



Ville de Sion

Document de travail à l'usage du Conseil général

Comptes  
de l'exercice 2018

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

## Le conseil municipal au conseil général

Madame la Présidente,  
Mesdames et Messieurs les Conseillers généraux,

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 2018. Ce dernier présente un compte de fonctionnement équilibré et des investissements autofinancés à plus de 80%.

### **Compte de fonctionnement**

Grâce à une excellente maîtrise des charges de fonctionnement ordinaires (non liées) et à des revenus supplémentaires sur l'activité d'achat-vente d'énergies de partenaires, les comptes 2018 présentent un excédent de revenus de Fr. 0,31 mio (+ Fr. 60'000.- par rapport au budget).

Les charges financières s'élèvent à Fr. 214,06 mios et les amortissements comptables à Fr. 23,34 mios. Le total des charges de fonctionnement se chiffre ainsi à Fr. 237,40 mios (+ Fr. 9,97 mios par rapport au budget) et le total de revenus à Fr. 237,71 mios (+ Fr. 10,03 mios). A relever que certaines augmentations de charges sont partiellement ou totalement compensées par des revenus financiers (par exemples : prestations effectuées pour le contrôle aérien, intensification de la ligne de bus Gare-Hôpital, dégâts occasionnés par les éléments naturels, etc.).

Ci-dessous, la liste non exhaustive des principaux éléments à retenir du compte de fonctionnement 2018 :

- la conjugaison de plusieurs facteurs a généré un bénéfice supplémentaire de Fr. 5,19 mios sur l'activité achat-vente d'énergies de partenaires. Le rachat des participations d'Axpo SA dans l'aménagement de Lizerne et Morge SA s'est révélé profitable puisqu'une grande part de la production a été vendue en cours d'année sur un marché à la hausse. Par ailleurs, l'optimisation de l'ensemble de notre portefeuille a permis d'améliorer notablement le résultat d'exercice. La subvention fédérale, dite prime de marché, a également représenté une recette supplémentaire bienvenue. Enfin, les charges ont pu être quelque peu diminuées par rapport au budget ;
- l'année 2018 a connu une forte augmentation des montants engagés pour l'aide sociale (coût net à charge de la Ville + Fr. 1,53 mio). Cela se traduit par une hausse de 13% du nombre de personnes suivies par le service des affaires sociales et, en termes de coût, une augmentation d'environ 20% des avances effectuées. L'analyse effectuée a permis d'expliquer les raisons principales de cet écart : une durée moyenne d'aide sociale allongée et une progression de la proportion de ménages d'une personne (coût supplémentaire de 40% par rapport à un ménage de plusieurs personnes);

- le bénéfice sur les ventes de terrains du patrimoine financier, qui s'élève à Fr. 1,22 mio, est inférieur aux prévisions. Ces transactions s'opèrent en fonction des opportunités qui se présentent et du rythme d'avancement des procédures ;
- les éléments naturels importants, soit les chutes de neige exceptionnelles de janvier et le violent orage du 6 août, ont provoqué d'importants dégâts sur les infrastructures communales. Les principaux dommages ont été constatés dans les salles de gymnastiques de St-Guérin, du Sacré-Cœur et de Champsec, au parking de la Planta, au niveau des stations d'épuration et des canalisations, des routes communales, des murs en pierres sèches ;
- Les recettes fiscales s'élèvent à Fr. 123,66 mios, supérieures de Fr. 0,32 mio au budget (+ 0,26%) et de Fr. 1,64 mio (+ 1,34%) aux comptes 2017. Au niveau des personnes physiques, l'impôt sur le revenu et la fortune est supérieur au budget de Fr. 2,40 mios (+ 3,04%). L'impôt sur le bénéfice et le capital des personnes morales a diminué de Fr. 1,42 mio (- 5,09%).

### **Compte d'investissement**

Le total des dépenses d'investissements se monte à Fr. 33,40 mios, celui des recettes d'investissements à Fr. 4,26 mios. Les investissements nets s'élèvent donc à Fr. 29,14 mios, supérieurs de Fr. 0,51 mio au budget.

Les principaux investissements réalisés en 2018 sont :

- parcs d'échange : Fr. 4,60 mios ;
- rénovation des bâtiments communaux et des centres scolaires : Fr. 3,65 mios ;
- aménagements routiers communaux et participation aux aménagements cantonaux : Fr. 3,33 mios ;
- travaux et installations liés au traitement et à l'évacuation des eaux usées : Fr. 2,91 mios ;
- dépôt pour les bus sédunois : Fr. 2,58 mios ;
- participation communale aux projets EPFL Valais Wallis, HES-SO et EPTM : Fr. 1,99 mio ;
- crèche-nurserie des châteaux et pouponnière valaisanne : Fr. 1,90 mio ;
- aménagements des centres sportifs : Fr. 1,63 mio ;
- investissements liés à la production, l'accumulation et la distribution d'eau potable : Fr. 1,53 mio.

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

La marge d'autofinancement, qui s'élève à Fr. 23,65 mios (- Fr. 0,29 mio par rapport au budget), permet de financer 81,2% des investissements. Le solde, soit Fr. 5,49 mios, correspond à une insuffisance de financement. Fin 2018, l'endettement net cumulé s'élève à Fr. 80,26 mios.

Grâce à un excédent de revenus de Fr. 0,31 mio sur le compte de fonctionnement, la fortune brute évolue de manière positive et se monte à Fr. 163,13 mios au 31 décembre 2018.

### **Indicateurs de l'Etat du Valais**

L'analyse des comptes indicateurs 2018 laisse apparaître :

- un bon degré d'autofinancement de nos investissements (81,2% / 4 points) ;
- une capacité d'autofinancement satisfaisante (10,3% / 3 points) ;
- un taux des amortissements ordinaires suffisant (10,0% / 5 points) ;
- un endettement net faible (Fr. 2'320.- par habitant / 5 points) ;
- un très bon taux du volume de la dette brute (123,8% / 5 points).

### **Conclusion**

Avec un excédent de revenus de Fr. 0,31 mio et des investissements autofinancés à hauteur de 81,2%, les comptes 2018 de la Ville de Sion sont satisfaisants et conformes au budget.

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 2018.

VILLE DE SION

Le Président



Philippe Varone

Le Secrétaire



Philippe Ducrey

## Table des matières

Pages

<b>Message introductif</b>	1
<b>Table des matières</b>	4
<b>Résultats</b>	
Aperçu du compte administratif	9
Indicateurs financiers	13
Compte annuel	23
Bilan et financement	27
Comptes de fonctionnement selon les dicastères, les tâches et les natures	31
Classification globale par natures	34
Comptes des investissements selon les dicastères, les tâches et les natures	41
Crédits supplémentaires	47
Amortissements	55
Evolution du patrimoine administratif	56
<b>Statistiques</b>	59
<b>Charges et revenus de fonctionnement</b>	
Administration générale et Finances	71
Economie et Tourisme	87
Education et Culture	107
Affaires sociales	123
Sécurité publique	135
Travaux publics et Environnement	147
Bâtiments et Constructions	167
Urbanisme et Mobilité	177
Sport, Jeunesse et Loisirs	191

## Table des matières

Pages

### Dépenses et recettes d'investissement

Administration générale et Finances	205
Economie et Tourisme	211
Education et Culture	219
Affaires sociales	225
Sécurité publique	231
Travaux publics et Environnement	237
Bâtiments et Constructions	251
Urbanisme et Mobilité	259
Sport, Jeunesse et Loisirs	267

### Bilan détaillé

274

### Rapport du vérificateur

279

### Annexes

Détail des subventions	285
Crédits d'engagement	301
Etat et service de la dette consolidée	305
Liste des abréviations	307

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 2017	Budget 2018	Compte 2018
--------------------------------	----------------	----------------	----------------

Compte de fonctionnement

<b>Résultat avant amortissements comptables</b>				
Charges financières	- fr.	205'579'047.88	203'742'000	214'053'942.26
Revenus financiers	+ fr.	231'493'100.89	227'680'000	237'707'545.37
<b>Marge d'autofinancement</b>	<b>= fr.</b>	<b>25'914'053.01</b>	<b>23'938'000</b>	<b>23'653'603.11</b>
<b>Résultat après amortissements comptables</b>				
Marge d'autofinancement	+ fr.	25'914'053.01	23'938'000	23'653'603.11
Amortissements ordinaires	- fr.	20'829'744.86	21'688'000	21'343'656.66
Amortissements complémentaires	- fr.	2'500'000.00	2'000'000	2'000'000.00
<b>Excédent de revenus</b>	<b>= fr.</b>	<b>2'584'308.15</b>	<b>250'000</b>	<b>309'946.45</b>

Compte des investissements

Dépenses	+ fr.	34'007'131.79	33'170'000	33'404'740.73
Recettes	- fr.	5'603'585.75	4'540'000	4'261'306.00
<b>Investissements nets</b>	<b>= fr.</b>	<b>28'403'546.04</b>	<b>28'630'000</b>	<b>29'143'434.73</b>

Financement

Marge d'autofinancement	+ fr.	25'914'053.01	23'938'000	23'653'603.11
Investissements nets	- fr.	28'403'546.04	28'630'000	29'143'434.73
<b>Insuffisance de financement</b>	<b>= fr.</b>	<b>2'489'493.03</b>	<b>4'692'000</b>	<b>5'489'831.62</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	2017	2018	Moyenne
Excédent de revenus du compte de fonctionnement	+ fr.	2'584'308.15	309'946.45	1'447'127.30
Amortissements du patrimoine administratif	331 + fr.	20'829'744.86	21'343'656.66	21'086'700.76
Amortissements complémentaires du patrimoine administratif	332 + fr.	2'500'000.00	2'000'000.00	2'250'000.00
<b>Autofinancement</b>	= fr.	<b>25'914'053.01</b>	<b>23'653'603.11</b>	<b>24'783'828.06</b>
Dépenses d'investissement reportées au bilan	5 + fr.	34'007'131.79	33'404'740.73	33'705'936.26
Recettes d'investissement reportées au bilan	6 - fr.	5'603'585.75	4'261'306.00	4'932'445.88
<b>Investissements nets</b>	= fr.	<b>28'403'546.04</b>	<b>29'143'434.73</b>	<b>28'773'490.39</b>
Autofinancement x 100	=	<b>91.2%</b>	<b>81.2%</b>	<b>86.1%</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	2017	2018	Moyenne
Excédent de revenus du compte de fonctionnement		+ fr.	2'584'308.15	309'946.45	1'447'127.30
Amortissements du patrimoine administratif	331	+ fr.	20'829'744.86	21'343'656.66	21'086'700.76
Amortissements complémentaires du patrimoine administratif	332	+ fr.	2'500'000.00	2'000'000.00	2'250'000.00
<b>Autofinancement</b>		= fr.	<b>25'914'053.01</b>	<b>23'653'603.11</b>	<b>24'783'828.06</b>
Revenus du compte de fonctionnement	4	+ fr.	231'493'100.89	237'707'545.37	234'600'323.13
Subventions redistribuées	47	- fr.	9'100.00	95'000.00	52'050.00
Prélèvements sur les financements spéciaux	48	- fr.	4'156'582.82	2'898'435.45	3'527'509.14
Imputations internes	49	- fr.	4'997'601.80	6'113'574.21	5'555'588.01
<b>Revenus financiers</b>		fr.	<b>222'329'816.27</b>	<b>228'600'535.71</b>	<b>225'465'175.99</b>
Autofinancement x 100		=	<b>11.7%</b>	<b>10.3%</b>	<b>11.0%</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	2017	2018	Moyenne
Patrimoine administratif avant amortissements	+ fr.		275'818'724.25	281'632'414.12	278'725'569.19
Prêts et participations permanentes avant amortissements	- fr.		69'420'603.10	69'305'603.10	69'363'103.10
<b>Patrimoine administratif à amortir</b>	<b>= fr.</b>		<b>206'398'121.15</b>	<b>212'326'811.02</b>	<b>209'362'466.09</b>
<b>Amortissements ordinaires du patrimoine administratif</b>	<b>3310 = fr.</b>		<b>20'714'744.86</b>	<b>21'321'656.66</b>	<b>21'018'200.76</b>
Amortissements x 100		=	10.0%	10.0%	10.0%
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	2017	2018	Moyenne
Patrimoine administratif avant amortissements	+ fr.		275'818'724.25	281'632'414.12	278'725'569.19
Prêts et participations permanentes avant amortissements	- fr.		69'420'603.10	69'305'603.10	69'363'103.10
<b>Patrimoine administratif + découvert à amortir</b>	<b>= fr.</b>		<b>206'398'121.15</b>	<b>212'326'811.02</b>	<b>209'362'466.09</b>
Excédent de revenus du compte de fonctionnement	+ fr.		2'584'308.15	309'946.45	1'447'127.30
Amortissements ordinaires sans prêts et participations	3310 + fr.		20'714'744.86	21'321'656.66	21'018'200.76
Amortissements complémentaires sans prêts et participations	3320 + fr.		2'500'000.00	2'000'000.00	2'250'000.00
<b>Total des amortissements + solde compte de fonctionnement</b>	<b>= fr.</b>		<b>25'799'053.01</b>	<b>23'631'603.11</b>	<b>24'715'328.06</b>
$(\text{Total des amortissements + solde cpte fonctionnement}) \times 100$					
	=		<b>12.5%</b>	<b>11.1%</b>	<b>11.8%</b>
Patrimoine administratif à amortir + découvert					

#### 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	2017	2018	Moyenne
Engagements courants	20 + fr.		19'756'043.57	22'437'992.02	21'097'017.80
Dettes à court terme	21 + fr.		29'300'000.00	30'253'598.10	29'776'799.05
Dettes à moyen et long termes	22 + fr.		150'982'640.00	145'814'750.00	148'398'695.00
Engagements envers des entités particulières	23 + fr.		68'791'638.77	60'193'908.59	64'492'773.68
Provisions	24 + fr.		13'731'899.70	14'470'021.12	14'100'960.41
Passifs transitoires	25 + fr.		9'534'013.50	9'755'665.90	9'644'839.70
<b>Dette brute</b>	= fr.		<b>292'096'235.54</b>	<b>282'925'935.73</b>	<b>287'511'085.64</b>
<b>Ou</b>					
Total des passifs	2 + fr.		471'518'688.86	460'950'142.07	466'234'415.47
Fortune	29 - fr.		162'815'981.37	163'125'927.82	162'970'954.60
Financements spéciaux	28 - fr.		16'606'471.95	14'898'278.52	15'752'375.24
<b>Dette brute</b>	= fr.		<b>292'096'235.54</b>	<b>282'925'935.73</b>	<b>287'511'085.64</b>
Disponibilités	10 fr.		18'762'142.60	10'428'755.34	14'595'448.97
Avoir	11 + fr.		-41'237'419.18	-50'699'468.22	-45'968'443.70
Placements	12 + fr.		119'073'364.90	116'586'393.37	117'829'879.14
Actifs transitoires	13 + fr.		122'431'621.15	126'345'704.12	124'388'662.64
<b>Patrimoine financier réalisable</b>	= fr.		<b>219'029'709.47</b>	<b>202'661'384.61</b>	<b>210'845'547.04</b>
Endettement net (+) / Fortune nette (-)	fr.		73'066'526.07	80'264'551.12	76'665'538.59
Nombre d'habitant (population STATPOP année N-1)			33'999	34'599	34'299
Dette brute – Patrimoine financier réalisable		=	<b>2'149</b>	<b>2'320</b>	<b>2'235</b>
Nombre d'habitant (population STATPOP année N-1)					

#### 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	2017	2018	Moyenne
Engagements courants	20 + fr.		19'756'043.57	22'437'992.02	21'097'017.80
Dettes à court terme	21 + fr.		29'300'000.00	30'253'598.10	29'776'799.05
Dettes à moyen et long termes	22 + fr.		150'982'640.00	145'814'750.00	148'398'695.00
Engagements envers des entités particulières	23 + fr.		68'791'638.77	60'193'908.59	64'492'773.68
Provisions	24 + fr.		13'731'899.70	14'470'021.12	14'100'960.41
Passifs transitoires	25 + fr.		9'534'013.50	9'755'665.90	9'644'839.70
<b>Dette brute</b>	= fr.		<b>292'096'235.54</b>	<b>282'925'935.73</b>	<b>287'511'085.64</b>
<b>Ou</b>					
Total des passifs	2 + fr.		471'518'688.86	460'950'142.07	466'234'415.47
Fortune nette	29 - fr.		162'815'981.37	163'125'927.82	162'970'954.60
Financements spéciaux	28 - fr.		16'606'471.95	14'898'278.52	15'752'375.24
<b>Dette brute</b>	= fr.		<b>292'096'235.54</b>	<b>282'925'935.73</b>	<b>287'511'085.64</b>
Revenus du compte de fonctionnement	4 + fr.		231'493'100.89	237'707'545.37	234'600'323.13
Subventions redistribuées	47 - fr.		9'100.00	95'000.00	52'050.00
Prélèvements sur les financements spéciaux	48 - fr.		4'156'582.82	2'898'435.45	3'527'509.14
Imputations internes	49 - fr.		4'997'601.80	6'113'574.21	5'555'588.01
<b>Revenus financiers</b>	= fr.		<b>222'329'816.27</b>	<b>228'600'535.71</b>	<b>225'465'175.99</b>
Dette brute x100		=	<b>131.4%</b>	<b>123.8%</b>	<b>127.5%</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)	2017	2018	Moyenne
(Autofinancement en pour cent de l'investissement net)	91.2%	<b>81.2%</b>	86.1%

### 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)	2017	2018	Moyenne
(Autofinancement en pour cent des revenus financiers)	11.7%	<b>10.3%</b>	11.0%

### 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)	2017	2018	Moyenne
(Amortissements ordinaires en % du PA à amortir)	10.0%	<b>10.0%</b>	10.0%

### 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	2017	2018	Moyenne
(Amort. + solde compte fonct. en % du PA à amortir + découvert)	12.5%	<b>11.1%</b>	11.8%

4. Endettement net par habitant (I4)	2017	2018	Moyenne
(Dette brute moins PF réalisable par habitant)	2149	<b>2320</b>	2235

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)	2017	2018	Moyenne
(Dette brute en % des revenus financiers)	131.4%	<b>123.8%</b>	127.5%

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

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 2017		Budget 2018		Compte 2018	
<b>Compte de fonctionnement</b>		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
Total des charges (amortissements inclus)		228'908'792.74		227'430'000		237'397'598.92	
Total des revenus			231'493'100.89		227'680'000		237'707'545.37
<b>Excédent de revenus</b>		<b>2'584'308.15</b>		<b>250'000</b>		<b>309'946.45</b>	
<b>Total</b>		<b>231'493'100.89</b>	<b>231'493'100.89</b>	<b>227'680'000</b>	<b>227'680'000</b>	<b>237'707'545.37</b>	<b>237'707'545.37</b>
<b>Compte des investissements</b>		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Total des dépenses reportées au bilan		34'007'131.79		33'170'000		33'404'740.73	
Total des recettes reportées au bilan			5'603'585.75		4'540'000		4'261'306.00
<b>Investissements nets 3)</b>			<b>28'403'546.04</b>		<b>28'630'000</b>		<b>29'143'434.73</b>
<b>Total</b>		<b>34'007'131.79</b>	<b>34'007'131.79</b>	<b>33'170'000</b>	<b>33'170'000</b>	<b>33'404'740.73</b>	<b>33'404'740.73</b>
<b>Financement</b>							
Report des investissements nets		28'403'546.04		28'630'000		29'143'434.73	
Report des amortissements ordinaires du patrimoine administratif			20'829'744.86		21'688'000		21'343'656.66
Report des amortissements complémentaires du patrimoine administratif			2'500'000.00		2'000'000		2'000'000.00
Excédent de revenus du compte de fonctionnement			2'584'308.15		250'000		309'946.45
<b>Insuffisance de financement</b>			<b>2'489'493.03</b>		<b>4'692'000</b>		<b>5'489'831.62</b>
<b>Total</b>		<b>28'403'546.04</b>	<b>28'403'546.04</b>	<b>28'630'000</b>	<b>28'630'000</b>	<b>29'143'434.73</b>	<b>29'143'434.73</b>
<b>Modification du capital</b>							
Report de l'insuffisance de financement		2'489'493.03		4'692'000		5'489'831.62	
Report des dépenses d'investissement au bilan			34'007'131.79		33'170'000		33'404'740.73
Report des recettes d'investissement au bilan		5'603'585.75		4'540'000		4'261'306.00	
Report des amortissements au bilan		23'329'744.86		23'688'000		23'343'656.66	
<b>Augmentation de la fortune</b>		<b>2'584'308.15</b>		<b>250'000</b>		<b>309'946.45</b>	
<b>Total</b>		<b>34'007'131.79</b>	<b>34'007'131.79</b>	<b>33'170'000</b>	<b>33'170'000</b>	<b>33'404'740.73</b>	<b>33'404'740.73</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 31.12.2017	Etat 31.12.2018	Provenance des fonds	Emploi de fonds
1	Actif	471'518'688.86	460'950'142.07	(diminution des actifs, augmentation des passifs)	(augmentation des actifs, diminution des passifs)
	<b>Patrimoine financier</b>	<b>219'029'709.47</b>	<b>202'661'384.61</b>		
10	Disponibilités	18'762'142.60	10'428'755.34	8'333'387.26	-
11	Avoirs	-41'237'419.18	-50'699'468.22	9'462'049.04	-
12	Placements	119'073'364.90	116'586'393.37	2'486'971.53	-
13	Actifs transitoires	122'431'621.15	126'345'704.12	-	3'914'082.97
	<b>Patrimoine administratif</b>	<b>252'488'979.39</b>	<b>258'288'757.46</b>		
14	Investissements propres	155'052'408.79	159'790'964.56		
15	Prêts et participations permanentes	69'305'603.10	69'283'603.10		
16	Subventions d'investissement	25'597'638.15	25'519'226.20		
17	Autres dépenses activables	2'533'329.35	3'694'963.60		
	<b>Financements spéciaux</b>	-	-		
18	Avances aux financements spéciaux	-	-	-	-
2	Passif	471'518'688.86	460'950'142.07		
	<b>Engagement</b>	<b>292'096'235.54</b>	<b>282'925'935.73</b>		
20	Engagements courants	19'756'043.57	22'437'992.02	2'681'948.45	-
21	Dettes à court terme	29'300'000.00	30'253'598.10	953'598.10	-
22	Dettes à moyen et à long terme	150'982'640.00	145'814'750.00	-	5'167'890.00
23	Engagements envers des entités particulières	68'791'638.77	60'193'908.59	-	8'597'730.18
24	Provisions	13'731'899.70	14'470'021.12	738'121.42	-
25	Passifs transitoires	9'534'013.50	9'755'665.90	221'652.40	-
	<b>Financements spéciaux</b>	<b>16'606'471.95</b>	<b>14'898'278.52</b>		
28	Engagements envers les financements spéciaux	16'606'471.95	14'898'278.52	-	1'708'193.43
	<b>Fortune</b>	<b>162'815'981.37</b>	<b>163'125'927.82</b>		
29	Fortune	162'815'981.37	163'125'927.82		
<b>Insuffisance de financement du compte administratif</b>					<b>5'489'831.62</b>
				24'877'728.20	24'877'728.20

*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 2017

Budget 2018

Comptes 2018

	Comptes 2017		Budget 2018		Comptes 2018	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
Dicastère 1 : Administration générale & Finances	25'054'445.06	134'590'846.83	24'750'000	135'680'000	24'933'856.31	133'983'528.27
Dicastère 2 : Economie & Tourisme	36'404'732.60	32'481'340.29	33'500'000	29'640'000	36'303'898.45	38'201'420.82
Dicastère 3 : Education & Culture	40'445'677.28	7'474'623.61	41'620'000	7'600'000	42'689'128.34	7'916'521.24
Dicastère 4 : Affaires sociales	28'039'301.73	5'422'264.55	30'140'000	5'390'000	32'216'022.51	5'529'445.04
Dicastère 5 : Sécurité publique	15'131'031.98	9'846'570.76	14'530'000	9'770'000	15'087'699.66	10'311'488.92
Dicastère 6 : Travaux publics & Environnement	49'049'311.88	31'256'960.20	46'810'000	30'880'000	48'849'050.23	32'083'809.60
Dicastère 7 : Bâtiments & Constructions	8'648'602.59	5'162'590.27	8'680'000	5'200'000	8'542'240.09	5'662'465.18
Dicastère 8 : Urbanisme & Mobilité	14'422'501.85	3'468'842.93	14'940'000	1'840'000	15'795'204.59	2'454'506.17
Dicastère 9 : Sport, jeunesse & loisirs	11'713'187.77	1'789'061.45	12'460'000	1'680'000	12'980'498.74	1'564'360.13
<b>Total des charges et des revenus</b>	<b>228'908'792.74</b>	<b>231'493'100.89</b>	<b>227'430'000</b>	<b>227'680'000</b>	<b>237'397'598.92</b>	<b>237'707'545.37</b>
Excédent de revenus	<b>2'584'308.15</b>		<b>250'000</b>		<b>309'946.45</b>	

Compte de fonctionnement selon les tâches	Compte 2017		Budget 2018		Compte 2018	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0 Administration générale	12'250'045.50	1'812'191.51	12'475'400	983'000	12'459'796.20	1'271'165.38
1 Sécurité publique	14'502'505.43	5'773'088.08	13'573'600	5'739'000	14'085'982.79	6'204'887.02
2 Enseignement et formation	35'878'531.40	7'472'165.21	36'565'000	7'600'000	37'542'264.02	7'914'521.24
3 Culture, loisirs et culte	23'075'978.97	4'774'387.99	24'252'000	4'569'000	25'304'727.83	4'713'071.15
4 Santé	3'914'612.03	3'311'454.38	3'841'000	3'260'000	4'003'988.26	3'317'154.31
5 Prévoyance sociale	28'035'013.67	5'475'092.20	30'166'000	5'443'000	32'169'824.96	5'582'357.39
6 Trafic	40'349'462.16	22'530'655.15	35'989'000	18'195'000	40'810'000.01	21'808'247.33
7 Protection et aménagement de l'environnement, yc eau, égouts, déchets	30'677'622.09	23'909'042.94	30'975'000	23'467'000	32'157'554.56	24'840'398.64
8 Economie publique, yc services industriels	24'752'362.78	21'620'852.05	24'502'000	21'840'000	23'940'682.94	27'346'021.60
9 Finances et impôts	15'472'658.71	134'814'171.38	15'091'000	136'584'000	14'922'777.35	134'709'721.31
<b>Total des charges et des revenus</b>	<b>228'908'792.74</b>	<b>231'493'100.89</b>	<b>227'430'000</b>	<b>227'680'000</b>	<b>237'397'598.92</b>	<b>237'707'545.37</b>
<b>Excédent de revenus</b>	<b>2'584'308.15</b>		<b>250'000</b>		<b>309'946.45</b>	

Compte de fonctionnement selon les natures	Compte 2017		Budget 2018		Compte 2018	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
30 Charges de personnel	54'916'726.76		55'291'300		55'828'287.37	
31 Biens, services et marchandises	68'174'409.94		64'126'900		69'955'505.31	
32 Intérêts passifs	6'464'189.08		6'350'000		6'012'025.10	
33 Amortissements	25'477'317.36		25'676'700		25'350'631.96	
34 Parts à des contributions sans affectation	4'563'246.30		4'392'000		4'714'530.60	
35 Dédommagements versés à des collectivités publiques	10'414'752.52		11'101'000		10'875'463.04	
36 Subventions accordées	52'718'759.20		54'281'000		57'262'709.40	
37 Subventions redistribuées	9'100.00		5'000		95'000.00	
38 Attributions aux financements spéciaux	1'172'689.78		177'600		1'189'871.93	
39 Imputations internes	4'997'601.80		6'028'500		6'113'574.21	
40 Impôts		122'021'541.91		123'340'000		123'656'720.50
41 Patentes et concessions		186'155.20		188'000		197'656.10
42 Revenus des biens		19'799'081.89		22'086'000		20'316'525.54
43 Contributions		70'138'154.23		63'568'200		73'733'823.71
44 Parts à des recettes et contributions sans affectation		109'053.55		110'000		143'670.60
45 Restitutions de collectivités publiques		2'980'116.46		2'847'000		3'281'757.20
46 Subventions		7'095'713.03		6'629'000		7'270'382.06
47 Subventions à redistribuer		9'100.00		5'000		95'000.00
48 Prélèvements sur les financements spéciaux		4'156'582.82		2'878'300		2'898'435.45
49 Imputations internes		4'997'601.80		6'028'500		6'113'574.21
<b>Total des charges et des revenus</b>	<b>228'908'792.74</b>	<b>231'493'100.89</b>	<b>227'430'000</b>	<b>227'680'000</b>	<b>237'397'598.92</b>	<b>237'707'545.37</b>
<b>Excédent de revenus</b>	<b>2'584'308.15</b>		<b>250'000</b>		<b>309'946.45</b>	

Document de travail à l'usage du Conseil général

Compte de fonctionnement		Tous les dicastères		Charges par natures	
Comptes 2017	Budget 2018			Comptes 2018	Ecart au budget
Fr.	Fr.			Fr.	%
<b>228 908 792.74</b>	<b>227 430 000</b>	<b>3</b>	<b>Charges</b>	<b>237 397 598.92</b>	<b>4.4+</b>
<b>54 916 726.76</b>	<b>55 291 300</b>	<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>55 828 287.37</b>	<b>1.0+</b>
1 277 534.75	1 260 500	300	Rétribution des autorités	1 259 362.15	0.1 -
40 048 060.10	40 096 500	301	Traitements	40 859 398.50	1.9+
1 874 520.15	1 918 700	302	Traitements du personnel enseignant	1 947 685.75	1.5+
9 932 657.35	10 134 800	303	Charges sociales	10 020 679.70	1.1 -
260 037.01	312 100	306	Prestations en nature	258 367.48	17.2 -
982 848.40	1 043 000	307	Prestations à des retraités	1 003 974.30	3.7 -
18 900.00	20 000	308	Personnel facturé par des tiers	26 820.00	34.1+
522 169.00	505 700	309	Autres charges de personnel	451 999.49	10.6 -
<b>68 174 409.94</b>	<b>64 126 900</b>	<b>31</b>	<b>Biens, services et marchandises</b>	<b>69 955 505.31</b>	<b>9.1+</b>
1 110 480.32	1 267 500	310	Imprimés, fournitures de bureau	1 043 121.72	17.7 -
2 390 679.82	2 921 400	311	Achats d'objets mobiliers	2 567 236.24	12.1 -
23 647 179.73	22 694 000	312	Eau, énergie, combustibles	22 522 025.42	0.8 -
5 907 972.78	6 056 800	313	Marchandises	6 388 445.17	5.5+
9 879 720.18	11 289 300	314	Entretien de biens immobiliers	13 039 518.77	15.5+
1 365 758.96	1 358 700	315	Entretien d'objets mobiliers	1 525 001.70	12.2+
4 672 123.95	1 345 500	316	Loyers et redevances d'utilisation	4 534 505.07	237.0+
675 969.18	802 700	317	Déplacements, débours, dédommagements	931 965.53	16.1+
17 162 526.13	15 174 800	318	Honoraires et prestations de service	15 757 968.06	3.8+
1 361 998.89	1 216 200	319	Impôts, taxes et frais divers	1 645 717.63	35.3+
<b>6 464 189.08</b>	<b>6 350 000</b>	<b>32</b>	<b>Intérêts passifs</b>	<b>6 012 025.10</b>	<b>5.3 -</b>
2 740 922.65	3 000 000	322	Intérêts des dettes à moyen et long terme	2 549 566.20	15.0 -
2 696 483.30	2 400 000	323	Intérêts des dettes envers des entités particulières	2 396 874.30	0.1 -
1 026 783.13	950 000	329	Autres intérêts passifs	1 065 584.60	12.2+
<b>25 477 317.36</b>	<b>25 676 700</b>	<b>33</b>	<b>Amortissements</b>	<b>25 350 631.96</b>	<b>1.3 -</b>
2 147 572.50	1 988 700	330	Pertes sur créances	2 006 975.30	0.9+
20 829 744.86	21 688 000	331	Amortissements du patrimoine administratif	21 343 656.66	1.6 -
2 500 000.00	2 000 000	332	Amortissements complémentaires	2 000 000.00	

Compte de fonctionnement		Tous les dicastères		Charges par natures		
Comptes 2017	Budget 2018			Comptes 2018	Ecart au budget	
Fr.	Fr.			Fr.	%	
<b>4 563 246.30</b>	<b>4 392 000</b>	<b>34</b>	<b>Parts et contributions sans affectation</b>	<b>4 714 530.60</b>	<b>7.3+</b>	<b>322 531+</b>
981 777.25	870 000	340	Parts de recettes destinées à des communes	1 027 218.25	18.1+	157 218+
613 063.00	560 000	341	Contributions à des communes	633 084.00	13.1+	73 084+
2 740 220.80	2 700 000	342	Contributions aux paroisses	2 750 882.70	1.9+	50 883+
228 185.25	262 000	343	Parts de recettes destinées au canton	303 345.65	15.8+	41 346+
<b>10 414 752.52</b>	<b>11 101 000</b>	<b>35</b>	<b>Dédommagements à des collectivités publiques</b>	<b>10 875 463.04</b>	<b>2.0 -</b>	<b>225 537 -</b>
27 719.90	26 000	351	Participation à des charges du canton	18 138.55	30.2 -	7 861 -
10 387 032.62	11 075 000	352	Participation à des charges de communes	10 857 324.49	2.0 -	217 676 -
<b>52 718 759.20</b>	<b>54 281 000</b>	<b>36</b>	<b>Subventions accordées</b>	<b>57 262 709.40</b>	<b>5.5+</b>	<b>2 981 709+</b>
20 891 186.17	21 614 000	361	Subventions accordées au canton	21 593 317.52	0.1 -	20 682 -
77 694.00	85 000	362	Subventions accordées à des communes	77 086.20	9.3 -	7 914 -
2 798 995.12	2 670 000	364	Subventions accordées à des sociétés d'économie mixte	3 108 035.04	16.4+	438 035+
15 263 777.82	16 306 000	365	Subventions accordées à des institutions privées	16 705 423.06	2.4+	399 423+
13 652 106.09	13 571 000	366	Subventions accordées à des personnes physiques	15 743 847.58	16.0+	2 172 848+
35 000.00	35 000	367	Subventions accordées à des étrangers	35 000.00		
<b>9 100.00</b>	<b>5 000</b>	<b>37</b>	<b>Subventions redistribuées</b>	<b>95 000.00</b>	<b>1 800.0+</b>	<b>90 000+</b>
9 100.00	5 000	375	Subventions à redistribuer à des privés	95 000.00	1 800.0+	90 000+
<b>1 172 689.78</b>	<b>177 600</b>	<b>38</b>	<b>Attribution aux financements spéciaux</b>	<b>1 189 871.93</b>	<b>570.0+</b>	<b>1 012 272+</b>
1 172 689.78	177 600	381	Attribution aux financements spéciaux	1 189 871.93	570.0+	1 012 272+
<b>4 997 601.80</b>	<b>6 028 500</b>	<b>39</b>	<b>Imputations internes</b>	<b>6 113 574.21</b>	<b>1.4+</b>	<b>85 074+</b>
4 997 601.80	6 028 500	390	Prestations internes	6 113 574.21	1.4+	85 074+

## Compte de fonctionnement

## Tous les dicastères

## Revenus par natures

Comptes 2017		Budget 2018			Comptes 2018		Ecart au budget	
Fr.	Fr.			Fr.	%	Fr.		
<b>231 493 100.89</b>	<b>227 680 000</b>	<b>4 Revenus</b>		<b>237 707 545.37</b>	<b>4.4+</b>	<b>10 027 545+</b>		
<b>122 021 541.91</b>	<b>123 340 000</b>	<b>40 Impôts</b>		<b>123 656 720.50</b>	<b>0.3+</b>	<b>316 721+</b>		
78 450 104.41	79 100 000	400 Impôt sur le revenu et la fortune		81 501 039.95	3.0+	2 401 040+		
28 664 295.65	28 000 000	401 Impôt sur le bénéfice et le capital		26 575 595.75	5.1 -	1 424 404 -		
5 414 142.30	6 200 000	402 Impôt foncier		6 230 846.35	0.5+	30 846+		
1 833 477.75	3 200 000	403 Impôt sur les gains en capital		3 126 497.15	2.3 -	73 503 -		
3 608 906.65	2 800 000	404 Droit de timbre et mutation		2 090 013.65	25.4 -	709 986 -		
969 958.35	1 000 000	405 Impôt sur les successions et donations		952 569.20	4.7 -	47 431 -		
245 571.00	240 000	406 Impôt sur la propriété et la dépense		239 020.00	0.4 -	980 -		
36 462.00	60 000	408 Amendes fiscales		8 160.00	86.4 -	51 840 -		
2 798 623.80	2 740 000	409 Impôt de culte		2 932 978.45	7.0+	192 978+		
<b>186 155.20</b>	<b>188 000</b>	<b>41 Patentes et concessions</b>		<b>197 656.10</b>	<b>5.1+</b>	<b>9 656+</b>		
65 390.00	63 000	410 Patentes		55 155.00	12.5 -	7 845 -		
120 765.20	125 000	411 Concessions		142 501.10	14.0+	17 501+		
<b>19 799 081.89</b>	<b>22 086 000</b>	<b>42 Produits des biens</b>		<b>20 316 525.54</b>	<b>8.0 -</b>	<b>1 769 474 -</b>		
0.25		420 Revenus des c/c bancaires et CCP						
2 671 855.12	2 330 000	421 Revenus des créances		2 663 391.32	14.3+	333 391+		
306 833.50	205 000	422 Revenus des capitaux du patrimoine financier		268 562.60	31.0+	63 563+		
1 788 385.40	1 700 000	423 Revenus des biens du patrimoine financier		1 991 703.45	17.2+	291 703+		
2 526 469.65	4 450 000	424 Produits exceptionnels, plus-values		1 719 002.46	61.4 -	2 730 998 -		
3 382 550.20	3 623 000	426 Revenus des participations du patrimoine administratif		3 591 581.95	0.9 -	31 418 -		
9 122 987.77	9 778 000	427 Revenus des biens du patrimoine administratif		10 082 283.76	3.1+	304 284+		
<b>70 138 154.23</b>	<b>63 568 200</b>	<b>43 Contributions</b>		<b>73 733 823.71</b>	<b>16.0+</b>	<b>10 165 624+</b>		
583 242.75	590 000	430 Contributions de remplacement		595 570.25	0.9+	5 570+		
1 167 109.50	1 158 000	431 Emoluments administratifs		1 167 020.71	0.8+	9 021+		
191 775.70	286 000	433 Finances d'école		191 630.00	33.0 -	94 370 -		
27 725 868.94	23 971 400	434 Redevances et prestations facturées		27 396 836.75	14.3+	3 425 437+		
28 132 957.90	26 189 500	435 Ventes		32 013 779.38	22.2+	5 824 279+		
10 272 875.62	9 417 300	436 Dédommagements de tiers		10 243 748.31	8.8+	826 448+		
1 443 378.57	1 635 000	437 Amendes		1 784 778.50	9.2+	149 779+		
620 945.25	321 000	439 Autres contributions		340 459.81	6.1+	19 460+		

Comptes 2017		Budget 2018		Comptes 2018		Ecart au budget	
Fr.	Fr.			Fr.	%	Fr.	
<b>109 053.55</b>	<b>110 000</b>	<b>44</b>	<b>Parts de recettes sans affectation</b>	<b>143 670.60</b>	<b>30.6+</b>	<b>33 671+</b>	
32 221.05	30 000	440	Parts à des recettes fédérales	59 450.95	98.2+	29 451+	
76 832.50	80 000	441	Parts à des recettes du canton	84 219.65	5.3+	4 220+	
<b>2 980 116.46</b>	<b>2 847 000</b>	<b>45</b>	<b>Dédommagements de collectivités publiques</b>	<b>3 281 757.20</b>	<b>15.3+</b>	<b>434 757+</b>	
222 160.75	258 000	450	Participation de la confédération	223 220.10	13.5 -	34 780 -	
1 109 881.21	1 159 000	451	Participation du canton	1 271 792.35	9.7+	112 792+	
1 648 074.50	1 430 000	452	Participation de communes	1 786 744.75	24.9+	356 745+	
<b>7 095 713.03</b>	<b>6 629 000</b>	<b>46</b>	<b>Subventions acquises</b>	<b>7 270 382.06</b>	<b>9.7+</b>	<b>641 382+</b>	
106 146.00	412 500	460	Subventions acquises de la confédération	407 206.00	1.3 -	5 294 -	
6 610 306.58	5 668 100	461	Subventions acquises du canton	5 783 456.26	2.0+	115 356+	
316 690.00	308 400	462	Subventions acquises de communes	330 402.20	7.1+	22 002+	
62 570.45	240 000	469	Autres subventions acquises	749 317.60	212.2+	509 318+	
<b>9 100.00</b>	<b>5 000</b>	<b>47</b>	<b>Subventions à redistribuer</b>	<b>95 000.00</b>	<b>1 800.0+</b>	<b>90 000+</b>	
7 800.00	4 000	470	Subventions fédérales redistribuées		100.0 -	4 000 -	
1 300.00	1 000	471	Subventions cantonales redistribuées	95 000.00	9 400.0+	94 000+	
<b>4 156 582.82</b>	<b>2 878 300</b>	<b>48</b>	<b>Prélèvements sur les financements spéciaux</b>	<b>2 898 435.45</b>	<b>0.7+</b>	<b>20 135+</b>	
4 156 582.82	2 878 300	481	Prélèvements sur les financements spéciaux	2 898 435.45	0.7+	20 135+	
<b>4 997 601.80</b>	<b>6 028 500</b>	<b>49</b>	<b>Imputations internes</b>	<b>6 113 574.21</b>	<b>1.4+</b>	<b>85 074+</b>	
4 997 601.80	6 028 500	490	Prestations internes	6 113 574.21	1.4+	85 074+	

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 2017		Budget 2018		Comptes 2018	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Dicastère 1 : Administration générale & Finances	234 807.25	-	150'000	-	155'287.30	-
Dicastère 2 : Economie & Tourisme	4 208 241.05	318'584.35	2'200'000	850'000	2'119'457.30	689'728.65
Dicastère 3 : Education & Culture	2 737 334.80	2'400'297.00	3'550'000	550'000	3'808'366.98	280'000.00
Dicastère 4 : Affaires sociales	3 241 424.20	-	1'900'000	770'000	1'900'000.00	773'088.70
Dicastère 5 : Sécurité publique	154 104.25	-	760'000	200'000	904'353.05	524'876.95
Dicastère 6 : Travaux publics & Environnement	13 515 270.97	2'551'592.25	14'720'000	2'070'000	14'692'161.02	1'927'798.90
Dicastère 7 : Bâtiments & Constructions	2 386 774.10	103'094.50	2'090'000	-	1'538'134.50	-
Dicastère 8 : Urbanisme & Mobilité	4 044 591.71	-	4'050'000	-	4'708'775.95	65'812.80
Dicastère 9 : Sport, jeunesse & loisirs	3 484 583.46	230'017.65	3'750'000	100'000	3'578'204.63	-
<b>Total des dépenses et des recettes</b>	<b>34'007'131.79</b>	<b>5'603'585.75</b>	<b>33'170'000</b>	<b>4'540'000</b>	<b>33'404'740.73</b>	<b>4'261'306.00</b>
Excédent de dépenses		<b>28'403'546.04</b>		<b>28'630'000</b>		<b>29'143'434.73</b>

Document de travail à l'usage du Conseil général

Compte des investissements selon les tâches		Compte 2017		Budget 2018		Compte 2018	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
0	Administration générale	234'807.25	-	150'000	-	155'287.30	-
1	Sécurité publique	1'039'829.30	768'781.00	1'630'000	480'000	2'079'571.78	765'363.05
2	Enseignement et formation	2'737'334.80	2'400'297.00	3'550'000	550'000	3'808'366.98	280'000.00
3	Culture, loisirs et culte	5'049'067.11	230'017.65	5'320'000	100'000	5'061'088.52	58'058.40
4	Santé	154'104.25	-	180'000	-	180'000.00	-
5	Prévoyance sociale	3'241'424.20	-	1'900'000	770'000	1'900'000.00	773'088.70
6	Trafic	8'016'857.21	776'043.30	10'300'000	1'370'000	9'969'999.37	744'607.10
7	Protection et aménagement de l'environnement, yc eau, égouts, déchets	7'804'092.61	1'325'352.30	7'570'000	1'270'000	7'967'079.47	1'640'188.75
8	Economie publique, yc services industriels	3'491'409.50	-	700'000	-	740'000.00	-
9	Finances et impôts	2'238'205.56	103'094.50	1'870'000	-	1'543'347.31	-
<b>Total des dépenses et des recettes</b>		<b>34'007'131.79</b>	<b>5'603'585.75</b>	<b>33'170'000</b>	<b>4'540'000</b>	<b>33'404'740.73</b>	<b>4'261'306.00</b>
<b>Excédent de dépenses</b>			<b>28'403'546.04</b>		<b>28'630'000</b>		<b>29'143'434.73</b>

Compte des investissements selon les natures	Compte 2017		Budget 2018		Compte 2018	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
50 Investissements propres	26'574'411.78		27'720'000		27'879'543.31	
52 Prêts et participations permanentes	2'420'000.00		-		-	
56 Subventions accordées	4'027'720.50		3'700'000		3'734'982.40	
58 Autres dépenses activables	984'999.51		1'750'000		1'790'215.02	
61 Contributions de tiers		1'012'165.00		1'590'000		2'937'076.55
66 Subventions acquises		4'591'420.75		2'950'000		1'324'229.45
<b>Total des dépenses et des recettes</b>	<b>34'007'131.79</b>	<b>5'603'585.75</b>	<b>33'170'000</b>	<b>4'540'000</b>	<b>33'404'740.73</b>	<b>4'261'306.00</b>
<b>Excédent de dépenses</b>		<b>28'403'546.04</b>		<b>28'630'000</b>		<b>29'143'434.73</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 2018 - DEPENSES NON LIEES

Compte de fonctionnement

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

No compte	Libellé du compte	Budget	Comptes	Ecart	Ecart en %	Remarque

Document de travail à l'usage du Conseil général

**CREDITS SUPPLEMENTAIRES 2018 - DEPENSES LIEES**

**Compte de fonctionnement**

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

No compte	Libellé du compte	Budget	Comptes	Ecart	Ecart en %	Remarque
110.317	Frais de réceptions et débours	fr. 305'000	fr. 447'548	fr. 142'548	47%	Crédit supplémentaire No 25/2018 de CHF 160'000.-
150.329	Intérêts rémunérateurs et remboursement	fr. 950'000	fr. 1'065'585	fr. 115'585	12%	Crédit supplémentaire No 41/2018 de CHF 115'000.-
152.340	Impôt sur la fortune des immeubles bâtis	fr. 870'000	fr. 1'027'218	fr. 157'218	18%	Crédit supplémentaire No 08/2018 de CHF 150'000.-
152.341	Péréquation financière	fr. 560'000	fr. 633'084	fr. 73'084	13%	Crédit supplémentaire No 09/2018 de CHF 75'000.-
264.318	Honoraires et prestations de service	fr. 225'000	fr. 318'914	fr. 93'914	42%	Crédit supplémentaire No 40/2018 de CHF 90'000.-
264.319	Impôts, taxes et frais divers	fr. -	fr. 459'848	fr. 459'848		Crédit supplémentaire No 39/2018 de CHF 450'000.-
266.315	Entretien d'objets mobiliers	fr. 148'000	fr. 212'959	fr. 64'959	44%	Crédit supplémentaire No 35/2018 de CHF 65'000.-
266.316	Loyers et redevances d'utilisation	fr. 686'000	fr. 3'867'869	fr. 3'181'869	464%	Crédit supplémentaire No 14/2018 de CHF 3'400'000.-
306.366	Subventions accordées à des personnes physiques	fr. 630'000	fr. 717'068	fr. 87'068	14%	Crédit supplémentaire No 33/2018 de CHF 90'000.-
308.314	Entretien de biens immobiliers	fr. 1'515'000	fr. 2'201'727	fr. 686'727	45%	Crédit supplémentaire No 05/2018 de CHF 780'000.-
401.330	Pertes sur créances	fr. 1'000	fr. 73'006	fr. 72'006	7201%	Crédit supplémentaire No 24/2018 de CHF 70'000.-
401.364	Subventions accordées aux EMS	fr. 2'400'000	fr. 2'818'726	fr. 418'726	17%	Crédit supplémentaire No 07/2018 de CHF 400'000.-
401.366	Subventions accordées à des personnes physiques	fr. 12'000'000	fr. 14'088'557	fr. 2'088'557	17%	Crédit supplémentaire No 06/2018 de CHF 2'500'000.-
403.318	Honoraires et prestations de service	fr. 115'700	fr. 169'707	fr. 54'007	47%	Crédit supplémentaire No 34/2018 de CHF 55'000.-
500.318	Honoraires et prestations de service	fr. 126'200	fr. 207'323	fr. 81'123	64%	Crédit supplémentaire No 21/2018 de CHF 90'000.-
503.301	Traitements	fr. 784'900	fr. 896'398	fr. 111'498	14%	Crédit supplémentaire No 22/2018 de CHF 110'000.-
504.311	Achats d'objets mobiliers	fr. 44'700	fr. 98'078	fr. 53'378	119%	Crédit supplémentaire No 23/2018 de CHF 55'000.-
601.313	Marchandises	fr. 666'000	fr. 800'217	fr. 134'217	20%	Crédit supplémentaire No 29/2018 de CHF 150'000.-

Document de travail à l'usage du Conseil général

No compte	Libellé du compte	Budget	Comptes	Ecart	Ecart en %	Remarque
601.314	Entretien du réseau routier	fr. 1'341'000	fr. 1'936'953	fr. 595'953	44%	Crédit supplémentaire No 10/2018 de CHF 480'000.-
601.318	Honoraires et prestations de service	fr. 1'000'800	fr. 1'282'560	fr. 281'760	28%	Crédit supplémentaire No 11/2018 de CHF 200'000.-
601.361	Participation à l'entretien des routes cantonales	fr. 1'150'000	fr. 1'376'594	fr. 226'594	20%	Crédit supplémentaire No 03/2018 de CHF 250'000.-
602.314	Entretien de biens immobiliers	fr. 315'000	fr. 467'153	fr. 152'153	48%	Crédit supplémentaire No 12/2018 de CHF 240'000.-
603.375	Subventions à redistribuer à des privés	fr. 5'000	fr. 95'000	fr. 90'000	1800%	Crédit supplémentaire No 30/2018 de CHF 90'000.-
606.314	Entretien de biens immobiliers	fr. 437'000	fr. 547'229	fr. 110'229	25%	Crédit supplémentaire No 37/2018 de CHF 110'000.-
608.313	Marchandises	fr. 105'500	fr. 178'866	fr. 73'366	70%	Crédit supplémentaire No 31/2018 de CHF 80'000.-
610.314	Entretien de biens immobiliers	fr. 770'000	fr. 972'138	fr. 202'138	26%	Crédit supplémentaire No 13/2018 de CHF 200'000.-
852.312	Eau, énergie, combustibles	fr. 185'000	fr. 324'703	fr. 139'703	76%	Crédit supplémentaire No 26/2018 de CHF 70'000.-
856.365	Subventions accordées à des institutions privées	fr. 4'917'000	fr. 5'555'476	fr. 638'476	13%	Crédit supplémentaire No 32/2018 de CHF 640'000.-
901.312	Eau, énergie, combustibles	fr. 210'500	fr. 380'366	fr. 169'866	81%	Crédit supplémentaire No 20/2018 de CHF 160'000.-

Document de travail à l'usage du Conseil général

CREDITS SUPPLEMENTAIRES 2018 - 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
856.58	Liaison plaine-montagne	fr. 200'000	fr. 348'812	fr. 148'812	74%	Crédit supplémentaire No 19/2018 de CHF 150'000.-

Document de travail à l'usage du Conseil général

CREDITS SUPPLEMENTAIRES 2018 - 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
266.50	Aménagement tarmac et voie de roulage	fr. 500'000	fr. 875'276	fr. 375'276	75%	Crédit supplémentaire No 27/2018 de CHF 370'000.-
308.50	Centre scolaire de Gravelone	fr. 800'000	fr. 1'073'127	fr. 273'127	34%	Crédit supplémentaire No 38/2018 de CHF 280'000.-
503.50	Véhicules	fr. 100'000	fr. 521'660	fr. 421'660	422%	Crédit supplémentaire No 02/2018 de CHF 530'000.-
601.50	Réalisation de routes communales	fr. 1'050'000	fr. 1'436'921	fr. 386'921	37%	Crédit supplémentaire No 28/2018 de CHF 400'000.-
601.50	Pistes cyclables et parcs vélos	fr. 200'000	fr. 282'558	fr. 82'558	41%	Crédit supplémentaire No 36/2018 de CHF 85'000.-
601.50	Achats de véhicules	fr. 250'000	fr. 553'679	fr. 303'679	121%	Crédit supplémentaire No 04/2018 de CHF 250'000.-
603.58	Maintien du vignoble en terrasse	fr. 350'000	fr. 545'464	fr. 195'464	56%	Crédit supplémentaire No 15/2018 de CHF 200'000.-
604.50	Acquisition de terrains PA	fr. 200'000	fr. 358'089	fr. 158'089	79%	Crédit supplémentaire No 16/2018 de CHF 150'000.-
606.50	Collecteurs	fr. 900'000	fr. 1'051'798	fr. 151'798	17%	Crédit supplémentaire No 17/2018 de CHF 200'000.-
606.50	Plan Général d'Evacuation des Eaux, PGEE	fr. 900'000	fr. 1'086'242	fr. 186'242	21%	Crédit supplémentaire No 18/2018 de CHF 200'000.-
856.50	Dépôt pour les bus sédunois	fr. 2'000'000	fr. 2'584'299	fr. 584'299	29%	Selon crédit d'engagement
900.56	Salles de gym (EPTM) - escrime - escalade	fr. -	fr. 300'208	fr. 300'208		Crédit supplémentaire No 01/2018 de CHF 300'000.-

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 2018

Nature de l'investissement	Amortissement constant en %
<b>Administration générale et Finances</b>	
Equipements informatiques	25
<b>Economie 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	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 2018</b>	<b>10.0%</b>

## Evolution du patrimoine administratif : année 2018

No	Intitulé du compte	Inventaire au 01.01.2018	Investissements bruts	Recettes d'investissements	Amortissements ordinaires	Amortissements complémentaires	Inventaire au 31.12.2018
<b>14</b>	<b>Investissements propres</b>	<b>155 052 408.79</b>	<b>27 713 328.36</b>	<b>- 3 958 187.05</b>	<b>- 17 016 585.54</b>	<b>- 2 000 000.00</b>	<b>159 790 964.56</b>
140	Biens-fonds non bâtis	933 822.44	358 088.70	0.00	- 90 000.00	0.00	1 201 911.14
141	Ouvrages de génie civil et d'assainissement	52 016 247.46	6 522 339.21	- 1 227 301.30	- 4 210 633.09	0.00	53 100 652.28
142	Ouvrages techniques et installations	6 454 000.00	1 527 926.77	- 480 263.90	- 626 000.00	0.00	6 875 662.87
143	Immeubles et autres ouvrages d'intérêts publics	93 379 735.03	17 894 347.57	- 1 725 744.90	- 11 424 490.25	- 2 000 000.00	96 123 847.45
145	Forêts	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00
146	Mobilier, machines, véhicules et équipements	2 268 602.86	1 410 626.11	- 524 876.95	- 665 462.20	0.00	2 488 889.82
149	Autres biens	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>15</b>	<b>Participations permanentes</b>	<b>69 305 603.10</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>- 22 000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>69 283 603.10</b>
<b>16</b>	<b>Subventions d'investissements</b>	<b>25 597 638.15</b>	<b>3 734 982.40</b>	<b>0.00</b>	<b>- 3 813 394.35</b>	<b>0.00</b>	<b>25 519 226.20</b>
<b>17</b>	<b>Autres dépenses à amortir</b>	<b>2 533 329.35</b>	<b>1 956 429.97</b>	<b>- 303 118.95</b>	<b>- 491 676.77</b>	<b>0.00</b>	<b>3 694 963.60</b>
	<b>PATRIMOINE ADMINISTRATIF</b>	<b>252 488 979.39</b>	<b>33 404 740.73</b>	<b>- 4 261 306.00</b>	<b>- 21 343 656.66</b>	<b>- 2 000 000.00</b>	<b>258 288 757.46</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 2017				Budget 2018				Comptes 2018			
	Collaborateurs (EPT)	Auxiliaires (EPT)	Total (EPT)	Variation Comptes 2017 Comptes 2016	Collaborateurs (EPT)	Auxiliaires (EPT)	Total (EPT)	Variation Budget 2018 Comptes 2017	Collaborateurs (EPT)	Auxiliaires (EPT)	Total (EPT)	Variation Cptes 2018 Cptes 2017
1 Administration générale	13.86	0.76	<b>14.62</b>	-0.02	16.70	0.76	<b>17.46</b>	2.84	15.97	0.87	<b>16.84</b>	2.22
1 Finances	10.96	0.24	<b>11.20</b>	0.14	11.60	0.09	<b>11.69</b>	0.49	10.42	0.73	<b>11.14</b>	-0.06
2 Economie et tourisme	20.90	2.50	<b>23.40</b>	1.98	24.00	7.20	<b>31.20</b>	7.80	23.96	5.15	<b>29.11</b>	5.71
3 Education et culture	59.12	12.04	<b>71.16</b>	-5.47	61.32	9.84	<b>71.16</b>	0.00	58.55	13.07	<b>71.62</b>	0.46
4 Affaires sociales	15.70	1.46	<b>17.16</b>	-11.08	16.30	1.00	<b>17.30</b>	0.14	15.97	2.08	<b>18.05</b>	0.89
5 Sécurité publique	94.20	1.97	<b>96.17</b>	6.40	95.50	2.57	<b>98.07</b>	1.90	95.95	2.83	<b>98.78</b>	2.61
6 Travaux publics et environnement	85.60	32.16	<b>117.76</b>	9.81	94.56	16.58	<b>111.14</b>	-6.62	84.67	28.26	<b>112.93</b>	-4.83
7 Bâtiments et constructions	20.18	0.66	<b>20.84</b>	-2.26	20.52	0.99	<b>21.51</b>	0.67	19.48	1.57	<b>21.05</b>	0.21
8 Urbanisme et mobilité	22.94	4.66	<b>27.60</b>	2.38	23.04	5.00	<b>28.04</b>	0.44	23.57	6.95	<b>30.52</b>	2.92
9 Sport, jeunesse et loisirs	36.72	12.50	<b>49.22</b>	1.45	36.84	14.62	<b>51.46</b>	2.24	37.52	12.33	<b>49.85</b>	0.63
<b>TOTAUX</b>	<b>380.18</b>	<b>68.95</b>	<b>449.13</b>	<b>3.33</b>	<b>400.38</b>	<b>58.65</b>	<b>459.03</b>	<b>9.90</b>	<b>386.06</b>	<b>73.83</b>	<b>459.89</b>	<b>10.76</b>

### 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 (12), les stagiaires (32) et le personnel enseignant (12) ne sont pas compris dans ce tableau.

Evolution des charges de fonctionnement	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
<b>En millions de francs</b>										
Charges de personnel	75.3	76.2	79.1	51.3	51.7	49.3	51.1	52.4	54.9	55.8
Biens, services et marchandises	55.8	54.3	58.1	61.6	62.2	61.8	61.2	55.6	68.1	70.0
Intérêts passifs	5.0	5.1	5.2	5.0	4.8	4.6	4.7	7.0	6.5	6.0
Amortissements	16.5	17.6	18.7	20.0	20.0	20.3	21.0	22.2	25.5	25.4
Parts et contributions sans affectation	4.1	4.2	4.3	3.7	3.6	3.4	3.7	4.0	4.6	4.7
Dédommagements à des collectivités publiques	7.2	7.7	7.8	9.1	8.8	9.5	9.2	10.0	10.4	10.9
Subventions accordées	25.4	28.8	29.8	46.5	45.4	48.8	50.3	51.1	52.7	57.3
Attributions aux fonds et aux financements spéciaux	3.4	3.2	2.5	2.2	1.4	1.1	2.0	0.9	1.2	1.2
<b>Total (sans imputations internes)</b>	<b>192.7</b>	<b>197.2</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>Evolution en % sur 10 ans</b>										
Charges de personnel	100.0	101.2	105.0	68.1	68.7	65.5	67.9	69.6	72.9	74.1
Biens, services et marchandises	100.0	97.4	104.0	110.4	111.4	110.8	109.7	99.6	122.0	125.4
Intérêts passifs	100.0	102.6	103.3	100.0	96.0	92.6	94.0	140.0	130.0	120.0
Amortissements	100.0	106.6	113.5	121.2	121.3	123.3	127.3	134.5	154.5	153.9
Parts et contributions sans affectation	100.0	102.4	106.0	89.8	88.6	83.9	90.2	97.6	112.2	114.6
Dédommagements à des collectivités publiques	100.0	107.3	108.1	126.4	122.4	131.5	127.8	138.9	144.4	151.4
Subventions accordées	100.0	113.4	117.3	183.1	178.9	191.9	198.0	201.2	207.5	225.6
Attributions aux fonds et aux financements spéciaux	100.0	94.6	74.4	64.7	41.9	31.9	58.8	26.5	35.3	35.3
<b>Total</b>	<b>100.0</b>	<b>102.3</b>	<b>106.6</b>	<b>103.5</b>	<b>102.8</b>	<b>103.2</b>	<b>105.4</b>	<b>105.4</b>	<b>116.2</b>	<b>120.0</b>
<b>En % du total des charges</b>										
Charges de personnel	39.1	38.6	38.5	25.7	26.1	24.8	25.1	25.8	24.5	24.1
Biens, services et marchandises	29.0	27.6	28.3	30.9	31.4	31.1	30.1	27.4	30.4	30.3
Intérêts passifs	2.6	2.6	2.5	2.5	2.4	2.3	2.3	3.4	2.9	2.6
Amortissements	8.6	8.9	9.1	10.0	10.1	10.2	10.3	10.9	11.4	11.0
Parts et contributions sans affectation	2.1	2.1	2.1	1.8	1.8	1.7	1.8	2.0	2.1	2.0
Dédommagements à des collectivités publiques	3.7	3.9	3.8	4.6	4.4	4.8	4.5	4.9	4.6	4.7
Subventions accordées	13.2	14.6	14.5	23.3	22.9	24.5	24.8	25.1	23.5	24.8
Attributions aux fonds et aux financements spéciaux	1.8	1.6	1.2	1.1	0.7	0.5	1.0	0.4	0.5	0.5
<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	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
<b>En millions de francs</b>										
Impôts	88.7	97.0	105.4	109.9	108.0	109.0	112.4	118.7	122.0	123.7
Revenus des biens	15.7	15.7	16.4	17.2	14.9	16.2	21.2	23.0	20.0	20.5
Contributions de tiers	63.1	56.6	59.4	65.5	67.1	65.2	64.4	55.2	70.1	73.7
Parts à des recettes sans affectation	0.1	0.1	0.1	0.5	0.5	0.5	0.1	0.1	0.1	0.2
Dédommagements de collectivités publiques	2.0	1.9	1.9	2.7	2.9	2.7	3.0	2.8	3.0	3.3
Subventions acquises	23.2	24.4	23.5	6.3	7.6	5.9	6.4	6.3	7.1	7.3
Prélèvements sur les fonds et les financements spéciaux	1.6	1.8	1.1	2.3	0.9	0.1	0.0	1.0	4.2	2.9
<b>Total (sans imputations internes)</b>	<b>194.4</b>	<b>197.5</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>Evolution en % sur 10 ans</b>										
Impôts	100.0	109.4	118.8	123.9	121.7	122.9	126.7	133.8	137.5	139.5
Revenus des biens	100.0	100.1	104.3	109.6	94.8	103.1	135.0	146.5	127.4	130.6
Contributions de tiers	100.0	89.6	94.1	103.8	106.4	103.3	102.1	87.5	111.1	116.8
Parts à des recettes sans affectation	100.0	74.0	76.0	500.0	453.0	468.0	100.0	100.0	100.0	200.0
Dédommagements de collectivités publiques	100.0	96.2	94.7	135.0	142.9	134.8	150.0	140.0	150.0	165.0
Subventions acquises	100.0	105.1	101.2	27.2	32.8	25.4	27.6	27.2	30.6	31.5
Prélèvements sur les fonds et les financements spéciaux	100.0	114.6	69.8	143.8	58.4	8.2	0.0	62.5	262.5	181.3
<b>Total</b>	<b>100.0</b>	<b>101.6</b>	<b>106.9</b>	<b>105.1</b>	<b>103.8</b>	<b>102.7</b>	<b>106.7</b>	<b>106.5</b>	<b>116.5</b>	<b>119.1</b>
<b>En % du total des revenus</b>										
Impôts	45.6	49.1	50.7	53.8	53.5	54.6	54.2	57.3	53.9	53.4
Revenus des biens	8.1	8.0	7.9	8.4	7.4	8.1	10.2	11.1	8.8	8.9
Contributions de tiers	32.5	28.6	28.6	32.0	33.3	32.7	31.0	26.7	30.9	31.8
Parts à des recettes sans affectation	0.1	0.0	0.0	0.2	0.2	0.2	0.0	0.0	0.0	0.1
Dédommagements de collectivités publiques	1.0	1.0	0.9	1.3	1.4	1.4	1.4	1.4	1.3	1.4
Subventions acquises	11.9	12.3	11.3	3.1	3.8	3.0	3.1	3.0	3.1	3.2
Prélèvements sur les fonds et les financements spéciaux	0.8	0.9	0.5	1.1	0.5	0.1	0.0	0.5	1.9	1.3
<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		2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	Ecart 17-18
<b>En milliers de francs</b>												
<b>Recettes fiscales totales</b>		<b>88 663</b>	<b>97 039</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>1 635</b>
dont impôt sur	le revenu	58 029	61 663	62 813	66 313	63 081	60 571	62 183	64 588	66 253	67 176	923
	la fortune	7 771	8 833	10 354	10 503	10 932	10 963	9 758	11 185	12 197	14 325	2 128
	le bénéfice	11 711	15 085	18 998	18 907	20 133	22 360	21 496	23 595	23 404	21 076	- 2 328
	le capital	2 961	3 114	3 700	3 863	3 960	4 477	4 378	4 801	5 260	5 500	240
Personnes physiques		65 801	70 496	73 167	76 816	74 013	71 534	71 941	75 773	78 450	81 501	3 051
Personnes morales		14 672	18 199	22 698	22 770	24 092	26 837	25 874	28 396	28 664	26 576	- 2 088
<b>Evolution en % sur 10 ans</b>												
<b>Recettes fiscales totales</b>		<b>100.0</b>	<b>109.4</b>	<b>118.9</b>	<b>124.0</b>	<b>121.8</b>	<b>123.0</b>	<b>126.8</b>	<b>133.9</b>	<b>137.6</b>	<b>139.5</b>	<b>1.8</b>
dont impôt sur	le revenu	100.0	106.3	108.2	114.3	108.7	104.4	107.2	111.3	114.2	115.8	1.6
	la fortune	100.0	113.7	133.2	135.2	140.7	141.1	125.6	143.9	156.9	184.3	27.4
	le bénéfice	100.0	128.8	162.2	161.4	171.9	190.9	183.6	201.5	199.8	180.0	-19.8
	le capital	100.0	105.2	124.9	130.5	133.7	151.2	147.8	162.1	177.6	185.7	8.1
Personnes physiques		100.0	107.1	111.2	116.7	112.5	108.7	109.3	115.2	119.2	123.9	4.6
Personnes morales		100.0	124.0	154.7	155.2	164.2	182.9	176.3	193.5	195.4	181.1	-14.3

Financement des investissements	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
<b>Compte général</b>										
Dépenses d'investissements	18 261 235	20 990 364	24 109 528	24 052 839	25 103 596	19 425 531	23 344 677	24 038 806	25 002 903	24 184 538
Subventions/participations de tiers	-2 951 137	-2 062 133	-5 481 289	-1 073 014	-3 377 120	-1 561 785	-1 425 310	-1 832 913	-5 066 277	-2 706 174
Autofinancement	-12 321 420	-11 902 844	-14 518 137	-18 409 944	-17 445 137	-13 685 410	-18 174 250	-18 700 445	-18 044 597	-16 532 350
<b>Endettement (+) / désendettement (-) du compte général</b>	<b>2 988 679</b>	<b>7 025 387</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>Comptes à financements spéciaux</b>										
Dépenses d'investissements	6 825 205	6 149 999	6 519 865	4 516 285	6 383 151	6 551 038	5 328 675	5 736 670	9 004 229	9 220 202
Subventions/participations de tiers	-1 418 347	-1 725 324	-1 850 433	-994 461	-942 476	-578 534	-1 134 882	-768 656	-537 308	-1 555 132
Autofinancement	-3 958 438	-4 099 869	-4 301 703	-4 496 335	-4 544 234	-5 549 990	-5 364 300	-5 233 070	-7 869 456	-7 121 253
<b>Endettement (+) / désendettement (-) des cptes à fin. spéciaux</b>	<b>1 448 420</b>	<b>324 806</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>Nouvel endettement (+) / désendettement (-) de la Ville</b>	<b>4 437 099</b>	<b>7 350 192</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>

Autres données financières		2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
<b>Dépenses consolidées (en millions de francs)</b>		<b>203.2</b>	<b>208.7</b>	<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>
Fonctionnement		178.1	181.5	189.0	181.5	179.8	180.3	184.0	183.2	200.6	207.9
Investissements		25.1	27.1	30.6	28.6	31.5	26.0	28.7	29.8	34.0	33.4
<b>Recettes consolidées (en millions de francs)</b>		<b>198.7</b>	<b>201.3</b>	<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>
Fonctionnement		194.3	197.5	207.8	204.4	201.8	199.6	207.5	207.1	226.5	231.6
Investissements		4.4	3.8	7.3	2.1	4.3	2.1	2.6	2.6	5.6	4.2
<b>Formes de financement (en millions de francs)</b>											
Investissements nets		20.7	23.4	23.3	26.5	27.2	23.8	26.1	27.2	28.4	29.2
Autofinancement - financement interne		16.3	16.0	18.8	22.9	22.0	19.2	23.5	23.9	25.9	23.7
Nouvel endettement (+) / désendettement de la Ville (-)		4.4	7.4	4.5	3.6	5.2	4.6	2.6	3.3	2.5	5.5
Attributions / Prélèvements sur fonds de financ. spéciaux		-1.8	-1.4	-1.4	0.0	-0.5	-1.0	-2.0	0.1	3.0	1.7
Nouvel endettement (+) / désendettement (-) après attributions et prélèvements sur fonds de financ. spéciaux		2.6	6.0	3.1	3.6	4.7	3.6	0.6	3.4	5.5	7.2
<b>Indicateurs officiels de l'Etat du Valais</b>											
1	Degré d'autofinancement en %	78.6	68.5	80.8	86.4	80.9	80.7	90.1	88.1	91.2	81.2
2	Capacité d'autofinancement en %	8.4	8.2	9.1	11.3	10.9	9.6	11.3	11.6	11.7	10.3
3.1	Taux des amortissements ordinaires en %	10.3	10.4	10.6	10.0	10.0	10.0	10.0	10.0	10.0	10.0
3.2	Taux global des amortissements en %	11.6	10.8	12.1	13.5	12.4	10.4	12.3	12.0	12.5	11.1
4	Endettement net en millions de francs	-7.2	-1.2	1.8	8.9	13.6	17.3	66.4	69.7	73.1	80.3
	Endettement net par habitant en francs	-246	-42	60	282	424	527	1994	2080	2149	2320
5	Taux de la dette brute en %	100.1	96.9	94.4	104.8	112.9	110.3	135.1	135.8	131.4	123.8

## Evolution du Bilan

(en millions de francs)

	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
<b>Actif</b>	<b>389.8</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>Patrimoine financier</b>	<b>200.2</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>
Disponibilités	8.6	7.6	11.5	15.4	22.8	11.1	9.4	6.1	18.7	10.4
Avoirs	-8.9	-22.2	-37.2	-33.8	-36.9	-52.3	-15.5	-33.2	-41.2	-50.7
Placements	117.2	115.7	113.1	112.4	122.9	129.9	113.6	117.9	119.1	116.6
Actifs transitoires	83.3	89.8	105.9	108.9	104.4	114.0	106.6	119.4	122.4	126.4
<b>Patrimoine administratif</b>	<b>189.6</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>
Investissements propres	110.8	114.5	120.1	131.0	139.9	144.2	147.9	151.1	155.1	159.8
Participations permanentes	65.5	65.4	65.3	66.3	66.5	66.6	66.5	66.5	69.3	69.3
Subventions d'investissements	9.5	12.3	14.4	16.1	16.4	17.2	21.2	25.1	25.6	25.5
Autres dépenses à amortir	3.8	5.1	4.2	3.8	3.2	3.5	2.8	2.8	2.5	3.7
<b>Financements spéciaux</b>	<b>0.1</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>
Avances aux financements spéciaux	0.1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
<b>Passif</b>	<b>389.8</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>Engagements</b>	<b>193.0</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>
Engagements courants	10.8	10.4	11.3	19.0	17.9	17.1	15.9	15.5	19.8	22.4
Dettes à court terme	10.8	3.7	0.3	11.2	45.3	20.0	0.0	20.0	29.3	30.3
Dettes à moyen et long terme	140.3	151.3	159.2	161.5	144.2	162.8	155.6	146.7	151.0	145.8
Engagements envers les entités particulières	13.3	7.3	2.5	2.2	0.6	0.5	86.0	77.4	68.8	60.2
Provisions	14.9	15.4	16.0	15.8	14.9	14.5	15.1	14.5	13.7	14.5
Passifs transitoires	2.9	1.5	5.9	2.2	3.9	5.1	7.9	5.8	9.5	9.8
<b>Financements spéciaux</b>	<b>12.9</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>
Engagements envers les financements spéciaux	12.9	14.3	15.7	15.8	16.3	17.3	19.4	19.3	16.6	14.9
<b>Fortune</b>	<b>183.9</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>Engagements conditionnels</b>	<b>3.3</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>

*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 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Comptes 2018		Ecart C 2018 - B 2018		Ecart C 2018 - C 2017	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		<b>1</b>	<b>ADMINISTRATION GENERALE &amp; FINANCES</b>					
17 625 951.41	24 750 000		24 933 856.31		183 856+	0.74	7 307 905+	41.46
	500 000 S							
961 606.05	135 680 000			133 983 528.27	1 696 472 -	1.25	133 021 922+	*****
16 664 345.36 -								
	110 930 000+		109 049 671.96		1 880 328 -	1.70		
		<b>10</b>	<b>AUTORITES</b>					
1 482 187.45	1 445 000		1 465 488.95		20 489+	1.42	16 699 -	1.13
99 852.50	60 000			138 700.45	78 700+	131.17	38 848+	38.91
1 382 334.95 -	1 385 000 -			1 326 788.50	58 212 -	4.20	55 546 -	4.02
		<b>100</b>	<b>Conseil municipal</b>					
1 221 274.30	1 213 000		1 223 186.95		10 187+	0.84	1 913+	0.16
99 852.50	60 000			138 700.45	78 700+	131.17	38 848+	38.91
1 121 421.80 -	1 153 000 -			1 084 486.50	68 514 -	5.94	36 935 -	3.29
954 950.10	955 000	* 300	954 950.10		50 -	0.01		
247 202.60	239 200	303	244 565.80		5 366+	2.24	2 637 -	1.07
19 121.60	18 800	317	23 671.05		4 871+	25.91	4 549+	23.79
		436		9 144.30	9 144+		9 144+	
99 852.50	60 000	* 439		129 556.15	69 556+	115.93	29 704+	29.75
		<b>101</b>	<b>Conseil général</b>					
260 913.15	232 000		242 302.00		10 302+	4.44	18 611 -	7.13
260 913.15 -	232 000 -			242 302.00	10 302+	4.44	18 611 -	7.13
231 167.85	200 400	* 300	216 270.05		15 870+	7.92	14 898 -	6.44
11 964.40	16 300	303	11 776.50		4 524 -	27.75	188 -	1.57
11 969.90	7 300	317	8 383.60		1 084+	14.84	3 586 -	29.96
5 811.00	8 000	* 318	5 871.85		2 128 -	26.60	61+	1.05

Document de travail à l'usage du Conseil général

Comptes 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Comptes 2018		Ecart C 2018 - B 2018		Ecart C 2018 - C 2017	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
<b>9 934 412.03</b>	<b>8 195 000</b>	<b>11</b>	<b>ADMINISTRATION GENERALE</b>					
	<b>160 000 S</b>		<b>8 330 846.33</b>		<b>135 846+</b>	<b>1.66</b>	<b>1 603 566 -</b>	<b>16.14</b>
<b>822 841.05</b>	<b>229 000</b>			<b>446 666.26</b>	<b>217 666+</b>	<b>95.05</b>	<b>376 175 -</b>	<b>45.72</b>
<b>9 111 570.98 -</b>	<b>7 966 000 -</b>			<b>7 884 180.07</b>	<b>81 820 -</b>	<b>1.03</b>	<b>1 227 391 -</b>	<b>13.47</b>
<b>2 850 016.38</b>	<b>3 215 000</b>	<b>110</b>	<b>Administration et archives</b>					
	<b>160 000 S</b>		<b>3 358 007.99</b>		<b>143 008+</b>	<b>4.45</b>	<b>507 992+</b>	<b>17.82</b>
<b>163 248.10</b>	<b>155 000</b>			<b>306 547.81</b>	<b>151 548+</b>	<b>97.77</b>	<b>143 300+</b>	<b>87.78</b>
<b>2 686 768.28 -</b>	<b>3 060 000 -</b>			<b>3 051 460.18</b>	<b>8 540 -</b>	<b>0.28</b>	<b>364 692+</b>	<b>13.57</b>
36 320.40	30 000	* 300	Indemnités aux scrutateurs	32 872.90	2 873+	9.58	3 448 -	9.49
1 087 195.30	1 148 600	* 301	Traitements	1 144 627.45	3 973 -	0.35	57 432+	5.28
251 836.00	267 200	303	Charges sociales	257 752.50	9 448 -	3.54	5 917+	2.35
	2 200	306	Prestations en nature	3 560.00	1 360+	61.82	3 560+	
3 558.00	4 000	309	Autres charges de personnel	5 339.65	1 340+	33.49	1 782+	50.07
201 611.51	275 000	310	Imprimés, fournitures de bureau	212 010.99	62 989 -	22.91	10 399+	5.16
66 632.35	15 000	311	Achats d'objets mobiliers	15 610.55	611+	4.07	51 022 -	76.57
27 709.99	15 000	315	Entretien du mobilier	19 190.73	4 191+	27.94	8 519 -	30.74
169 046.35	305 000	* 317	Frais de réceptions et débours	447 548.22	142 548+	46.74	278 502+	164.75
	160 000 S		Crédit supplémentaire					
818 822.27	748 000	* 318	Honoraires et prestations de service	802 040.00	54 040+	7.22	16 782 -	2.05
169 472.55	130 000	* 319	Votations, élections, cotisations et frais divers	175 609.15	45 609+	35.08	6 137+	3.62
3 000.00	10 000	* 365	Subventions accordées à des institutions privées	2 000.00	8 000 -	80.00	1 000 -	33.33
14 811.66	265 000	* 390	Prestations internes	239 845.85	25 154 -	9.49	225 034+	1519.30
146 820.95	130 000	431	Emoluments administratifs		1 100+	0.85	15 721 -	10.71
16 427.15	25 000	436	Dédommagements de tiers		7 689 -	30.75	884+	5.38
		* 439	Autres contributions	158 136.30	158 136+		158 136+	
<b>1 139 442.50</b>	<b>850 000</b>	<b>111</b>	<b>Tribunaux et registre foncier</b>					
			<b>816 067.20</b>		<b>33 933 -</b>	<b>3.99</b>	<b>323 375 -</b>	<b>28.38</b>
<b>1 139 442.50 -</b>	<b>850 000 -</b>			<b>816 067.20</b>	<b>33 933 -</b>	<b>3.99</b>	<b>323 375 -</b>	<b>28.38</b>

Comptes 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Comptes 2018		Ecart C 2018 - B 2018		Ecart C 2018 - C 2017	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		<b>111 Tribunaux et registre foncier</b>						
1 139 442.50	850 000	* 361 Participation aux frais d'exploitation des tribunaux et du registre foncier	816 067.20		33 933 -	3.99	323 375 -	28.38
		<b>114 Culture</b>						
<b>3 966 057.98</b>		<b>Charges</b>					<b>3 966 058 -</b>	
<b>2 458.40</b>		<b>Revenus</b>					<b>2 458 -</b>	
<b>3 963 599.58 -</b>		<b>Excédent de charges</b>					<b>3 963 600 -</b>	<b>100.00</b>
1 330.00		300 Jetons de présence					1 330 -	
204 674.20		301 Traitements					204 674 -	
40 153.35		303 Charges sociales					40 153 -	
3 715.81		310 Imprimés, fournitures de bureau					3 716 -	
19 117.15		311 Achats d'objets mobiliers					19 117 -	
82 771.20		316 Loyers et redevances d'utilisation					82 771 -	
2 237.90		317 Déplacements, débours, dédommagements					2 238 -	
82 592.10		318 Honoraires et prestations de service					82 592 -	
119 997.05		319 Animation culturelle					119 997 -	
3 286 369.22		365 Subventions accordées à des institutions privées					3 286 369 -	
123 100.00		366 Subventions accordées à des personnes physiques					123 100 -	
2 458.40		436 Dédommagements de tiers					2 458 -	
		<b>115 Ressources humaines</b>						
<b>1 978 895.17</b>	<b>2 055 000</b>	<b>Charges</b>	<b>2 028 533.10</b>		<b>26 467 -</b>	<b>1.29</b>	<b>49 638+</b>	<b>2.51</b>
<b>657 134.55</b>	<b>65 000</b>	<b>Revenus</b>		<b>113 728.95</b>	<b>48 729+</b>	<b>74.97</b>	<b>543 406 -</b>	<b>82.69</b>
<b>1 321 760.62 -</b>	<b>1 990 000 -</b>	<b>Excédent de charges</b>		<b>1 914 804.15</b>	<b>75 196 -</b>	<b>3.78</b>	<b>593 044+</b>	<b>44.87</b>
376 370.10	316 800	* 301 Traitements	316 615.20		185 -	0.06	59 755 -	15.88
565 706.70	558 100	* 303 Charges sociales	557 059.45		1 041 -	0.19	8 647 -	1.53
982 848.40	1 043 000	307 Prestations à des retraités	1 003 974.30		39 026 -	3.74	21 126+	2.15
17 804.20	107 000	* 309 Autres charges de personnel	117 163.55		10 164+	9.50	99 359+	558.07
10 231.12	9 000	310 Imprimés, fournitures de bureau	9 360.70		361+	4.01	870 -	8.51
		311 Achats d'objets mobiliers	52.85		53+		53+	

Document de travail à l'usage du Conseil général

Comptes 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Comptes 2018		Ecart C 2018 - B 2018		Ecart C 2018 - C 2017	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		<b>115</b>	<b>Ressources humaines</b>					
15 755.05	15 000	315	Entretien d'objets mobiliers	20 983.55	5 984+	39.89	5 229+	33.19
231.60	500	317	Déplacements, débours, dédommagements	1 195.00	695+	139.00	963+	415.98
9 548.00	5 000	318	Honoraires et prestations de service	1 878.50	3 122 -	62.43	7 670 -	80.33
400.00	600	319	Cotisations et frais divers	200.00	400 -	66.67	200 -	50.00
		390	Prestations internes	50.00	50+		50+	
6 500.00	6 500	434	Redevances et prestations facturées		10 000.00	53.85	3 500+	53.85
29 235.55	2 200	436	Dédommagements de tiers		2 163.95	1.64	27 072 -	92.60
519 125.00		439	Autres contributions				519 125 -	
102 274.00	56 300	490	Prestations internes		101 565.00	80.40	709 -	0.69
		<b>116</b>	<b>Informatique</b>					
	<b>2 075 000</b>		<b>Charges</b>	<b>2 128 238.04</b>	<b>53 238+</b>	<b>2.57</b>	<b>2 128 238+</b>	
	<b>9 000</b>		<b>Revenus</b>		<b>17 390+</b>	<b>193.22</b>	<b>26 390+</b>	
	<b>2 066 000 -</b>		<b>Excédent de charges</b>		<b>35 849+</b>	<b>1.74</b>	<b>2 101 849+</b>	
545 300		* 301	Traitements	564 551.65	19 252+	3.53	564 552+	
132 100		303	Charges sociales	136 335.65	4 236+	3.21	136 336+	
10 000		309	Autres charges de personnel	8 996.17	1 004 -	10.04	8 996+	
3 600		310	Imprimés, fournitures de bureau	3 150.35	450 -	12.49	3 150+	
150 000		* 311	Achats d'objets mobiliers	148 506.77	1 493 -	1.00	148 507+	
2 000		315	Entretien d'objets mobiliers	701.15	1 299 -	64.94	701+	
2 000		317	Déplacements, débours, dédommagements	2 038.60	39+	1.93	2 039+	
1 050 000		* 318	Honoraires et prestations de service	1 083 607.70	33 608+	3.20	1 083 608+	
		319	Impôts, taxes et frais divers	350.00	350+		350+	
180 000		331	Amortissement du patrimoine administratif	180 000.00			180 000+	
2 000		436	Dédommagements de tiers		8 326.60	316.33	8 327+	
1 000		439	Autres contributions		1 959.00	95.90	1 959+	
6 000		490	Prestations internes		16 103.90	168.40	16 104+	

Document de travail à l'usage du Conseil général

Comptes 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Comptes 2018		Ecart C 2018 - B 2018		Ecart C 2018 - C 2017	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		<b>12</b>	<b>INFORMATIQUE, ECONOMIE ET TOURISME</b>					
6 209 351.93			Charges				6 209 352 -	
38 912.50			Revenus				38 913 -	
6 170 439.43 -			Excédent de charges				6 170 439 -	100.00
		<b>121</b>	<b>Informatique</b>					
1 976 663.93			Charges				1 976 664 -	
15 115.15			Revenus				15 115 -	
1 961 548.78 -			Excédent de charges				1 961 549 -	100.00
442 726.15		301	Traitements				442 726 -	
109 617.90		303	Charges sociales				109 618 -	
1 705.40		309	Autres charges de personnel				1 705 -	
968.85		310	Imprimés, fournitures de bureau				969 -	
211 869.48		311	Achats d'objets mobiliers				211 869 -	
1 288.75		317	Déplacements, débours, dédommagements				1 289 -	
1 028 124.15		318	Honoraires et prestations de service				1 028 124 -	
50.00		319	Impôts, taxes et frais divers				50 -	
180 313.25		331	Amortissement du patrimoine administratif				180 313 -	
5 000.00		435	Ventes				5 000 -	
3 017.95		436	Dédommagements de tiers				3 018 -	
1 190.00		439	Autres contributions				1 190 -	
5 907.20		490	Prestations internes				5 907 -	
		<b>122</b>	<b>Economie et tourisme</b>					
4 232 688.00			Charges				4 232 688 -	
23 797.35			Revenus				23 797 -	
4 208 890.65 -			Excédent de charges				4 208 891 -	100.00
193 471.20		301	Traitements				193 471 -	
40 100.35		303	Charges sociales				40 100 -	
1 680.00		309	Autres charges de personnel				1 680 -	
1 744.35		310	Imprimés, fournitures de bureau				1 744 -	
5 698.65		317	Déplacements, débours, dédommagements				5 699 -	

Document de travail à l'usage du Conseil général

Comptes 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Comptes 2018		Ecart C 2018 - B 2018		Ecart C 2018 - C 2017	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		<b>122 Economie et tourisme</b>						
83 281.10		318 Honoraires et prestations de service						83 281 -
1 500.00		319 Cotisations et frais divers						1 500 -
982 908.85		331 Amortissement du patrimoine administratif						982 909 -
399 960.70		352 Participation à des charges de communes						399 961 -
729 719.90		361 Subventions accordées au canton						729 720 -
1 792 622.90		365 Subventions accordées à des institutions privées						1 792 623 -
23 797.35		436 Dédommagements de tiers						23 797 -
		<b>15 FINANCES</b>						
	15 110 000	Charges	15 137 521.03		27 521 +	0.18	15 137 521 +	
	340 000 S	Crédit supplémentaire						
	135 391 000	Revenus		133 398 161.56	1 992 838 -	1.47	133 398 162 +	
	120 281 000 +	Excédent de revenus	118 260 640.53		2 020 359 -	1.68	118 260 641 +	
		<b>150 Comptabilité générale</b>						
	8 352 000	Charges	7 991 011.25		360 989 -	4.32	7 991 011 +	
	115 000 S	Crédit supplémentaire						
	12 098 000	Revenus		9 782 410.11	2 315 590 -	19.14	9 782 410 +	
	3 746 000 +	Excédent de revenus	1 791 398.86		1 954 601 -	52.18	1 791 399 +	
583 600		* 301 Traitements	578 248.15		5 352 -	0.92	578 248 +	
106 300		303 Charges sociales	104 962.45		1 338 -	1.26	104 962 +	
3 000		309 Autres charges de personnel	5 370.00		2 370 +	79.00	5 370 +	
18 600		310 Imprimés, fournitures de bureau	14 243.37		4 357 -	23.42	14 243 +	
500		311 Achats d'objets mobiliers			500 -			
2 000		315 Entretien d'objets mobiliers	640.80		1 359 -	67.96	641 +	
2 000		317 Déplacements, débours, dédommagements	1 874.00		126 -	6.30	1 874 +	
466 000		* 318 Honoraires et prestations de service	485 692.62		19 693 +	4.23	485 693 +	
200 000		* 319 Impôts, taxes et frais divers	176 268.40		23 732 -	11.87	176 268 +	
3 000 000		* 322 Intérêts des dettes à moyen et long termes	2 549 566.20		450 434 -	15.01	2 549 566 +	
2 400 000		* 323 Intérêts des dettes envers des entités particulières	2 396 874.30		3 126 -	0.13	2 396 874 +	

Document de travail à l'usage du Conseil général

Comptes 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Comptes 2018		Ecart C 2018 - B 2018		Ecart C 2018 - C 2017	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		<b>150</b>	<b>Comptabilité générale</b>					
	950 000	* 329	Intérêts rémunérateurs et remboursement	1 065 584.60		115 585+	12.17	1 065 585+
	115 000	S	Crédit supplémentaire					
	620 000	* 366	Subventions accordées à des personnes physiques	611 686.36		8 314 -	1.34	611 686+
	125 000	411	Redevances hydroélectriques		142 501.10	17 501+	14.00	142 501+
	2 330 000	* 421	Intérêts moratoires et compensatoires		2 663 391.32	333 391+	14.31	2 663 391+
	205 000	* 422	Revenus des capitaux du patrimoine financier		268 562.60	63 563+	31.01	268 563+
	4 450 000	* 424	Produits exceptionnels, plus-values		1 719 002.46	2 730 998 -	61.37	1 719 002+
	3 623 000	* 426	Revenus des participations du patrimoine administratif		3 591 581.95	31 418 -	0.87	3 591 582+
	250 000	436	Dédommagements de tiers		242 626.85	7 373 -	2.95	242 627+
	10 000	439	Autres contributions		4 292.88	5 707 -	57.07	4 293+
	30 000	* 440	Parts à des recettes fédérales		59 450.95	29 451+	98.17	59 451+
	1 075 000	* 490	Prestations internes		1 091 000.00	16 000+	1.49	1 091 000+
		<b>152</b>	<b>Contributions</b>					
	<b>3 965 000</b>		<b>Charges</b>	<b>4 160 618.98</b>		<b>195 619+</b>	<b>4.93</b>	<b>4 160 619+</b>
	<b>225 000</b>	S	<b>Crédit supplémentaire</b>					
	<b>120 500 000</b>		<b>Revenus</b>		<b>120 629 860.65</b>	<b>129 861+</b>	<b>0.11</b>	<b>120 629 861+</b>
	<b>116 535 000+</b>		<b>Excédent de revenus</b>	<b>116 469 241.67</b>		<b>65 758 -</b>	<b>0.06</b>	<b>116 469 242+</b>
	606 300	* 301	Traitements	587 877.80		18 422 -	3.04	587 878+
	137 400	303	Charges sociales	133 017.10		4 383 -	3.19	133 017+
	3 000	309	Autres charges de personnel	1 114.70		1 885 -	62.84	1 115+
	29 300	310	Imprimés, fournitures de bureau	36 273.67		6 974+	23.80	36 274+
	500	311	Achats d'objets mobiliers			500 -		
	500	315	Entretien d'objets mobiliers			500 -		
	4 000	317	Déplacements, débours, dédommagements	2 452.00		1 548 -	38.70	2 452+
	3 000	318	Honoraires et prestations de service	1 360.00		1 640 -	54.67	1 360+
	1 000	319	Impôts, taxes et frais divers	640.00		360 -	36.00	640+
	1 750 000	330	Pertes sur créances	1 737 581.46		12 419 -	0.71	1 737 581+
	870 000	* 340	Impôt sur la fortune des immeubles bâtis	1 027 218.25		157 218+	18.07	1 027 218+
	150 000	S	Crédit supplémentaire					

Document de travail à l'usage du Conseil général

Comptes 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Comptes 2018		Ecart C 2018 - B 2018		Ecart C 2018 - C 2017	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		<b>152 Contributions</b>						
560 000		* 341 Péréquation financière	633 084.00		73 084+	13.05	633 084+	
75 000	S	Crédit supplémentaire						
79 100 000		* 400 Impôt sur le revenu et la fortune		81 501 039.95	2 401 040+	3.04	81 501 040+	
28 000 000		* 401 Impôt sur le bénéfice et le capital		26 575 595.75	1 424 404 -	5.09	26 575 596+	
6 200 000		402 Impôt foncier		6 230 846.35	30 846+	0.50	6 230 846+	
3 200 000		* 403 Impôt sur les gains immobiliers		3 126 497.15	73 503 -	2.30	3 126 497+	
2 800 000		* 404 Impôt additionnel sur les mutations		2 090 013.65	709 986 -	25.36	2 090 014+	
1 000 000		* 405 Impôt sur les successions et donations		952 569.20	47 431 -	4.74	952 569+	
60 000		408 Amendes fiscales		8 160.00	51 840 -	86.40	8 160+	
85 000		* 431 Emoluments administratifs		85 080.00	80+	0.09	85 080+	
2 000		436 Dédommagements de tiers		7 146.25	5 146+	257.31	7 146+	
53 000		* 490 Prestations internes		52 912.35	88 -	0.17	52 912+	
		<b>154 Culte</b>						
<b>2 740 000</b>		<b>Charges</b>	<b>2 932 978.45</b>		<b>192 978+</b>	<b>7.04</b>	<b>2 932 978+</b>	
<b>2 740 000</b>		<b>Revenus</b>		<b>2 932 978.45</b>	<b>192 978+</b>	<b>7.04</b>	<b>2 932 978+</b>	
40 000		330 Pertes sur créances	39 320.50		680 -	1.70	39 321+	
2 700 000		* 342 Contributions aux paroisses	2 750 882.70		50 883+	1.88	2 750 883+	
		* 381 Attributions aux financements spéciaux	142 775.25		142 775+		142 775+	
2 740 000		* 409 Impôt de culte		2 932 978.45	192 978+	7.04	2 932 978+	
		<b>156 Agence communale AVS</b>						
<b>53 000</b>		<b>Charges</b>	<b>52 912.35</b>		<b>88 -</b>	<b>0.17</b>	<b>52 912+</b>	
<b>53 000</b>		<b>Revenus</b>		<b>52 912.35</b>	<b>88 -</b>	<b>0.17</b>	<b>52 912+</b>	
53 000		390 Prestations internes	52 912.35		88 -	0.17	52 912+	
53 000		450 Participation de la caisse cantonale de compensation		52 912.35	88 -	0.17	52 912+	

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 cantonales.

110.301 Personnel : 1 secrétaire municipal, 1 secrétaire administratif, 1 chargée de communication à 90%, 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 temps partiel pour le juge de commune, des greffiers, des auxiliaires et des aides occasionnels.

110.317 50<sup>ème</sup> anniversaire de la fusion Sion-Bramois et réception de M. Jean-René Fournier, Président du Conseil des Etats. Une recette équivalente au dépassement du crédit budgétaire a été enregistrée sous rubrique 100.439. Cette rubrique a fait l'objet d'un crédit supplémentaire (N° 2018/25).

- 110.318 Frais d'affranchissement, frais téléphoniques, prestations effectuées par des tiers, communication et assurances.
- 110.319 Dépassement dû à l'élection à la constituante. Election non prévue lors de l'établissement du budget.
- 110.365 Voir liste « Détails des subventions ». Aides ou participations à des projets ponctuels et particuliers.
- 110.390 Prestations effectuées par la voirie municipale pour diverses manifestations.
- 110.439 Participation financière de l'Etat du Valais à la réception de M. Jean-René Fournier (cf. rubrique 110.317).
- 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.
- 114 Culture**
- Dès le 1<sup>er</sup> janvier 2018, ce centre d'activité est repris par le service de l'éducation et de la culture (cf. centre d'activité 320).
- 115 Ressources humaines**
- 115.301 Personnel : 1 responsable des ressources humaines, 2 assistantes RH à 60% et 70%, 1 collaboratrice salaires à 50%, 1 stagiaire.
- 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).
- 115.309 Rencontre-événement pour le personnel communal et frais de formation continue pour des cours interservices organisés par les Ressources Humaines.
- 116 Informatique**
- Dès le 1<sup>er</sup> janvier 2018, les charges et les revenus concernant l'informatique sont enregistrés dans le centre d'activité 116 (anciennement 121).
- 116.301 Personnel : 1 responsable des systèmes d'information, 2 collaborateurs informatiques à 100% et 90%, 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 :	
	- Participation à CIGES SA	Fr. 618'439.25
	- Support et maintenance informatique CIGES SA et autres fournisseurs	Fr. 260'675.90
	- Réseau informatique	<u>Fr. 204'492.55</u>
	Total	Fr. 1'083'607.70

## **12 Informatique, économie et tourisme**

### **121 Informatique**

Dès le 1<sup>er</sup> janvier 2018, ce centre d'activité est transféré sur la rubrique 116.

### **122 Economie et tourisme**

Dès le 1<sup>er</sup> janvier 2018, ce centre d'activité est repris par le service de l'économie et du tourisme (cf. centre d'activité 260).

## **15 Finances**

### **150 Comptabilité générale**

Dès le 1<sup>er</sup> janvier 2018, les charges et les revenus concernant la comptabilité générale sont enregistrés dans le centre d'activité 150 (anciennement 200).

150.301 Personnel : 1 chef de service (50% sous 150.301 et 50% sous 152.301), 1 chef de section, 1 collaborateur, 3 collaboratrices, 1 stagiaire MPE et des auxiliaires ponctuels.

150.318 Frais de poursuites, de révision, de CCP et d'emprunts.

150.319 Paiements des impôts cantonaux et d'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. 2,40 mios en 2018. 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 rémunérateurs et de remboursement dus aux contribuables qui ont payé leurs acomptes avant l'échéance ou 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° 2018/41).
- 150.366 Voir liste « Détail des subventions ».
- 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 2018, le remboursement des intérêts des employeurs affiliés à la CPVS représente Fr. 1,03 mio (voir rubrique 150.323).
- 150.422 Intérêts encaissés sur les prêts accordés aux sociétés dont la Ville de Sion est actionnaire.
- 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.
- 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.
- 150.490 Intérêts calculés pour les comptes autofinancés (aéroport, ambulances, eaux usées, déchets, eau potable et places de parc) ainsi que les prestations effectuées par le service des finances pour les comptes autofinancés.

## **152 Contributions**

Dès le 1<sup>er</sup> janvier 2018, les charges et les revenus concernant les contributions sont enregistrés dans le centre d'activité 152 (anciennement 201).

- 152.301 Personnel : 1 chef de service (50% sous 150.301 et 50% sous 152.301), 1 chef de section, 3 collaborateurs, 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). Cette rubrique a fait l'objet d'un crédit supplémentaire (N° 2018/08).
- 152.341 En 2018, la Ville de Sion a dû alimenter, pour un montant de Fr. 1'133'084.-, le fonds de péréquation financière intercommunale. Toutefois, grâce au fonds de compensation pour les cas de rigueur (fonds servant à compenser la diminution de la péréquation suite à une fusion), la Ville a payé environ Fr. 633'084.-. Cette rubrique a fait l'objet d'un crédit supplémentaire (N° 2018/09).

152.400	Le détail de cette rubrique est le suivant :		
		Budget 2018	Comptes 2018
	- impôt sur le revenu des personnes physiques	Fr. 61'700'000	Fr. 61'511'177.05
	- impôt sur la fortune des personnes physiques	Fr. 11'600'000	Fr. 14'325'456.50
	- impôt prélevé à la source	Fr. 5'330'000	Fr. 5'186'377.15
	- Impôt personnel	Fr. 470'000	Fr. 478'029.25
	Total	Fr. 79'100'000	Fr. 81'501'039.95

152.401	Le détail de cette rubrique comprend :		
		Budget 2018	Comptes 2018
	- impôt sur le bénéfice des personnes morales	Fr. 22'500'000	Fr. 21'075'735.95
	- impôt sur le capital des personnes morales	Fr. 5'500'000	Fr. 5'499'859.80
	Total	Fr. 28'000'000	Fr. 26'575'595.75

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, financé par la caisse cantonale de compensation, sous rubrique 156.450.

## 154 Culte

Dès le 1<sup>er</sup> janvier 2018, les charges et les revenus concernant le culte sont enregistrés dans le centre d'activité 154 (anciennement 203).

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. Le bénéfice annuel est attribué au fonds de financement spécial (fonds au 31.12.2018 : Fr. 414'471.30).

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 ET TOURISME***

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

Comptes 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Comptes 2018		Ecart C 2018 - B 2018		Ecart C 2018 - C 2017	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		<b>2</b>	<b>ECONOMIE &amp; TOURISME</b>					
27 340 427.40	33 500 000		36 303 898.45		2 803 898+	8.37	8 963 471+	32.78
	4 005 000 S							
135 444 557.98	29 640 000			38 201 420.82	8 561 421+	28.88	97 243 137 -	71.80
	3 860 000 -							
108 104 130.58+			1 897 522.37				106 206 608 -	98.24
		<b>20</b>	<b>SERVICE DES FINANCES</b>					
15 627 239.63							15 627 240 -	
133 655 496.53							133 655 497 -	
118 028 256.90+							118 028 257 -	100.00
		<b>200</b>	<b>Comptabilité générale, caisse, contentieux</b>					
8 554 030.01							8 554 030 -	
11 680 751.02							11 680 751 -	
3 126 721.01+							3 126 721 -	100.00
591 175.45		301					591 175 -	
105 309.05		303					105 309 -	
2 460.00		309					2 460 -	
12 644.70		310					12 645 -	
45.35		311					45 -	
2 261.80		317					2 262 -	
502 974.18		318					502 974 -	
271 740.45		319					271 740 -	
2 740 922.65		322					2 740 923 -	
2 696 483.30		323					2 696 483 -	
1 026 783.13		329					1 026 783 -	
601 229.95		366					601 230 -	
120 765.20		411					120 765 -	
.25		420					-	
2 671 855.12		421					2 671 855 -	
306 170.74		422					306 171 -	

Document de travail à l'usage du Conseil général

Comptes 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Comptes 2018		Ecart C 2018 - B 2018		Ecart C 2018 - C 2017	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		<b>200</b>						
		<b>Comptabilité générale, caisse, contentieux</b>						
2 412 309.65		424	Produits exceptionnels, plus-values				2 412 310 -	
3 382 550.20		426	Revenus des participations du patrimoine administratif				3 382 550 -	
235 701.06		436	Dédommagements de tiers				235 701 -	
177.75		439	Autres contributions				178 -	
32 221.05		440	Parts à des recettes fédérales				32 221 -	
1 416 000.00		461	Subventions acquises du canton				1 416 000 -	
1 103 000.00		490	Prestations internes				1 103 000 -	
		<b>201</b>						
		<b>Contributions</b>						
<b>4 221 758.17</b>		<b>Charges</b>					<b>4 221 758 -</b>	
<b>119 123 294.06</b>		<b>Revenus</b>					<b>119 123 294 -</b>	
<b>114 901 535.89+</b>		<b>Excédent de revenus</b>					<b>114 901 536 - 100.00</b>	
584 126.50		301	Traitements				584 127 -	
132 705.40		303	Charges sociales				132 705 -	
560.00		309	Autres charges de personnel				560 -	
42 512.43		310	Imprimés, fournitures de bureau				42 512 -	
120.00		311	Achats d'objets mobiliers				120 -	
2 522.80		317	Déplacements, débours, dédommagements				2 523 -	
620.00		319	Impôts, taxes et frais divers				620 -	
1 863 750.79		330	Pertes sur créances				1 863 751 -	
981 777.25		340	Impôt sur la fortune des immeubles bâtis				981 777 -	
613 063.00		341	Péréquation financière				613 063 -	
78 450 104.41		400	Impôt sur le revenu et la fortune				78 450 104 -	
28 664 295.65		401	Impôt sur le bénéfice et le capital				28 664 296 -	
5 414 142.30		402	Impôt foncier				5 414 142 -	
1 833 477.75		403	Impôt sur les gains immobiliers				1 833 478 -	
3 608 906.65		404	Impôt additionnel sur les mutations				3 608 907 -	
969 958.35		405	Impôt sur les successions et donations				969 958 -	
36 462.00		408	Amendes fiscales				36 462 -	
82 039.00		431	Emoluments administratifs				82 039 -	

Comptes 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Comptes 2018		Ecart C 2018 - B 2018		Ecart C 2018 - C 2017	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		<b>201 Contributions</b>						
11 080.30		436 Dédommagements de tiers					11 080 -	
52 827.65		490 Prestations internes					52 828 -	
		<b>202 Agence communale de l'AVS, AI</b>						
<b>52 827.65</b>		<b>Charges</b>					<b>52 828 -</b>	
<b>52 827.65</b>		<b>Revenus</b>					<b>52 828 -</b>	
52 827.65		390 Prestations internes					52 828 -	
52 827.65		450 Participation de la caisse cantonale de compensation					52 828 -	
		<b>203 Culte</b>						
<b>2 798 623.80</b>		<b>Charges</b>					<b>2 798 624 -</b>	
<b>2 798 623.80</b>		<b>Revenus</b>					<b>2 798 624 -</b>	
47 973.30		330 Pertes sur créances					47 973 -	
2 740 220.80		342 Contributions aux paroisses					2 740 221 -	
10 429.70		381 Attributions aux financements spéciaux					10 430 -	
2 798 623.80		409 Impôt de culte					2 798 624 -	
		<b>22 SERVICE DES SPORTS, DE LA JEUNESSE ET DES LOISIRS</b>						
<b>9 882 011.72</b>		<b>Charges</b>					<b>9 882 012 -</b>	
<b>1 694 568.45</b>		<b>Revenus</b>					<b>1 694 568 -</b>	
<b>8 187 443.27 -</b>		<b>Excédent de charges</b>					<b>8 187 443 -</b>	<b>100.00</b>
		<b>220 Admin. des sports et activités diverses</b>						
<b>2 013 172.69</b>		<b>Charges</b>					<b>2 013 173 -</b>	
<b>55 296.10</b>		<b>Revenus</b>					<b>55 296 -</b>	
<b>1 957 876.59 -</b>		<b>Excédent de charges</b>					<b>1 957 877 -</b>	<b>100.00</b>
474 141.50		301 Traitements					474 142 -	
104 154.30		302 Traitements du personnel enseignant					104 154 -	

Document de travail à l'usage du Conseil général

Comptes 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Comptes 2018		Ecart C 2018 - B 2018		Ecart C 2018 - C 2017	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		<b>220</b>						
		<b>Admin. des sports et activités diverses</b>						
100 979.70		303	Charges sociales				100 980 -	
1 470.00		309	Autres charges de personnel				1 470 -	
41 803.66		310	Imprimés, fournitures de bureau				41 804 -	
2 578.00		311	Achats d'objets mobiliers				2 578 -	
2 506.65		313	Marchandises				2 507 -	
4 179.00		315	Entretien d'objets mobiliers				4 179 -	
105 592.05		316	Loyers et redevances d'utilisation				105 592 -	
18 857.95		317	Déplacements, débours, dédommagements				18 858 -	
113 702.68		318	Honoraires et prestations de service				113 703 -	
3 976.20		319	Cotisations et frais divers				3 976 -	
508 000.00		331	Amortissement du patrimoine administratif				508 000 -	
252 463.25		365	Subventions accordées à des institutions privées				252 463 -	
278 767.75		390	Prestations internes				278 768 -	
38 747.00		433	Finances cours SLF				38 747 -	
9 025.00		434	Redevances et prestations facturées				9 025 -	
93.10		436	Dédommagements de tiers				93 -	
7 281.00		469	Subventions acquises				7 281 -	
150.00		490	Prestations internes				150 -	
		<b>221</b>						
		<b>Piscine couverte</b>						
		<b>Charges</b>						
		<b>Revenus</b>						
		<b>Excédent de charges</b>						
<b>1 940 210.03</b>							<b>1 940 210 -</b>	
<b>706 944.30</b>							<b>706 944 -</b>	
<b>1 233 265.73 -</b>							<b>1 233 266 -</b>	<b>100.00</b>
915 850.55		301	Traitements				915 851 -	
191 581.00		303	Charges sociales				191 581 -	
7 307.20		306	Prestations en nature				7 307 -	
2 930.00		309	Autres charges de personnel				2 930 -	
4 505.43		310	Imprimés, fournitures de bureau				4 505 -	
25 689.81		311	Achats d'objets mobiliers et d'installations				25 690 -	
256 973.15		312	Eau, énergie, combustibles				256 973 -	

Document de travail à l'usage du Conseil général

Comptes 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Comptes 2018		Ecart C 2018 - B 2018		Ecart C 2018 - C 2017	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		<b>221</b>						
		<b>Piscine couverte</b>						
114 804.96		313	Marchandises					114 805 -
55 291.70		314	Entretien de biens immobiliers					55 292 -
157 720.63		315	Entretien d'objets mobiliers					157 721 -
453.70		316	Loyers et redevances d'utilisation					454 -
150.00		317	Déplacements, débours, dédommagements					150 -
78 149.15		318	Honoraires et prestations de service					78 149 -
13 439.75		319	Impôts, taxes et frais divers					13 440 -
110 500.00		331	Amortissement du patrimoine administratif					110 500 -
4 863.00		390	Prestations internes					4 863 -
557 221.75		434	Redevances et prestations facturées					557 222 -
40 233.35		435	Ventes					40 233 -
71 519.20		436	Dédommagements de tiers					71 519 -
37 970.00		490	Prestations internes					37 970 -
		<b>222</b>						
		<b>Piscine de la Blancherie</b>						
<b>650 407.60</b>		<b>Charges</b>						<b>650 408 -</b>
<b>220 066.50</b>		<b>Revenus</b>						<b>220 067 -</b>
<b>430 341.10 -</b>		<b>Excédent de charges</b>						<b>430 341 - 100.00</b>
219 538.10		301	Traitements					219 538 -
35 638.30		303	Charges sociales					35 638 -
4 000.00		306	Prestations en nature					4 000 -
3 000.00		309	Autres charges de personnel					3 000 -
2 952.15		310	Imprimés, fournitures de bureau					2 952 -
20 045.55		311	Achats d'objets mobiliers					20 046 -
58 540.65		312	Eau, énergie, combustibles					58 541 -
73 471.51		313	Marchandises					73 472 -
49 894.10		314	Entretien de biens immobiliers					49 894 -
51 769.25		315	Entretien d'objets mobiliers					51 769 -
756.00		316	Loyers et redevances d'utilisation					756 -
8 590.10		318	Honoraires et prestations de service					8 590 -
6 112.50		319	Impôts, taxes et frais divers					6 113 -
112 998.70		331	Amortissement du patrimoine administratif					112 999 -

Document de travail à l'usage du Conseil général

Comptes 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Comptes 2018		Ecart C 2018 - B 2018		Ecart C 2018 - C 2017	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		<b>222</b>	<b>Piscine de la Blancherie</b>					
3 100.69		390	Prestations internes				3 101 -	
30 439.50		427	Revenus des biens du patrimoine administratif				30 440 -	
185 312.50		434	Redevances et prestations facturées				185 313 -	
1 520.00		435	Ventes				1 520 -	
2 266.50		436	Dédommagements de tiers				2 267 -	
528.00		490	Prestations internes				528 -	
		<b>223</b>	<b>Patinoire de l'Ancien stand</b>					
<b>524 515.86</b>			<b>Charges</b>				<b>524 516 -</b>	
<b>35 331.50</b>			<b>Revenus</b>				<b>35 332 -</b>	
<b>489 184.36 -</b>			<b>Excédent de charges</b>				<b>489 184 - 100.00</b>	
147 807.85		301	Traitements				147 808 -	
38 376.85		303	Charges sociales				38 377 -	
800.00		306	Prestations en nature				800 -	
700.00		309	Autres charges de personnel				700 -	
12 833.65		311	Achats d'objets mobiliers				12 834 -	
89 531.50		312	Eau, énergie, combustibles				89 532 -	
11 247.60		313	Marchandises				11 248 -	
39 576.75		314	Entretien de biens immobiliers				39 577 -	
32 275.09		315	Entretien d'objets mobiliers				32 275 -	
5 066.57		318	Honoraires et prestations de service				5 067 -	
300.00		319	Taxes, cotisations et frais divers				300 -	
146 000.00		331	Amortissement du patrimoine administratif				146 000 -	
26 381.00		434	Redevances et prestations facturées				26 381 -	
1 048.50		436	Dédommagements de tiers				1 049 -	
7 902.00		490	Prestations internes				7 902 -	
		<b>224</b>	<b>Patinoire et jardin des neiges de Tourbillon</b>					
<b>419 754.37</b>			<b>Charges</b>				<b>419 754 -</b>	
<b>57 942.60</b>			<b>Revenus</b>				<b>57 943 -</b>	
<b>361 811.77 -</b>			<b>Excédent de charges</b>				<b>361 812 - 100.00</b>	

Comptes 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Comptes 2018		Ecart C 2018 - B 2018		Ecart C 2018 - C 2017	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		<b>224</b>						
		<b>Patinoire et jardin des neiges de Tourbillon</b>						
143 612.85		301 Traitements					143 613 -	
27 278.15		303 Charges sociales					27 278 -	
800.00		306 Prestations en nature					800 -	
401.62		310 Imprimés, fournitures de bureau					402 -	
35 806.45		311 Achats d'objets mobiliers					35 806 -	
71 447.25		312 Eau, énergie, combustibles					71 447 -	
14 446.00		313 Marchandises					14 446 -	
14 759.20		314 Entretien de biens immobiliers					14 759 -	
59 959.55		315 Entretien d'objets mobiliers					59 960 -	
42 036.20		316 Loyers et redevances d'utilisation					42 036 -	
8 645.10		318 Honoraires et prestations de service					8 645 -	
522.00		319 Taxes, cotisations et frais divers					522 -	
40.00		390 Prestations internes					40 -	
46 098.00		434 Redevances et prestations facturées					46 098 -	
2 844.60		435 Ventes					2 845 -	
9 000.00		490 Prestations internes					9 000 -	
		<b>225</b>						
		<b>Piscine de la Sitterie</b>						
		<b>Charges</b>					<b>321 724 -</b>	
		<b>Revenus</b>					<b>63 962 -</b>	
		<b>Excédent de charges</b>					<b>257 763 - 100.00</b>	
72 801.15		301 Traitements					72 801 -	
14 244.80		303 Charges sociales					14 245 -	
1 154.70		310 Imprimés, fournitures de bureau					1 155 -	
3 607.20		311 Achats d'objets mobiliers					3 607 -	
9 876.60		312 Eau, énergie, combustibles					9 877 -	
24 079.60		313 Marchandises					24 080 -	
12 789.35		314 Entretien de biens immobiliers					12 789 -	
11 014.20		315 Entretien d'objets mobiliers					11 014 -	
1 343.70		318 Honoraires et prestations de service					1 344 -	
1 493.05		319 Impôts, taxes et frais divers					1 493 -	
<b>321 724.35</b>								
<b>63 961.80</b>								
<b>257 762.55 -</b>								

Document de travail à l'usage du Conseil général

Comptes 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Comptes 2018		Ecart C 2018 - B 2018		Ecart C 2018 - C 2017	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		<b>225</b>	<b>Piscine de la Sitterie</b>					
169 000.00		331	Amortissement du patrimoine administratif				169 000 -	
320.00		390	Prestations internes				320 -	
35 893.15		434	Redevances et prestations facturées				35 893 -	
27 504.65		435	Ventes				27 505 -	
564.00		490	Prestations internes				564 -	
		<b>226</b>	<b>Centre sportif des Glareys</b>					
<b>491 726.54</b>			<b>Charges</b>				<b>491 727 -</b>	
<b>4 012.40</b>			<b>Revenus</b>				<b>4 012 -</b>	
<b>487 714.14 -</b>			<b>Excédent de charges</b>				<b>487 714 - 100.00</b>	
35 284.45		301	Traitements				35 284 -	
6 179.10		303	Charges sociales				6 179 -	
6 127.60		311	Achats d'objets mobiliers				6 128 -	
28 814.75		312	Eau, énergie, combustibles				28 815 -	
93 435.19		313	Marchandises				93 435 -	
99 054.15		314	Entretien de biens immobiliers				99 054 -	
29 091.20		315	Entretien d'objets mobiliers				29 091 -	
23 751.50		318	Honoraires et prestations de service				23 752 -	
140.00		319	Taxes				140 -	
57 800.00		331	Amortissement du patrimoine administratif				57 800 -	
112 048.60		390	Prestations internes				112 049 -	
4 012.40		469	Subventions acquises				4 012 -	
		<b>227</b>	<b>Centre sportif de Tourbillon</b>					
<b>2 669 611.70</b>			<b>Charges</b>				<b>2 669 612 -</b>	
<b>548 081.80</b>			<b>Revenus</b>				<b>548 082 -</b>	
<b>2 121 529.90 -</b>			<b>Excédent de charges</b>				<b>2 121 530 - 100.00</b>	
843 584.55		301	Traitements				843 585 -	
192 773.00		303	Charges sociales				192 773 -	
6 219.55		306	Prestations en nature				6 220 -	
5 798.00		309	Autres charges de personnel				5 798 -	
9 635.40		310	Imprimés, fournitures de bureau				9 635 -	

Document de travail à l'usage du Conseil général

Comptes 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Comptes 2018		Ecart C 2018 - B 2018		Ecart C 2018 - C 2017	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		<b>227 Centre sportif de Tourbillon</b>						
7 603.00		311 Achats d'objets mobiliers					7 603 -	
143 886.30		312 Eau, énergie, combustibles					143 886 -	
115 095.91		313 Marchandises					115 096 -	
261 017.39		314 Entretien de biens immobiliers					261 017 -	
43 591.95		315 Entretien d'objets mobiliers					43 592 -	
24 341.80		316 Loyers et redevances d'utilisation					24 342 -	
217.90		317 Déplacements, débours, dédommagements					218 -	
85 600.40		318 Honoraires et prestations de service					85 600 -	
540.00		319 Taxes					540 -	
912 765.55		331 Amortissement du patrimoine administratif					912 766 -	
16 941.00		390 Prestations internes					16 941 -	
51 172.00		427 Revenus des biens du patrimoine administratif					51 172 -	
305 000.00		434 Redevances et prestations facturées					305 000 -	
3 159.80		436 Dédommagements de tiers					3 160 -	
188 750.00		490 Prestations internes					188 750 -	
		<b>228 Centre sportif de l'Ancien stand</b>						
<b>607 076.23</b>		<b>Charges</b>					<b>607 076 -</b>	
<b>2 931.45</b>		<b>Revenus</b>					<b>2 931 -</b>	
<b>604 144.78 -</b>		<b>Excédent de charges</b>					<b>604 145 - 100.00</b>	
160 551.50		301 Traitements					160 552 -	
34 462.00		303 Charges sociales					34 462 -	
800.00		306 Prestations en nature					800 -	
20 266.50		311 Achats d'objets mobiliers					20 267 -	
32 076.20		312 Eau, énergie, combustibles					32 076 -	
96 156.85		313 Marchandises					96 157 -	
160 845.25		314 Entretien de biens immobiliers					160 845 -	
14 873.95		315 Entretien d'objets mobiliers					14 874 -	
34 802.68		318 Honoraires et prestations de service					34 803 -	
31 487.00		331 Amortissement du patrimoine administratif					31 487 -	
20 754.30		390 Prestations internes					20 754 -	

Document de travail à l'usage du Conseil général

Comptes 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Comptes 2018		Ecart C 2018 - B 2018		Ecart C 2018 - C 2017	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		<b>228 Centre sportif de l'Ancien stand</b>						
1 435.80		434 Redevances et prestations facturées						1 436 -
1 495.65		436 Dédommagements de tiers						1 496 -
		<b>229 Centre sportif de la Garenne</b>						
<b>243 812.35</b>		<b>Charges</b>						<b>243 812 -</b>
		<b>Revenus</b>						
<b>243 812.35 -</b>		<b>Excédent de charges</b>						<b>243 812 - 100.00</b>
23 631.00		301 Traitements						23 631 -
3 799.60		303 Charges sociales						3 800 -
2 500.00		311 Achats d'objets mobiliers						2 500 -
9 611.55		312 Eau, énergie, combustibles						9 612 -
55 674.05		313 Marchandises						55 674 -
42 448.70		314 Entretien de biens immobiliers						42 449 -
2 973.70		315 Entretien d'objets mobiliers						2 974 -
652.00		316 Loyers et redevances d'utilisation						652 -
15 659.75		318 Honoraires et prestations de service						15 660 -
13 200.00		331 Amortissement du patrimoine administratif						13 200 -
73 662.00		390 Prestations internes						73 662 -
		<b>250 Administration jeunesse</b>						
<b>817 363.84</b>		<b>Charges</b>						<b>817 364 -</b>
<b>3 136.60</b>		<b>Revenus</b>						<b>3 137 -</b>
<b>814 227.24 -</b>		<b>Excédent de charges</b>						<b>814 227 - 100.00</b>
140 901.95		301 Traitements						140 902 -
23 615.30		303 Charges sociales						23 615 -
25.00		309 Autres charges de personnel						25 -
6 426.61		310 Imprimés, fournitures de bureau						6 427 -
886.70		311 Achats d'objets mobiliers						887 -
16 960.35		314 Entretien de biens immobiliers						16 960 -
4 288.68		315 Entretien d'objets mobiliers						4 289 -
3 165.55		317 Déplacements, débours, dédommagements						3 166 -

Comptes 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Comptes 2018		Ecart C 2018 - B 2018		Ecart C 2018 - C 2017	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		<b>250 Administration jeunesse</b>						
59 613.35		318 Honoraires et prestations de service					59 613 -	
250.00		319 Impôts, taxes et frais divers					250 -	
320 000.00		331 Amortissement du patrimoine administratif					320 000 -	
241 230.35		365 Subventions accordées à des institutions privées					241 230 -	
136.60		436 Dédommagements de tiers					137 -	
3 000.00		461 Subventions acquises du canton					3 000 -	
		<b>251 Rencontres, Loisirs et Cultures</b>						
<b>1 013 812.21</b>		<b>Charges</b>					<b>1 013 812 -</b>	
<b>91 356.40</b>		<b>Revenus</b>					<b>91 356 -</b>	
<b>922 455.81 -</b>		<b>Excédent de charges</b>					<b>922 456 -</b>	<b>100.00</b>
662 606.65		301 Traitements					662 607 -	
121 190.30		303 Charges sociales					121 190 -	
6 374.00		309 Autres charges de personnel					6 374 -	
11 383.70		310 Imprimés, fournitures de bureau					11 384 -	
23 781.67		311 Achats d'objets mobiliers					23 782 -	
19 575.00		312 Eau, énergie, combustibles					19 575 -	
18 504.93		313 Marchandises					18 505 -	
27 248.65		314 Entretien de biens immobiliers					27 249 -	
6 434.15		315 Entretien d'objets mobiliers					6 434 -	
17 789.30		316 Loyers et redevances d'utilisation					17 789 -	
2 569.00		317 Déplacements, débours, dédommagements					2 569 -	
55 891.50		318 Honoraires et prestations de service					55 892 -	
39 131.98		319 Impôts, taxes et frais divers					39 132 -	
1 331.38		390 Prestations internes					1 331 -	
11 540.00		433 Finances d'école					11 540 -	
11 274.00		434 Redevances et prestations facturées					11 274 -	
2 332.00		435 Ventes					2 332 -	
66 210.40		436 Dédommagements de tiers					66 210 -	

Document de travail à l'usage du Conseil général

Comptes 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Comptes 2018		Ecart C 2018 - B 2018		Ecart C 2018 - C 2017	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		<b>26</b>	<b>ECONOMIE ET TOURISME</b>					
	33 500 000		<b>Charges</b>	<b>36 303 898.45</b>	<b>2 803 898+</b>	<b>8.37</b>	<b>36 303 898+</b>	
	4 005 000 S		<b>Crédit supplémentaire</b>					
	29 640 000		<b>Revenus</b>	<b>38 201 420.82</b>	<b>8 561 421+</b>	<b>28.88</b>	<b>38 201 421+</b>	
	3 860 000 -		<b>Excédent de charges</b>					
			<b>Excédent de revenus</b>	<b>1 897 522.37</b>			<b>1 897 522+</b>	
		<b>260</b>	<b>Economie et Tourisme</b>					
	4 340 000		<b>Charges</b>	<b>3 998 618.64</b>	<b>341 381 -</b>	<b>7.87</b>	<b>3 998 619+</b>	
	5 000		<b>Revenus</b>	<b>23 790.00</b>	<b>18 790+</b>	<b>375.80</b>	<b>23 790+</b>	
	4 335 000 -		<b>Excédent de charges</b>	<b>3 974 828.64</b>	<b>360 171 -</b>	<b>8.31</b>	<b>3 974 829+</b>	
198 700		* 301	Traitements	199 278.70	579+	0.29	199 279+	
44 400		303	Charges sociales	43 983.35	417 -	0.94	43 983+	
2 000		309	Autres charges de personnel	2 240.00	240+	12.00	2 240+	
4 000		310	Imprimés, fournitures de bureau	787.00	3 213 -	80.33	787+	
10 500		317	Déplacements, débours, dédommagements	9 036.15	1 464 -	13.94	9 036+	
83 900		318	Honoraires et prestations de service	83 050.05	850 -	1.01	83 050+	
1 500		319	Cotisations et frais divers	1 500.00			1 500+	
792 000		* 331	Amortissement du patrimoine administratif	696 000.00	96 000 -	12.12	696 000+	
334 000		* 352	Participation à des charges de communes	341 483.57	7 484+	2.24	341 484+	
840 000		* 361	Subventions accordées au canton	729 720.00	110 280 -	13.13	729 720+	
1 779 000		* 365	Subventions accordées à des institutions privées	1 723 201.32	55 799 -	3.14	1 723 201+	
250 000		* 390	Prestations internes	168 338.50	81 662 -	32.66	168 339+	
5 000		* 436	Dédommagements de tiers		23 790.00	375.80	23 790+	
		<b>264</b>	<b>Gestion du portefeuille énergétique</b>					
	18 600 000		<b>Charges</b>	<b>18 662 984.82</b>	<b>62 985+</b>	<b>0.34</b>	<b>18 662 985+</b>	
	540 000 S		<b>Crédit supplémentaire</b>					
	18 600 000		<b>Revenus</b>	<b>23 855 398.90</b>	<b>5 255 399+</b>	<b>28.25</b>	<b>23 855 399+</b>	
			<b>Excédent de revenus</b>	<b>5 192 414.08</b>	<b>5 192 414+</b>		<b>5 192 414+</b>	
18 375 000		* 312	Eau, énergie, combustibles	17 884 223.03	490 777 -	2.67	17 884 223+	
225 000		* 318	Honoraires et prestations de service	318 914.24	93 914+	41.74	318 914+	
90 000 S			Crédit supplémentaire					

Comptes 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Comptes 2018		Ecart C 2018 - B 2018		Ecart C 2018 - C 2017	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		<b>264</b>	<b>Gestion du portefeuille énergétique</b>					
		* 319	459 847.55		459 848+			459 848+
450 000 S								
18 600 000		* 435		23 855 398.90	5 255 399+	28.25		23 855 399+
		<b>265</b>	<b>Prestations énergétiques</b>					
	<b>250 000</b>		<b>37 465.48</b>		<b>212 535 -</b>	<b>85.01</b>		<b>37 465+</b>
	<b>2 400 000</b>			<b>2 174 978.96</b>	<b>225 021 -</b>	<b>9.38</b>		<b>2 174 979+</b>
	<b>2 150 000+</b>		<b>2 137 513.48</b>		<b>12 487 -</b>	<b>0.58</b>		<b>2 137 513+</b>
250 000		* 318	37 465.48		212 535 -	85.01		37 465+
2 150 000		* 436		2 137 513.48	12 487 -	0.58		2 137 513+
250 000		* 439		37 465.48	212 535 -	85.01		37 465+
		<b>266</b>	<b>Aéroport</b>					
	<b>10 310 000</b>		<b>13 604 829.51</b>		<b>3 294 830+</b>	<b>31.96</b>		<b>13 604 830+</b>
	<b>3 465 000 S</b>							
	<b>8 635 000</b>			<b>12 147 252.96</b>	<b>3 512 253+</b>	<b>40.67</b>		<b>12 147 253+</b>
	<b>1 675 000 -</b>			<b>1 457 576.55</b>	<b>217 423 -</b>	<b>12.98</b>		<b>1 457 577+</b>
2 385 100		* 301	2 385 224.30		124+	0.01		2 385 224+
449 400		303	457 780.90		8 381+	1.86		457 781+
26 000		306	21 972.25		4 028 -	15.49		21 972+
28 000		* 309	70 892.23		42 892+	153.19		70 892+
23 000		310	23 831.16		831+	3.61		23 831+
483 000		* 311	268 265.90		214 734 -	44.46		268 266+
126 000		312	114 673.25		11 327 -	8.99		114 673+
3 442 000		* 313	3 580 211.20		138 211+	4.02		3 580 211+
570 000		* 314	476 671.95		93 328 -	16.37		476 672+
148 000		* 315	212 959.05		64 959+	43.89		212 959+
65 000 S								
686 000		* 316	3 867 868.98		3 181 869+	463.83		3 867 869+
3 400 000 S								
49 000		317	68 416.85		19 417+	39.63		68 417+

Comptes 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Comptes 2018		Ecart C 2018 - B 2018		Ecart C 2018 - C 2017	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		<b>266</b>	<b>Aéroport</b>					
770 000		* 318	Honoraires et prestations de service	793 324.72		23 325+	3.03	793 325+
160 000		319	Impôts, taxes et frais divers	194 531.86		34 532+	21.58	194 532+
5 000		330	Pertes sur créances			5 000 -		
325 000		331	Amortissement du patrimoine administratif	326 017.70		1 018+	0.31	326 018+
130 000		* 381	Attributions aux financements spéciaux	181 681.20		51 681+	39.75	181 681+
504 500		390	Prestations internes	560 506.01		56 006+	11.10	560 506+
200 000		* 423	Revenus des biens du patrimoine financier		45 789.20	154 211 -	77.11	45 789+
340 000		427	Revenus des biens du patrimoine administratif		342 296.10	2 296+	0.68	342 296+
2 000		431	Emoluments administratifs		1 271.45	729 -	36.43	1 271+
2 500 000		* 434	Redevances et prestations facturées		6 059 895.93	3 559 896+	142.40	6 059 896+
4 050 000		* 435	Ventes		4 341 392.38	291 392+	7.19	4 341 392+
73 000		* 436	Dédommagements de tiers		150 049.00	77 049+	105.55	150 049+
300 000		* 460	Subventions acquises de la Confédération		300 000.00			300 000+
1 170 000		* 461	Subventions acquises du canton		906 558.90	263 441 -	22.52	906 559+

Document de travail à l'usage du Conseil général

## Renseignements complémentaires

### **2 Economie et Tourisme**

#### **20 Service des Finances**

Dès le 1<sup>er</sup> janvier 2018, les charges et les revenus concernant le service des finances sont enregistrés sous 15.

#### **22 Service des sports, de la jeunesse et des loisirs**

Dès le 1<sup>er</sup> janvier 2018, les charges et les revenus concernant le service des sports, de la jeunesse et des loisirs sont enregistrés sous 90.

#### **26 Economie et Tourisme**

#### **260 Economie et Tourisme**

Dès le 1<sup>er</sup> janvier 2018, les charges et les revenus concernant l'économie et tourisme sont enregistrés dans le centre d'activité 260 (anciennement 122).

260.301 Personnel : 1 délégué économique et 1 collaboratrice administrative.

260.331 Amortissement des participations communales à l'EPFL Valais Wallis et aux projets The Ark/PhytoArk/EnergyArk.

260.352 Détail des différentes contributions communales budgétisées dans cette rubrique :

- Association régions Valais romand (Fr. 6.- par habitant)	Fr. 206'118.00
- HES-SO Valais (contre-écriture dans la rubr. 304.462 / Fr. 3.- par habitant)	Fr. 103'797.00
- CIO de la région sédunoise (Fr. 0,80 par habitant)	<u>Fr. 31'568.57</u>
Total	Fr. 341'483.57

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.
- 260.436 Frais de communication refacturés à des tiers.
- 264 Gestion du portefeuille énergétique**
- Dès le 1<sup>er</sup> janvier 2018, les charges et les revenus concernant l'énergie sont enregistrés dans le centre d'activité 264 (anciennement 821).
- 264.312 Achats d'énergies basés sur la planification des sociétés de production et achats sur le marché spot.
- 264.318 Prestations des forces motrices valaisannes et de l'esr pour la gestion du portefeuille énergétique. Des prestations supplémentaires ont été nécessaires pour l'optimisation des ventes sur le marché et l'établissement du dossier en vue de l'obtention de la prime de marché pour la grande hydroélectrique. Cette rubrique a fait l'objet d'un crédit supplémentaire (N° 2018/40).
- 264.319 Impôts sur l'excédent de revenus de l'énergie. La moitié de cette charge, qui correspond à l'impôt communal, se retrouvera en recette dans les comptes du service des finances. Cette rubrique a fait l'objet d'un crédit supplémentaire (N° 2018/39).
- 264.435 Energie vendue à l'esr et sur les marchés spot et à terme. L'excédent de revenus s'explique essentiellement par la hausse des prix du marché durant les 3 premiers trimestres 2018, par l'optimisation accrue des achats-ventes et par l'aide à la grande hydraulique versée par la Confédération (prime de marché).
- 265 Prestations énergétiques**
- Dès le 1<sup>er</sup> janvier 2018, les revenus concernant les prestations énergétiques sont enregistrés dans le centre d'activité 265 (anciennement 802-840).
- 265.318 Prestations pour l'utilisation rationnelle de l'énergie et la promotion des énergies renouvelables.
- 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 Prélèvement sur le fonds d'utilisation rationnelle de l'énergie. Ce fonds est doté de Fr. 272'055.69 à fin 2018.
- 266 Aéroport**
- Dès le 1<sup>er</sup> janvier 2018, les charges et les revenus concernant l'aéroport sont enregistrés dans le centre d'activité 266 (anciennement 605).

266.301	Personnel : 1 directeur de l'aéroport, 1 adjoint au directeur / 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 et divers auxiliaires pendant la saison touristique et les week-ends.	
266.309	Formation du personnel et de tous les auxiliaires selon les exigences de l'OFAC.	
266.311	Détail de la rubrique :	
	- Achat de véhicules et machines	Fr. 189'500.00
	- Achat d'installations	Fr. 53'634.95
	- Achat de matériel, d'outillage et de mobilier	<u>Fr. 25'130.95</u>
	Total	Fr. 268'265.90
266.313	Achat de carburant pour la vente (revenus correspondants sous rubrique 266.435) et de fournitures diverses.	
266.314	Une partie des travaux d'entretien des immeubles et des tarmacs ont été reportés d'une année.	
266.315	Le dépassement est principalement dû à des coûts d'entretien de véhicules et de machines plus importants que prévu lors de l'établissement du budget. Le taux de subventionnement de l'Etat du Valais est de 50%. Cette rubrique a fait l'objet d'un crédit supplémentaire (N° 2018/35).	
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 ». Cette rubrique a fait l'objet d'un crédit supplémentaire (N° 2018/14).	
266.318	Détail de la rubrique	
	- Honoraires, études et expertises	Fr. 315'592.80
	- Assurances	Fr. 78'405.90
	- Certification qualité, sûreté, sécurité	Fr. 68'810.50
	- Promotion	Fr. 62'589.95
	- Téléphones, radios, communication, frais de port	Fr. 18'103.19
	- Autres prestations de service	<u>Fr. 249'822.38</u>
	Total	Fr. 793'324.72
266.381	Attribution des taxes sur le bruit au fonds de financement spécial. Ce fonds est doté de Fr. 745'534.09 à fin 2018.	

266.423	Les revenus des biens (DDP) appartenant exclusivement à la Ville de Sion ont été transférés au centre d'activité « Agriculture et gérance des domaines », rubrique 603.423.	
266.434	Détail des taxes encaissées pour l'ensemble des prestations fournies :	
	- Taxes Skyguide (voir rubrique 266.316)	Fr. 3'886'469.80
	- Taxes d'atterrissage et de stationnement	Fr. 1'028'066.40
	- Taxes catégorie feu	Fr. 519'235.00
	- Taxes d'assistance au sol	Fr. 194'064.51
	- Taxes sur le bruit	Fr. 181'681.20
	- Taxes « WinterTax »	Fr. 160'476.80
	- Taxes opérations en dehors des heures	Fr. 80'661.10
	- Taxes diverses	Fr. <u>9'241.12</u>
	<b>Total des taxes</b>	<b>Fr. 6'059'895.93</b>
266.435	Vente de carburant. Voir remarque sous rubrique 266.313.	
266.436	Augmentation des frais facturés à des tiers et des indemnités d'assurance en cas d'absence longue durée.	
266.460	Forfait annuel de Fr. 300'000.- payé par la Confédération à l'aéroport civil dès le 1 <sup>er</sup> janvier 2018 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. 13'604'829.51
	./. total des revenus (sans la subvention cantonale)	Fr. <u>11'240'694.06</u>
	<b>Déficit de l'aéroport</b>	<b>Fr. 2'364'135.45</b>
	./. amortissements comptables	Fr. 326'017.70
	./. location terrain	Fr. 180'000.00
	./. intérêts calculés	Fr. <u>45'000.00</u>
	Déficit final à répartir	Fr. 1'813'117.75
	<b>Déficit à charge du canton (50%)</b>	<b>Fr. 906'558.90</b>

# ***EDUCATION ET CULTURE***

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

Comptes 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Comptes 2018		Ecart C 2018 - B 2018		Ecart C 2018 - C 2017	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		<b>3</b>	<b>EDUCATION &amp; CULTURE</b>					
36 479 619.30	41 620 000		42 689 128.34		1 069 128+	2.57	6 209 509+	17.02
	870 000 S							
7 472 165.21	7 600 000			7 916 521.24	316 521+	4.16	444 356+	5.95
29 007 454.09 -	34 020 000 -			34 772 607.10	752 607+	2.21	5 765 153+	19.87
		<b>30</b>	<b>SERVICE DES ECOLES</b>					
36 479 619.30	37 145 000		38 228 312.97		1 083 313+	2.92	1 748 694+	4.79
	870 000 S							
7 472 165.21	7 600 000			7 914 521.24	314 521+	4.14	442 356+	5.92
29 007 454.09 -	29 545 000 -			30 313 791.73	768 792+	2.60	1 306 338+	4.50
		<b>300</b>	<b>Administration</b>					
2 352 616.46	2 405 000		2 485 883.83		80 884+	3.36	133 267+	5.66
280 799.30	297 000			265 667.80	31 332 -	10.55	15 132 -	5.39
2 071 817.16 -	2 108 000 -			2 220 216.03	112 216+	5.32	148 399+	7.16
5 020.60	4 500	* 300	3 640.00		860 -	19.11	1 381 -	27.50
583 504.45	586 100	* 301	588 109.25		2 009+	0.34	4 605+	0.79
142 601.40	146 900	303	146 019.55		880 -	0.60	3 418+	2.40
	1 000	309	500.00		500 -	50.00	500+	
22 754.56	25 800	310	18 328.14		7 472 -	28.96	4 426 -	19.45
190 839.30	197 000	* 311	193 689.83		3 310 -	1.68	2 851+	1.49
6 443.85	10 000	313	2 395.50		7 605 -	76.05	4 048 -	62.83
18 773.60	20 000	315	19 971.85		28 -	0.14	1 198+	6.38
23 488.30	23 500	317	18 761.55		4 738 -	20.16	4 727 -	20.12
1 068 139.45	1 083 000	* 318	1 152 159.66		69 160+	6.39	84 020+	7.87
59 303.55	32 500	319	30 375.00		2 125 -	6.54	28 929 -	48.78
100.00	700	330	500.00		200 -	28.57	400+	400.00
175 683.40	170 000	* 364	177 449.00		7 449+	4.38	1 766+	1.00
	1 000	366			1 000 -			
55 964.00	103 000	* 390	133 984.50		30 985+	30.08	78 021+	139.41
6 601.00	10 000	435		256.00	9 744 -	97.44	6 345 -	96.12
21 182.40	25 000	436		17 173.55	7 826 -	31.31	4 009 -	18.93
210 015.90	219 000	* 461		205 238.25	13 762 -	6.28	4 778 -	2.27

Document destiné à l'usage du Conseil général

Comptes 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Comptes 2018		Ecart C 2018 - B 2018		Ecart C 2018 - C 2017	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		<b>300 Administration</b>						
43 000.00	43 000	490 Prestations internes		43 000.00				
		<b>301 Ecoles enfantines et primaires</b>						
<b>10 989 085.87</b>	<b>11 095 000</b>	<b>Charges</b>	<b>11 102 753.82</b>		<b>7 754+</b>	<b>0.07</b>	<b>113 668+</b>	<b>1.03</b>
<b>140 656.25</b>	<b>285 000</b>	<b>Revenus</b>		<b>183 871.65</b>	<b>101 128 -</b>	<b>35.48</b>	<b>43 215+</b>	<b>30.72</b>
<b>10 848 429.62 -</b>	<b>10 810 000 -</b>	<b>Excédent de charges</b>		<b>10 918 882.17</b>	<b>108 882+</b>	<b>1.01</b>	<b>70 453+</b>	<b>0.65</b>
1 691 108.05	1 709 100	* 302 Traitement du personnel enseignant	1 709 908.40		808+	0.05	18 800+	1.11
467 462.20	460 900	303 Charges sociales	476 356.45		15 456+	3.35	8 894+	1.90
610.00	4 000	309 Autres charges de personnel	1 405.00		2 595 -	64.88	795+	130.33
325 943.36	350 500	* 310 Imprimés, fournitures scolaires	312 854.82		37 645 -	10.74	13 089 -	4.02
112 117.81	110 000	* 311 Achats d'objets mobiliers	91 024.10		18 976 -	17.25	21 094 -	18.81
7 308.35	7 000	317 Déplacements, débours, frais excursions	6 900.15		100 -	1.43	408 -	5.59
4 767.30	3 500	* 318 Honoraires et prestations de service	6 272.50		2 773+	79.21	1 505+	31.57
	1 000	352 Participation à des charges de communes			1 000 -			
8 235 095.50	8 300 000	* 361 Subventions accordées au canton	8 354 206.40		54 206+	0.65	119 111+	1.45
	1 000	365 Subventions accordées à des institutions privées			1 000 -			
144 673.30	148 000	* 366 Subventions accordées à des personnes physiques	143 826.00		4 174 -	2.82	847 -	0.59
42 640.00	115 000	* 433 Finances d'école		39 360.00	75 640 -	65.77	3 280 -	7.69
18 866.85	54 000	436 Dédommagements de tiers		38 035.45	15 965 -	29.56	19 169+	101.60
26 083.90	50 000	* 461 Subventions acquises du canton		30 894.95	19 105 -	38.21	4 811+	18.44
53 065.50	66 000	490 Prestations internes		75 581.25	9 581+	14.52	22 516+	42.43
		<b>302 Cycles d'orientation régionaux des Collines et de St-Guérin</b>						
<b>6 636 127.32</b>	<b>6 880 000</b>	<b>Charges</b>	<b>6 793 307.60</b>		<b>86 692 -</b>	<b>1.26</b>	<b>157 180+</b>	<b>2.37</b>
<b>6 636 127.32 -</b>	<b>6 880 000 -</b>	<b>Revenus</b>		<b>6 793 307.60</b>	<b>86 692 -</b>	<b>1.26</b>	<b>157 180+</b>	<b>2.37</b>
		<b>Excédent de charges</b>						
3 689 195.02	3 750 000	* 352 Participation à des charges de communes	3 630 769.00		119 231 -	3.18	58 426 -	1.58
2 889 055.30	3 085 000	* 361 Subventions accordées au canton	3 119 928.60		34 929+	1.13	230 873+	7.99
57 877.00	45 000	* 366 Subventions accordées à des personnes physiques	42 610.00		2 390 -	5.31	15 267 -	26.38

Comptes 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Comptes 2018		Ecart C 2018 - B 2018		Ecart C 2018 - C 2017	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		<b>304 Hautes Ecoles</b>						
<b>3 262 788.65</b>	<b>3 100 000</b>	<b>Charges</b>	<b>3 333 510.37</b>		<b>233 510+</b>	<b>7.53</b>	<b>70 722+</b>	<b>2.17</b>
<b>268 290.00</b>	<b>260 000</b>	<b>Revenus</b>		<b>266 919.00</b>	<b>6 919+</b>	<b>2.66</b>	<b>1 371 -</b>	<b>0.51</b>
<b>2 994 498.65 -</b>	<b>2 840 000 -</b>	<b>Excédent de charges</b>		<b>3 066 591.37</b>	<b>226 591+</b>	<b>7.98</b>	<b>72 093+</b>	<b>2.41</b>
3 055 074.45	2 900 000	* 361 Subventions accordées au canton	3 133 510.37		233 510+	8.05	78 436+	2.57
207 714.20	200 000	* 365 Subventions accordées à des institutions privées	200 000.00				7 714 -	3.71
268 290.00	260 000	* 462 Subventions acquises de communes		266 919.00	6 919+	2.66	1 371 -	0.51
		<b>305 Lycées et collèges cantonaux du 2ème degré</b>						
<b>176 751.80</b>	<b>174 000</b>	<b>Charges</b>	<b>185 716.00</b>		<b>11 716+</b>	<b>6.73</b>	<b>8 964+</b>	<b>5.07</b>
<b>61 328.50</b>	<b>50 000</b>	<b>Revenus</b>		<b>46 910.13</b>	<b>3 090 -</b>	<b>6.18</b>	<b>14 418 -</b>	<b>23.51</b>
<b>115 423.30 -</b>	<b>124 000 -</b>	<b>Excédent de charges</b>		<b>138 805.87</b>	<b>14 806+</b>	<b>11.94</b>	<b>23 383+</b>	<b>20.26</b>
73 609.40	74 000	* 361 Subventions accordées au canton	73 856.25		144 -	0.19	247+	0.34
103 142.40	100 000	* 364 Subventions accordées à des sociétés d'économie mixte	111 859.75		11 860+	11.86	8 717+	8.45
61 328.50	50 000	* 461 Subventions acquises du canton		46 910.13	3 090 -	6.18	14 418 -	23.51
		<b>306 Activités médicales scolaires</b>						
<b>5 183 969.11</b>	<b>5 215 000</b>	<b>Charges</b>	<b>5 330 273.04</b>		<b>115 273+</b>	<b>2.21</b>	<b>146 304+</b>	<b>2.82</b>
	<b>90 000</b>	<b>Crédit supplémentaire</b>						
<b>3 029 522.68</b>	<b>3 010 000</b>	<b>Revenus</b>		<b>3 230 072.53</b>	<b>220 073+</b>	<b>7.31</b>	<b>200 550+</b>	<b>6.62</b>
<b>2 154 446.43 -</b>	<b>2 205 000 -</b>	<b>Excédent de charges</b>		<b>2 100 200.51</b>	<b>104 799 -</b>	<b>4.75</b>	<b>54 246 -</b>	<b>2.52</b>
2 499 951.15	2 548 900	* 301 Traitements	2 527 470.30		21 430 -	0.84	27 519+	1.10
573 555.95	576 100	303 Charges sociales	563 327.00		12 773 -	2.22	10 229 -	1.78
18 900.00	20 000	* 308 Personnel facturé par des tiers	26 820.00		6 820+	34.10	7 920+	41.90
9 253.55	10 000	309 Autres charges de personnel	13 181.00		3 181+	31.81	3 927+	42.44
34 300.28	27 800	310 Imprimés, fournitures de bureau	30 875.32		3 075+	11.06	3 425 -	9.99
12 771.51	11 000	311 Achats d'objets mobiliers	8 866.27		2 134 -	19.40	3 905 -	30.58
1 162.10	4 000	313 Marchandises	2 944.10		1 056 -	26.40	1 782+	153.34
85.80	500	315 Entretien d'objets mobiliers	425.35		75 -	14.93	340+	395.75
51 478.50	43 500	317 Déplacements, débours, dédommagements	38 509.35		4 991 -	11.47	12 969 -	25.19

Comptes 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Comptes 2018		Ecart C 2018 - B 2018		Ecart C 2018 - C 2017	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		<b>306</b>	<b>Activités médicales scolaires</b>					
648 354.70	652 000	* 318	661 312.50		9 313+	1.43	12 958+	2.00
	200	319			200 -			
11 637.30	1 000	* 330	9 414.00		8 414+	841.40	2 223 -	19.10
6 000.00	6 000	* 351	6 000.00					
233 524.37	240 000	* 361	280 059.90		40 060+	16.69	46 536+	19.93
638 993.90	630 000	* 366	717 067.95		87 068+	13.82	78 074+	12.22
	90 000							
444 000.00	444 000	390	444 000.00					
59 018.70	75 000	433		51 525.40	23 475 -	31.30	7 493 -	12.70
185 938.65	220 000	434		185 657.70	34 342 -	15.61	281 -	0.15
73 345.30	75 000	436		52 884.75	22 115 -	29.49	20 461 -	27.90
2 707 192.98	2 640 000	* 461		2 940 004.68	300 005+	11.36	232 812+	8.60
4 027.05		469					4 027 -	
		<b>307</b>	<b>Activités parascolaires</b>					
<b>1 153 874.60</b>	<b>1 226 000</b>		<b>Charges</b>	<b>1 166 285.75</b>	<b>59 714 -</b>	<b>4.87</b>	<b>12 411+</b>	<b>1.08</b>
<b>122 217.80</b>	<b>125 000</b>		<b>Revenus</b>		<b>19 866+</b>	<b>15.89</b>	<b>22 648+</b>	<b>18.53</b>
<b>1 031 656.80 -</b>	<b>1 101 000 -</b>		<b>Excédent de charges</b>	<b>1 021 420.25</b>	<b>79 580 -</b>	<b>7.23</b>	<b>10 237 -</b>	<b>0.99</b>
534 839.10	556 300	* 301	547 977.65		8 322 -	1.50	13 139+	2.46
25 894.80	29 200	* 302	25 376.10		3 824 -	13.10	519 -	2.00
110 657.95	116 700	303	112 941.00		3 759 -	3.22	2 283+	2.06
3 640.00	3 000	309	380.00		2 620 -	87.33	3 260 -	89.56
100 180.15	135 000	310	102 581.60		32 418 -	24.01	2 401+	2.40
3 750.00	5 000	311	5 000.00				1 250+	33.33
2 616.00	4 500	313	3 136.00		1 364 -	30.31	520+	19.88
	500	315			500 -			
153 000.00	151 000	* 316	153 000.00		2 000+	1.32		
18 433.55	20 000	317	18 669.15		1 331 -	6.65	236+	1.28
99 441.00	113 800	* 318	95 549.10		18 251 -	16.04	3 892 -	3.91
61 272.05	51 000	* 319	61 675.15		10 675+	20.93	403+	0.66
150.00		330					150 -	

Comptes 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Comptes 2018		Ecart C 2018 - B 2018		Ecart C 2018 - C 2017	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		<b>307</b>	<b>Activités parascolaires</b>					
40 000.00	40 000	* 365	40 000.00					
39 830.00	55 000	433		48 460.00	6 540 -	11.89	8 630+	21.67
1 614.80	2 000	435		1 133.50	867 -	43.33	481 -	29.81
	3 000	436		21 280.00	18 280+	609.33	21 280+	
65 773.00	50 000	* 461		58 992.00	8 992+	17.98	6 781 -	10.31
15 000.00	15 000	* 469		15 000.00				
		<b>308</b>	<b>Bâtiments scolaires</b>					
<b>6 443 005.33</b>	<b>7 050 000</b>		<b>7 830 582.56</b>		<b>780 583+</b>	<b>11.07</b>	<b>1 387 577+</b>	<b>21.54</b>
	<b>780 000</b>							
<b>3 415 388.73</b>	<b>3 573 000</b>			<b>3 776 214.63</b>	<b>203 215+</b>	<b>5.69</b>	<b>360 826+</b>	<b>10.56</b>
<b>3 027 616.60 -</b>	<b>3 477 000 -</b>			<b>4 054 367.93</b>	<b>577 368+</b>	<b>16.61</b>	<b>1 026 751+</b>	<b>33.91</b>
			<b>Charges</b>					
			<b>Crédit supplémentaire</b>					
			<b>Revenus</b>					
			<b>Excédent de charges</b>					
2 212 093.95	2 101 600	* 301	2 209 012.70		107 413+	5.11	3 081 -	0.14
504 013.94	503 700	303	506 657.05		2 957+	0.59	2 643+	0.52
3 073.10	4 000	306	3 328.36		672 -	16.79	255+	8.31
1 600.00	2 500	309	1 090.00		1 410 -	56.40	510 -	31.88
36 793.85	55 000	311	46 672.55		8 327 -	15.14	9 879+	26.85
739 748.50	880 000	312	904 760.89		24 761+	2.81	165 012+	22.31
181 344.35	206 100	313	192 929.49		13 171 -	6.39	11 585+	6.39
1 518 140.59	1 515 000	* 314	2 201 726.77		686 727+	45.33	683 586+	45.03
	780 000							
3 372.15	9 000	315	13 434.90		4 435+	49.28	10 063+	298.41
14 373.00	25 000	316	400.00		24 600 -	98.40	13 973 -	97.22
3 494.30	5 000	317	2 144.30		2 856 -	57.11	1 350 -	38.63
163 136.60	168 100	318	175 129.80		7 030+	4.18	11 993+	7.35
6 037.20	5 000	319	8 572.90		3 573+	71.46	2 536+	42.00
982 700.00	1 490 000	331	1 487 700.00		2 300 -	0.15	505 000+	51.39
73 083.80	80 000	390	77 022.85		2 977 -	3.72	3 939+	5.39
1 959 882.00	2 040 000	* 427		1 941 322.00	98 678 -	4.84	18 560 -	0.95
443 044.10	420 000	434		425 276.20	5 276+	1.26	17 768 -	4.01
	2 000	435			2 000 -			

Comptes 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Comptes 2018		Ecart C 2018 - B 2018		Ecart C 2018 - C 2017	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		<b>308 Bâtiments scolaires</b>						
353 596.63	440 000	* 436 Dédommagements de tiers		619 124.43	179 124+	40.71	265 528+	75.09
57 866.00	70 000	* 461 Subventions acquises du canton		189 492.00	119 492+	170.70	131 626+	227.47
601 000.00	601 000	490 Prestations internes		601 000.00				
		<b>309 Foyers</b>						
<b>281 400.16</b>		<b>Charges</b>					<b>281 400 -</b>	
<b>153 961.95</b>		<b>Revenus</b>					<b>153 962 -</b>	
<b>127 438.21 -</b>		<b>Excédent de charges</b>					<b>127 438 -</b>	<b>100.00</b>
159 580.35		301 Traitements					159 580 -	
36 994.16		303 Charges sociales					36 994 -	
70 135.95		313 Marchandises					70 136 -	
5 910.10		315 Entretien d'objets mobiliers					5 910 -	
2 200.00		318 Honoraires et prestations de service					2 200 -	
6 579.60		319 Impôts, taxes et frais divers					6 580 -	
153 961.95		436 Dédommagements de tiers					153 962 -	
		<b>32 CULTURE</b>						
<b>4 475 000</b>		<b>Charges</b>	<b>4 460 815.37</b>		<b>14 185 -</b>	<b>0.32</b>	<b>4 460 815+</b>	
		<b>Revenus</b>		<b>2 000.00</b>	<b>2 000+</b>		<b>2 000+</b>	
<b>4 475 000 -</b>		<b>Excédent de charges</b>		<b>4 458 815.37</b>	<b>16 185 -</b>	<b>0.36</b>	<b>4 458 815+</b>	
		<b>320 Culture</b>						
<b>4 475 000</b>		<b>Charges</b>	<b>4 460 815.37</b>		<b>14 185 -</b>	<b>0.32</b>	<b>4 460 815+</b>	
		<b>Revenus</b>		<b>2 000.00</b>	<b>2 000+</b>		<b>2 000+</b>	
<b>4 475 000 -</b>		<b>Excédent de charges</b>		<b>4 458 815.37</b>	<b>16 185 -</b>	<b>0.36</b>	<b>4 458 815+</b>	
	2 400	* 300 Jetons de présence	1 680.00		720 -	30.00	1 680+	
	203 800	* 301 Traitements	204 413.15		613+	0.30	204 413+	
	43 400	303 Charges sociales	42 343.15		1 057 -	2.44	42 343+	
	5 500	309 Autres charges de personnel	5 000.00		500 -	9.09	5 000+	
	3 200	310 Imprimés, fournitures de bureau	3 019.43		181 -	5.64	3 019+	
	20 000	311 Achats d'objets mobiliers	10 715.05		9 285 -	46.42	10 715+	
	80 000	316 Loyers et redevances d'utilisation	79 934.95		65 -	0.08	79 935+	

Comptes 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Comptes 2018		Ecart C 2018 - B 2018		Ecart C 2018 - C 2017	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		<b>320</b>						
		<b>Culture</b>						
	3 000	317	951.00		2 049 -	68.30	951+	
	40 000	318	10 955.20		29 045 -	72.61	10 955+	
	70 400	319	70 894.95		495+	0.70	70 895+	
	3 501 300	* 365	3 520 401.14		19 101+	0.55	3 520 401+	
	102 000	* 366	105 600.00		3 600+	3.53	105 600+	
	400 000	* 390	404 907.35		4 907+	1.23	404 907+	
		439		2 000.00	2 000+		2 000+	

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

## Renseignements complémentaires

### 3 Education et Culture

#### 30 Service des écoles

##### 300 Administration

300.300 Jetons de présence des membres de la commission scolaire, des sous-commissions et des membres hors conseil délégués par la commune à la commission scolaire des cycles d'orientation régionaux. Reprise de la présidence de la commission scolaire des CO par le conseiller municipal en charge de l'éducation et de la culture.

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

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

300.318 Détail de la rubrique :

- transports des élèves	Fr. 1'115'076.00
- frais de téléphones, ports et CCP	Fr. <u>37'083.66</u>
Total	Fr. 1'152'159.66

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 prestation 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 enfantines et primaires**
- 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, 7 animateurs d'éducation physique, 5 animateurs de rythmique, 5 animateurs d'éducation musicale, 3 animateurs d'expression théâtrale.  
La rubrique couvre aussi les traitements du médiateur et de collaborateurs pédagogiques, les décharges des maîtres principaux et les charges salariales pour les cours d'été.
- 301.310 Achat de matériel scolaire (livres, cahiers, classeurs, feuilles, etc.), en fonction des directives cantonales, pour tous les élèves de 1H à 8H.
- 301.311 Achat 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, enfantine et primaire. Voir également remarque sous rubrique 301.302.
- 301.366 Voir liste « Détails des subventions ».
- 301.433 Vu l'arrêt du Tribunal Fédéral du 7 décembre 2017 concernant la participation des parents aux frais scolaires, la Ville de Sion n'a, comme nouvellement prévu dans le cadre du budget 2018, pas pu facturer ces participations. La somme enregistrée sous cette rubrique correspond aux écolages facturés pour les élèves domiciliés sur une autre commune et à la 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 pour tous les élèves sédunois fréquentant les cycles d'orientation de Sion.
- 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.
- 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 Economie et Tourisme (rubrique 260.352).
- 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 coordinateur de l'enseignement spécialisé (1), 3 infirmières (1.5), des stagiaires

- (28 personnes), 3 secrétaires (1.5), 1 ASE (0.8) aide à la vie scolaire titularisée suite à l'obtention de son CFC en cours d'emploi, divers surveillants, employés et aides. Les changements, surtout en ce qui concerne les stagiaires, peuvent être assez réguliers et sont dépendants 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.
- 306.308 Cours de langue des signes organisés par la Fédération suisse des sourds, frais 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 péda-go-thérapeutiques, repas pour les élèves AI. Frais pris en charge par le canton sous rubrique 306.461.
- 306.330 Pertes sur créances prises en charge par le canton sous rubrique 306.461, et ce dans le cadre du compte de fonctionnement des classes d'enseignement spécialisé de La Bruyère.
- 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.
- 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. Cette rubrique a fait l'objet d'un crédit supplémentaire (N° 2018/33).
- 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 ;
  - traitement 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.
- 307.316 Loyer payé à la Médiathèque. Selon convention, la Ville de Sion participe aux frais d'utilisation des locaux (900 m2) par une contribution annuelle de Fr. 170.-/m2.
- 307.318 Frais de transport et d'abonnements pour les cours de ski des élèves sédunois.
- 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).
- 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 (8), des employés de conciergerie, ainsi que d'environ 16'500 heures d'auxiliaires de conciergerie.
- 308.314 Détail de la rubrique :
- |   |                      |
|---|----------------------|
| - Travaux d'entretien courant               | Fr. 1'467'583.35     |
| - Travaux de rénovation                     | Fr. 589'786.32       |
| - Révision citernes et contrats d'entretien | Fr. 131'296.10       |
| - Prévention incendie                       | <u>Fr. 13'061.00</u> |
| Total                                       | Fr. 2'201'726.77     |
- Cette rubrique a fait l'objet d'un crédit supplémentaire (N° 2018/05) suite aux intempéries d'août 2018.
- 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. Vu l'avancement des travaux pour la réhabilitation de l'ancien foyer shalom en une crèche-nurserie provisoire, le loyer dû par le service des affaires sociales n'a pas été facturé en 2018 (prise de possession des locaux en février 2019).
- 308.436 Indemnités d'assurances pour des absences longues durées et pour les dégâts causés par les intempéries d'août 2018.
- 308.461 Subventions cantonales sur les rénovations de bâtiments scolaires (voir rubrique N° 308.314). Ces subventions sont versées en fonction des disponibilités financières et budgétaires du Canton.

**32**

**Culture**

**320**

**Culture**

Dès le 1<sup>er</sup> janvier 2018, les charges et les revenus concernant la culture sont enregistrés dans le centre d'activité 320 (anciennement 114).

320.300 Jetons de présence des membres hors conseil de la commission consultative de la culture.

320.301 Personnel : 1 déléguée culturelle, 1 secrétaire à 50%, des auxiliaires pour gardiennage.

320.365/366 Voir liste « Détails des subventions ». Conformément au budget, les comptes 2018 intègrent les mises à disposition des locaux pour les institutions suivantes : le Théâtre de Valère, le Petithéâtre, l'Harmonie municipale et la Laurentia.

320.390 Prestations effectuées par la voirie municipale pour diverses manifestations culturelles.

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 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Comptes 2018		Ecart C 2018 - B 2018		Ecart C 2018 - C 2017	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		<b>4</b>	<b>AFFAIRES SOCIALES</b>					
<b>28 039 301.73</b>	<b>30 140 000</b>		<b>32 216 022.51</b>		<b>2 076 023+</b>	<b>6.89</b>	<b>4 176 721+</b>	<b>14.90</b>
	<b>3 025 000 S</b>							
<b>5 422 264.55</b>	<b>5 390 000</b>			<b>5 529 445.04</b>	<b>139 445+</b>	<b>2.59</b>	<b>107 180+</b>	<b>1.98</b>
<b>22 617 037.18 -</b>	<b>24 750 000 -</b>			<b>26 686 577.47</b>	<b>1 936 577+</b>	<b>7.82</b>	<b>4 069 540+</b>	<b>17.99</b>
		<b>400</b>	<b>Administration</b>					
<b>1 783 319.81</b>	<b>1 810 000</b>		<b>1 911 032.48</b>		<b>101 032+</b>	<b>5.58</b>	<b>127 713+</b>	<b>7.16</b>
<b>210 243.85</b>	<b>133 000</b>			<b>182 088.45</b>	<b>49 088+</b>	<b>36.91</b>	<b>28 155 -</b>	<b>13.39</b>
<b>1 573 075.96 -</b>	<b>1 677 000 -</b>			<b>1 728 944.03</b>	<b>51 944+</b>	<b>3.10</b>	<b>155 868+</b>	<b>9.91</b>
1 995.00	4 200	* 300	Jetons de présence	2 275.00	1 925 -	45.83	280+	14.04
1 061 888.60	1 045 600	* 301	Traitements	1 089 454.30	43 854+	4.19	27 566+	2.60
53 363.00	65 100	* 302	Traitements du personnel enseignant	58 400.30	6 700 -	10.29	5 037+	9.44
210 483.00	223 900	303	Charges sociales	222 057.85	1 842 -	0.82	11 575+	5.50
3 070.00	6 500	309	Autres charges de personnel	1 560.00	4 940 -	76.00	1 510 -	49.19
9 482.31	11 800	310	Imprimés, fournitures de bureau	9 464.33	2 336 -	19.79	18 -	0.19
308.80	1 000	* 311	Achats d'objets mobiliers	4 709.60	3 710+	370.96	4 401+	1425.13
	500	315	Entretien d'objets mobiliers	215.40	285 -	56.92	215+	
3 742.15	6 000	317	Déplacements, débours, dédommagements	6 295.00	295+	4.92	2 553+	68.22
129 379.50	134 400	318	Honoraires et prestations de service	131 984.35	2 416 -	1.80	2 605+	2.01
6 574.00	6 000	319	Taxes et frais divers	5 991.00	9 -	0.15	583 -	8.87
1 533.45		330	Pertes sur créances				1 533 -	
301 500.00	300 000	* 361	Subventions accordées au canton	316 800.00	16 800+	5.60	15 300+	5.07
	5 000	* 390	Prestations internes	61 825.35	56 825+	1136.51	61 825+	
195 241.90	115 000	* 436	Dédommagements de tiers		47 697+	41.48	32 545 -	16.67
600.00		439	Autres contributions	1 450.00	1 450+		850+	141.67
14 401.95	18 000	* 461	Subventions acquises du canton	17 941.05	59 -	0.33	3 539+	24.57
		<b>401</b>	<b>Prévoyance et assurances sociales</b>					
<b>21 160 484.56</b>	<b>22 264 000</b>		<b>24 295 588.66</b>		<b>2 031 589+</b>	<b>9.12</b>	<b>3 135 104+</b>	<b>14.82</b>
	<b>2 970 000 S</b>							
<b>4 892 435.38</b>	<b>4 700 000</b>			<b>4 753 608.59</b>	<b>53 609+</b>	<b>1.14</b>	<b>138 827 -</b>	<b>2.84</b>
<b>16 268 049.18 -</b>	<b>17 564 000 -</b>			<b>19 541 980.07</b>	<b>1 977 980+</b>	<b>11.26</b>	<b>3 273 931+</b>	<b>20.12</b>

Comptes 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Comptes 2018		Ecart C 2018 - B 2018		Ecart C 2018 - C 2017	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		<b>401</b>	<b>Prévoyance et assurances sociales</b>					
2 939.90	1 000	* 330	Pertes sur créances	73 005.60		72 006+	7200.56	70 066+ 2383.27
	70 000	S	Crédit supplémentaire					
942 660.70	865 000	* 331	Amortissement du patrimoine administratif	814 447.60		50 552 -	5.84	128 213 - 13.60
3 065 316.45	3 570 000	* 352	Particip. charges exploitation CMS	3 573 000.00		3 000+	0.08	507 684+ 16.56
2 205 716.25	3 000 000	* 361	Subventions accordées au canton	2 499 851.90		500 148 -	16.67	294 136+ 13.34
2 520 169.32	2 400 000	* 364	Subventions accordées à des entreprises semi-publiques	2 818 726.29		418 726+	17.45	298 557+ 11.85
	400 000	S	Crédit supplémentaire					
335 250.00	393 000	* 365	Subventions accordées à des institutions privées	393 000.00				57 750+ 17.23
12 053 431.94	12 000 000	* 366	Subventions accordées à des personnes physiques	14 088 557.27		2 088 557+	17.40	2 035 125+ 16.88
	2 500 000	S	Crédit supplémentaire					
35 000.00	35 000	* 367	Aide humanitaire et coopération au développement	35 000.00				
4 890 185.38	4 700 000	* 436	Remboursement de frais d'assistance		4 753 608.59	53 609+	1.14	136 577 - 2.79
2 250.00		469	Legs et dons					2 250 -
		<b>402</b>	<b>Crèches et jardins d'enfants</b>					
<b>4 429 500.00</b>	<b>4 872 000</b>		<b>Charges</b>	<b>4 700 300.00</b>		<b>171 700 -</b>	<b>3.52</b>	<b>270 800+ 6.11</b>
<b>33 750.00</b>	<b>25 000</b>		<b>Revenus</b>		<b>51 250.00</b>	<b>26 250+</b>	<b>105.00</b>	<b>17 500+ 51.85</b>
<b>4 395 750.00 -</b>	<b>4 847 000 -</b>		<b>Excédent de charges</b>		<b>4 649 050.00</b>	<b>197 950 -</b>	<b>4.08</b>	<b>253 300+ 5.76</b>
8 750.00		* 316	Loyers	26 250.00		26 250+		17 500+ 200.00
162 000.00	210 000	* 331	Amortissement du patrimoine administratif	209 600.00		400 -	0.19	47 600+ 29.38
4 258 750.00	4 662 000	* 365	Subventions accordées à des institutions privées	4 464 450.00		197 550 -	4.24	205 700+ 4.83
33 750.00	25 000	427	Revenus des biens du patrimoine administratif		51 250.00	26 250+	105.00	17 500+ 51.85
		<b>403</b>	<b>Autorité de protection enfants/adultes</b>					
<b>665 997.36</b>	<b>667 000</b>		<b>Charges</b>	<b>790 418.31</b>		<b>123 418+</b>	<b>18.50</b>	<b>124 421+ 18.68</b>
	<b>55 000</b>	S	<b>Crédit supplémentaire</b>					
<b>285 835.32</b>	<b>341 000</b>		<b>Revenus</b>		<b>347 205.80</b>	<b>6 206+</b>	<b>1.82</b>	<b>61 370+ 21.47</b>
<b>380 162.04 -</b>	<b>326 000 -</b>		<b>Excédent de charges</b>		<b>443 212.51</b>	<b>117 213+</b>	<b>35.95</b>	<b>63 050+ 16.59</b>

Comptes 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Comptes 2018		Ecart C 2018 - B 2018		Ecart C 2018 - C 2017		
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%	
		<b>403</b>	<b>Autorité de protection enfants/adultes</b>						
37 053.90	48 000	* 300	Jetons de présence	37 389.10		10 611 -	22.11	335+	0.90
393 565.40	383 000	* 301	Traitements	410 288.35		27 288+	7.12	16 723+	4.25
83 230.10	83 900	303	Charges sociales	82 821.50		1 079 -	1.29	409 -	0.49
1 550.00	5 000	309	Autres charges de personnel	1 160.00		3 840 -	76.80	390 -	25.16
9 178.10	8 200	310	Imprimés, fournitures de bureau	6 793.48		1 407 -	17.15	2 385 -	25.98
2 934.80	3 000	317	Déplacements, débours, dédommagements	2 436.65		563 -	18.78	498 -	16.97
130 733.36	115 700	* 318	Honoraires et prestations de service	169 707.18		54 007+	46.68	38 974+	29.81
	55 000		Crédit supplémentaire						
100.00	200	319	Impôts, taxes et frais divers	200.00				100+	100.00
7 651.70	20 000	330	Pertes sur créances	29 040.20		9 040+	45.20	21 389+	279.53
		* 390	Prestations internes	50 581.85		50 582+		50 582+	
149 760.72	161 000	* 436	Dédommagements de tiers		165 403.80	4 404+	2.74	15 643+	10.45
136 074.60	180 000	* 452	Participation de communes		181 802.00	1 802+	1.00	45 727+	33.60
		<b>404</b>	<b>Intégration</b>						
	<b>527 000</b>		<b>Charges</b>	<b>518 683.06</b>		<b>8 317 -</b>	<b>1.58</b>	<b>518 683+</b>	
	<b>191 000</b>		<b>Revenus</b>		<b>195 292.20</b>	<b>4 292+</b>	<b>2.25</b>	<b>195 292+</b>	
	<b>336 000 -</b>		<b>Excédent de charges</b>		<b>323 390.86</b>	<b>12 609 -</b>	<b>3.75</b>	<b>323 391+</b>	
	3 000	* 300	Jetons de présence	840.00		2 160 -	72.00	840+	
	206 500	* 301	Traitements	209 172.60		2 673+	1.29	209 173+	
	39 900	303	Charges sociales	40 351.40		451+	1.13	40 351+	
	2 000	309	Autres charges de personnel	1 676.70		323 -	16.17	1 677+	
	4 400	310	Imprimés, fournitures de bureau	2 641.87		1 758 -	39.96	2 642+	
	4 000	317	Déplacements, débours, dédommagements	1 387.60		2 612 -	65.31	1 388+	
	3 000	318	Honoraires et prestations de service			3 000 -			
	73 200	* 319	Manifestations, animations	68 225.49		4 975 -	6.80	68 225+	
	85 000	* 362	Subventions accordées à des communes	77 086.20		7 914 -	9.31	77 086+	
	56 000	* 365	Subventions accordées à des institutions privées	52 327.70		3 672 -	6.56	52 328+	
	50 000	* 390	Prestations internes	64 973.50		14 974+	29.95	64 974+	
	1 000	436	Dédommagements de tiers			1 000 -			

Comptes 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Comptes 2018		Ecart C 2018 - B 2018		Ecart C 2018 - C 2017	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		<b>404</b>						
		<b>Intégration</b>						
	112 500	* 460		107 206.00	5 294 -	4.71	107 206+	
	56 100	* 461		53 603.00	2 497 -	4.45	53 603+	
	21 400	* 462		34 483.20	13 083+	61.14	34 483+	

Document de travail à l'usage du Conseil général

## Renseignements complémentaires

### 4 Affaires sociales

#### 400 Administration

400.300 Commission communale de formation professionnelle.

400.301 Personnel : 1 chef de service, 1 collaborateur économique à 90%, 1 secrétaire-comptable à 80%, 1 responsable de la curatelle officielle à 80%, 3 secrétaires à la curatelle officielle (1,8 EPT), 1 secrétaire comptable à la curatelle officielle à 60%, 6 assistants sociaux curateurs (4,4 EPT) et 2 stagiaires à la curatelle officielle.  
Augmentation de la rubrique consécutive à plusieurs congés maternité et à une incapacité de longue durée. Les indemnités correspondantes figurent à la rubrique 400.436.

400.302 Cours d'appui pour les apprentis, subventionnés sous rubrique 400.461.

400.311 Acquisition d'un coffre à code numérique selon recommandation prioritaire de l'organe de révision.

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. 96'040.00
- Remboursement pertes de gains et assurances maladies et accidents	Fr. 54'696.95
- Remboursement de cours de soutien à des apprentis domiciliés hors de Sion	Fr. 8'135.45
- Remboursement des frais de praticien formateur	<u>Fr. 3'825.00</u>
Total	Fr. 162'697.40

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

## 401 Prévoyance et assurances sociales

401.330 La mise en œuvre d'une nouvelle directive du service cantonal de l'action sociale (pt 3d directive des frais de placements de mineur) prévoit que l'entier des factures de placement doivent être refacturées aux parents qui ne répondent pas aux sollicitations/convocations. Ceci a généré des situations de non-paiement des parts parentales en raison de leur indigence, ce qui a engendré une augmentation des pertes sur débiteurs. Cette rubrique a fait l'objet d'un crédit supplémentaire (N° 2018/24).

401.331 Amortissement comptable 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. 3'502'360.59. La part de Sion est de 98%, soit Fr. 3'432'313.38, à laquelle s'ajoute la garantie de déficit de la Ville pour l'exploitation du Foyer de jour de Fr. 100'000.-. De plus, un montant de Fr. 40'686.62 est prévu pour les frais de conciergerie de l'immeuble.

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.

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 rubr. 401.366).

Evolution des coûts de l'aide sociale entre 2015 et 2018 :

		Comptes 2015	Comptes 2016	Comptes 2017	Budget 2018	Comptes 2018	Variations Budget- Comptes
401.361	Subventions accordées au canton	2'268'969	1'581'368	2'205'716	3'000'000	2'499'852	-500'148
401.364	Subventions accordées aux EMS	2'069'680	2'411'104	2'520'169	2'400'000	2'818'726	418'726
401.366	Subventions accordées à des personnes physiques	11'940'308	11'932'151	12'053'432	12'000'000	14'088'557	2'088'557
401.436	Remboursement de frais d'assistance	-3'848'763	-4'175'390	-4'890'185	-4'700'000	-4'753'609	-53'609
	<b>Totaux</b>	<b>12'430'193</b>	<b>11'749'234</b>	<b>11'889'132</b>	<b>12'700'000</b>	<b>14'653'527</b>	<b>1'953'527</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. Le vieillissement de la population, l'arrivée tardive en EMS nécessitant plus de soins et d'encadrement ainsi que la progression du nombre de lits de longs séjours participent à la progression des subventions. Cette rubrique a fait l'objet d'un crédit supplémentaire (N° 2018/07).
- 401.365 Voir liste « Détails des subventions ». Les « autres subventions » comprennent, notamment, une participation à la création d'un couvert en faveur des aînés sur le site de l'EMS de Gravelone (Fr. 50'000.-) ainsi qu'une contribution pour un ouvrage sur l'histoire de la Pouponnière, qui fêtera ses 90 ans en 2019, et sa fondatrice Mme Zingg (Fr. 10'000.-).
- 401.366 Voir liste « Détails des subventions ». L'année 2018 a connu une forte augmentation des montants engagés pour l'aide sociale.
- Le suivi constant de l'évolution des montants avancés en matière de prestations d'aide sociale a confirmé la tendance identifiée au début de l'année 2018. En l'espèce, en comparaison avec le 1<sup>er</sup> trimestre 2017, les nouvelles demandes d'aide sociale ont augmenté de près de 100%.
- Plusieurs séances organisées entre l'Etat du Valais, le CMS (mandataire), les services des finances et des affaires sociales ont corroborés la progression présumée d'environ 20% des avances effectuées au travers de la rubrique 401.366. Une différence a été constatée entre l'augmentation du nombre de personnes suivies (environ +13%) et les montants engagés (environ +22%).
- L'analyse fine démontre que cela s'explique en partie par une durée moyenne d'aide sociale allongée, une augmentation de la proportion de ménage d'une personne (coût supplémentaire de 40%) ainsi que l'augmentation du nombre de bénéficiaires âgés de plus de 45 ans.
- Les avances d'aide sociale, de la rubrique 401.366 concernent également la part à charge de l'Etat du Valais de 70%. Ainsi, la facture finale 2018 relative à la loi sur l'harmonisation du financement des régimes sociaux et d'insertion socio-professionnelle (prestations complémentaires, allocations familiales, institutions pour personnes handicapées, etc.), comptabilisée au 401.361, devrait s'en trouver sensiblement réduite en 2019. Cette rubrique a fait l'objet d'un crédit supplémentaire (N° 2018/06).
- 401.367 Voir liste « Détails des subventions ».
- 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. Le remboursement des frais d'assistance fait l'objet de démarches systématiques qui a permis une augmentation de rentrées de près de 35% en 5 ans.

## **402 Crèches et jardins d'enfants**

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 séduinoise des lieux d'accueil de l'enfance (ASLAE).

- 402.316 Droit de superficie versé à la paroisse protestante pour la nouvelle crèche-nurserie des Châteaux.
- 402.331 Amortissements des investissements réalisés ces dernières années pour l'UAPE Arc-en-Ciel à St-Guérin et la crèche-nurserie Les P'tits furets à Châteauneuf.
- 402.365 Voir liste « Détails des subventions ». La dernière tranche de la subvention des P'tits Furets a été adaptée en fonction du volume d'activité de l'année 2018. La valeur locative de la Récré est partiellement comptabilisée car les locaux du foyer Shalom sont en exploitation en 2019 uniquement. La subvention ASLAE tient compte des salaires du directeur, d'une secrétaire-comptable, de la secrétaire, de la responsable RH et des frais liés à l'activité de l'organisation.

## **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.
- 403.301 Personnel : 1 Présidente de l'APEA à 70%, 1 collaboratrice administrative à 60%, 2 secrétaires correspondant à 150% et 2 greffières-juristes correspondant à 110%. Augmentation de la rubrique consécutive à un congé maternité. Les indemnités correspondantes figurent à la rubrique 400.436.
- 403.318 Dans l'exercice de ses missions, l'APEA peut être appelée à confier des mandats à des tiers. La progression de cette rubrique est la conséquence de l'augmentation :
- des frais d'expertises psychiatriques 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 le manque de disponibilités du service officiel de curatelle.
- Cette rubrique a fait l'objet d'un crédit supplémentaire (N° 2018/34).
- Une partie de ces frais est refacturée aux personnes concernées et se retrouve sous rubrique 403.436. Lorsque les personnes sont en situation d'indigence, les montants non encaissés sont alors enregistrés sous rubrique 403.330.
- 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 Frais de séances de l'autorité de protection facturés aux personnes concernées et aux tiers.
- 403.452 Participation des communes voisines aux frais de fonctionnement de l'APEA Sion région.

**404****Intégration**

Dès le 1<sup>er</sup> janvier 2018, les charges et les revenus concernant l'intégration sont enregistrés dans le centre d'activité 404 (précédemment regroupé dans le 501).

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 1 secrétaire à 50%.

404.319

Montants engagés pour la Fête des voisins, les séances de bienvenue, la soirée d'accueil des nouveaux arrivants, les rencontres-formations « Naturalisation, ce qu'il faut savoir », la formation citoyenne « 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.

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 ».

404.390

Prestations effectuées par la voirie municipale pour diverses manifestations en lien avec l'intégration.

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 (Arbaz, Ayent, Savièse, Grimisuat et Mont-Noble) aux activités de la déléguée régionale à l'intégration. Le montant 2018 a été quelque peu sous-évalué (la commune de Grimisuat a annoncé sa participation au PIC dans le courant du deuxième semestre 2017).

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 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Comptes 2018		Ecart C 2018 - B 2018		Ecart C 2018 - C 2017	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		<b>5</b>	<b>SECURITE PUBLIQUE</b>					
<b>15 131 031.98</b>	<b>14 530 000</b>		<b>Charges</b>	<b>15 087 699.66</b>	<b>557 700+</b>	<b>3.84</b>	<b>43 332 -</b>	<b>0.29</b>
	<b>255 000</b>	S	<b>Crédit supplémentaire</b>					
<b>9 846 570.76</b>	<b>9 770 000</b>		<b>Revenus</b>	<b>10 311 488.92</b>	<b>541 489+</b>	<b>5.54</b>	<b>464 918+</b>	<b>4.72</b>
<b>5 284 461.22 -</b>	<b>4 760 000 -</b>		<b>Excédent de charges</b>	<b>4 776 210.74</b>	<b>16 211+</b>	<b>0.34</b>	<b>508 250 -</b>	<b>9.62</b>
		<b>500</b>	<b>Administration et corps de police</b>					
<b>7 779 277.93</b>	<b>7 680 000</b>		<b>Charges</b>	<b>7 951 511.06</b>	<b>271 511+</b>	<b>3.54</b>	<b>172 233+</b>	<b>2.21</b>
	<b>90 000</b>	S	<b>Crédit supplémentaire</b>					
<b>3 933 453.97</b>	<b>4 190 000</b>		<b>Revenus</b>	<b>4 717 674.21</b>	<b>527 674+</b>	<b>12.59</b>	<b>784 220+</b>	<b>19.94</b>
<b>3 845 823.96 -</b>	<b>3 490 000 -</b>		<b>Excédent de charges</b>	<b>3 233 836.85</b>	<b>256 163 -</b>	<b>7.34</b>	<b>611 987 -</b>	<b>15.91</b>
5 638 098.20	5 651 200	* 301	Traitements	5 886 117.00	234 917+	4.16	248 019+	4.40
1 259 334.60	1 262 500	303	Charges sociales	1 264 232.00	1 732+	0.14	4 897+	0.39
66 181.25	60 000	* 306	Prestations en nature	31 522.60	28 477 -	47.46	34 659 -	52.37
220 535.35	115 000	* 309	Autres charges de personnel	68 858.85	46 141 -	40.12	151 677 -	68.78
36 261.44	30 900	310	Imprimés, fournitures de bureau	37 862.90	6 963+	22.53	1 601+	4.42
166 594.32	163 000	311	Achats d'objets mobiliers	164 032.81	1 033+	0.63	2 562 -	1.54
44 216.75	42 500	313	Marchandises	51 348.05	8 848+	20.82	7 131+	16.13
34 524.20	55 600	315	Entretien d'objets mobiliers	47 666.11	7 934 -	14.27	13 142+	38.07
4 726.80	30 700	* 316	Loyers et redevances d'utilisation	4 572.55	26 127 -	85.11	154 -	3.26
40 973.68	45 000	* 317	Déplacements, débours, dédommagements	63 257.66	18 258+	40.57	22 284+	54.39
114 163.93	126 200	* 318	Honoraires et prestations de service	207 322.68	81 123+	64.28	93 159+	81.60
	90 000	S	Crédit supplémentaire					
49 454.41	47 400	319	Impôts, taxes et frais divers	62 557.90	15 158+	31.98	13 103+	26.50
36 291.80	2 000	* 330	Pertes sur créances	21 039.50	19 040+	951.98	15 252 -	42.03
23 699.20	6 800	331	Amortissement du patrimoine administratif	6 796.45	4 -	0.05	16 903 -	71.32
21 000.00	22 200	* 365	Subventions accordées à des institutions privées	21 000.00	1 200 -	5.41		
23 222.00	19 000	390	Prestations internes	13 324.00	5 676 -	29.87	9 898 -	42.62
245 571.00	240 000	406	Impôt sur les chiens		239 020.00	980 -	6 551 -	2.67
65 390.00	63 000	* 410	Patentes		55 155.00	7 845 -	10 235 -	15.65
636 437.70	850 000	* 427	Revenus des biens du patrimoine administratif		987 746.25	137 746+	351 309+	55.20
3 640.00	5 000	431	Emoluments administratifs		2 625.20	2 375 -	1 015 -	27.88
945 528.84	900 000	* 434	Redevances et prestations facturées		983 148.70	83 149+	37 620+	3.98

Comptes 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Comptes 2018		Ecart C 2018 - B 2018		Ecart C 2018 - C 2017	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		<b>500</b>	<b>Administration et corps de police</b>					
1 390.80	1 000	435	Ventes	667.20	333 -	33.28	724 -	52.03
256 737.35	126 000	* 436	Dédommagements de tiers	364 777.25	238 777+	189.51	108 040+	42.08
1 382 028.57	1 600 000	* 437	Amendes	1 661 828.50	61 829+	3.86	279 800+	20.25
76 832.50	80 000	441	Patentes d'alcool et débits de boissons	84 219.65	4 220+	5.27	7 387+	9.61
319 897.21	325 000	490	Prestations internes	338 486.46	13 486+	4.15	18 589+	5.81
		<b>501</b>	<b>Contrôle des habitants</b>					
<b>1 621 120.11</b>	<b>1 200 000</b>		<b>Charges</b>	<b>1 245 215.20</b>	<b>45 215+</b>	<b>3.77</b>	<b>375 905 -</b>	<b>23.19</b>
<b>905 022.00</b>	<b>661 000</b>		<b>Revenus</b>	<b>687 559.85</b>	<b>26 560+</b>	<b>4.02</b>	<b>217 462 -</b>	<b>24.03</b>
<b>716 098.11 -</b>	<b>539 000 -</b>		<b>Excédent de charges</b>	<b>557 655.35</b>	<b>18 655+</b>	<b>3.46</b>	<b>158 443 -</b>	<b>22.13</b>
490.00		300	Jetons de présence				490 -	
933 354.30	734 700	* 301	Traitements	741 647.30	6 947+	0.95	191 707 -	20.54
211 470.75	175 800	303	Charges sociales	178 312.05	2 512+	1.43	33 159 -	15.68
3 080.00	2 400	309	Autres charges de personnel	2 380.00	20 -	0.83	700 -	22.73
70 829.97	15 000	310	Imprimés, fournitures de bureau	9 966.84	5 033 -	33.55	60 863 -	85.93
399.00	500	311	Achats d'objets mobiliers		500 -		399 -	
54.00	1 000	315	Entretien d'objets mobiliers	247.70	752 -	75.23	194+	358.70
6 711.05	4 500	317	Déplacements, débours, dédommagements	4 473.30	27 -	0.59	2 238 -	33.34
3 993.79	1 100	318	Honoraires et prestations de service	1 718.16	618+	56.20	2 276 -	56.98
35 369.70	1 000	319	Impôts, taxes et frais divers	490.00	510 -	51.00	34 880 -	98.61
1 595.00	2 000	330	Pertes sur créances	2 634.20	634+	31.71	1 039+	65.15
228 185.25	262 000	* 343	Part cantonale sur les permis de séjour et sur les cartes d'identité	303 345.65	41 346+	15.78	75 160+	32.94
77 694.00		362	Subventions accordées à des communes				77 694 -	
47 893.30		365	Subventions accordées à des institutions privées				47 893 -	
656 215.15	651 000	* 431	Emoluments administratifs	679 624.50	28 625+	4.40	23 409+	3.57
64 539.85	5 000	436	Dédommagements de tiers	1 135.35	3 865 -	77.29	63 405 -	98.24
3 650.00	5 000	* 437	Amendes	6 800.00	1 800+	36.00	3 150+	86.30
106 146.00		460	Subventions acquises de la Confédération				106 146 -	
53 071.00		461	Subventions acquises du canton				53 071 -	
21 400.00		462	Subventions acquises de communes				21 400 -	

Comptes 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Comptes 2018		Ecart C 2018 - B 2018		Ecart C 2018 - C 2017		
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%	
<b>1 710 145.65</b>	<b>1 690 000</b>	<b>503</b>	<b>Feu et abris PCi</b>						
	<b>110 000</b>	<b>S</b>	<b>Charges</b>		<b>1 837 709.79</b>	<b>147 710+</b>	<b>8.74</b>	<b>127 564+</b>	<b>7.46</b>
<b>987 606.50</b>	<b>959 000</b>		<b>Crédit supplémentaire</b>						
<b>722 539.15 -</b>	<b>731 000 -</b>		<b>Revenus</b>		<b>852 991.25</b>	<b>106 009 -</b>	<b>11.05</b>	<b>134 615 -</b>	<b>13.63</b>
			<b>Excédent de charges</b>		<b>984 718.54</b>	<b>253 719+</b>	<b>34.71</b>	<b>262 179+</b>	<b>36.29</b>
835 561.75	784 900	* 301	Traitements	896 398.10		111 498+	14.21	60 836+	7.28
	110 000	<b>S</b>	Crédit supplémentaire						
115 177.65	116 100	303	Charges sociales	126 682.25		10 582+	9.11	11 505+	9.99
29 219.15	57 000	306	Prestations en nature	58 010.65		1 011+	1.77	28 792+	98.54
15 352.80	20 100	309	Autres charges de personnel	14 230.35		5 870 -	29.20	1 122 -	7.31
15 379.87	11 000	310	Imprimés, fournitures de bureau	11 073.63		74+	0.67	4 306 -	28.00
104 115.55	150 000	311	Achats d'objets mobiliers	149 945.90		54 -	0.04	45 830+	44.02
55 448.45	64 000	312	Eau, énergie, combustibles	67 129.34		3 129+	4.89	11 681+	21.07
33 673.75	49 000	313	Marchandises	31 750.20		17 250 -	35.20	1 924 -	5.71
34 908.44	28 000	* 314	Entretien de biens immobiliers	57 762.61		29 763+	106.30	22 854+	65.47
63 025.53	88 700	315	Entretien d'objets mobiliers	82 272.01		6 428 -	7.25	19 246+	30.54
678.35	1 000	316	Location d'objets mobiliers	1 751.54		752+	75.15	1 073+	158.21
29 717.15	20 000	317	Déplacements, débours, frais receptions	27 625.40		7 625+	38.13	2 092 -	7.04
77 068.45	66 400	* 318	Honoraires et prestations de service	75 794.98		9 395+	14.15	1 273 -	1.65
14 483.85	28 600	319	Impôts, taxes et frais divers	23 003.85		5 596 -	19.57	8 520+	58.82
1 476.00	2 000	330	Pertes sur créances	400.00		1 600 -	80.00	1 076 -	72.90
269 494.90	188 200	331	Amortissement du patrimoine administratif	188 200.00				81 295 -	30.17
15 364.01	15 000	390	Prestations internes	25 678.98		10 679+	71.19	10 315+	67.14
48 123.40	53 000	427	Revenus des biens du patrimoine administratif		53 323.80	324+	0.61	5 200+	10.81
583 242.75	590 000	430	Taxes d'exemption du service du feu		595 570.25	5 570+	0.94	12 328+	2.11
50.00		431	Emoluments administratifs					50 -	
86 985.95	113 000	* 434	Redevances et prestations facturées		59 716.00	53 284 -	47.15	27 270 -	31.35
101 225.00	47 000	436	Dédommagements de tiers		42 700.45	4 300 -	9.15	58 525 -	57.82
35 000.00	35 000	450	Participation de la Confédération		35 000.00				
24 000.00	24 000	451	Participation du Canton		24 000.00				
11 440.00		452	Participation de communes					11 440 -	
81 219.40	84 000	* 461	Subventions acquises du canton		29 980.75	54 019 -	64.31	51 239 -	63.09
16 320.00	13 000	490	Prestations internes		12 700.00	300 -	2.31	3 620 -	22.18

Comptes 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Comptes 2018		Ecart C 2018 - B 2018		Ecart C 2018 - C 2017		
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%	
<b>709 033.91</b>	<b>700 000</b>	<b>504</b>	<b>Protection civile Région Sion</b>						
	<b>55 000</b>	<b>S</b>	<b>Charges</b>		<b>736 109.30</b>	<b>36 109+</b>	<b>5.16</b>	<b>27 075+</b>	<b>3.82</b>
<b>709 033.91</b>	<b>700 000</b>		<b>Crédit supplémentaire</b>						
			<b>Revenus</b>		<b>736 109.30</b>	<b>36 109+</b>	<b>5.16</b>	<b>27 075+</b>	<b>3.82</b>
403 657.15	408 900	* 301	Traitements	410 340.90		1 441+	0.35	6 684+	1.66
80 250.65	86 100	303	Charges sociales	84 554.50		1 546 -	1.80	4 304+	5.36
1 820.00	2 000	309	Autres charges de personnel			2 000 -		1 820 -	
1 692.71	2 000	310	Imprimés, fournitures de bureau	1 338.15		662 -	33.09	355 -	20.95
57 102.20	44 700	* 311	Achats d'objets mobiliers	98 077.75		53 378+	119.41	40 976+	71.76
	55 000	<b>S</b>	Crédit supplémentaire						
16 500.00	16 500	312	Eau, énergie, combustibles	16 500.00					
36 760.90	22 000	313	Marchandises	31 816.55		9 817+	44.62	4 944 -	13.45
7 693.95	5 500	315	Entretien d'objets mobiliers	11 780.70		6 281+	114.19	4 087+	53.12
3 521.55	5 000	316	Loyers et redevances d'utilisation	4 052.70		947 -	18.95	531+	15.08
92 677.95	100 000	* 317	Déplacements, débours, dédommagements	70 256.85		29 743 -	29.74	22 421 -	24.19
7 216.85	6 500	318	Honoraires et prestations de service	7 251.20		751+	11.56	34+	0.48
140.00	800	319	Impôts, taxes et frais divers	140.00		660 -	82.50		
21 677.40		* 436	Dédommagements de tiers		30 520.00	30 520+		8 843+	40.79
687 356.51	700 000	* 451	Participation du canton		705 589.30	5 589+	0.80	18 233+	2.65
		<b>506</b>	<b>Ambulances</b>						
<b>3 311 454.38</b>	<b>3 260 000</b>		<b>Charges</b>		<b>3 317 154.31</b>	<b>57 154+</b>	<b>1.75</b>	<b>5 700+</b>	<b>0.17</b>
<b>3 311 454.38</b>	<b>3 260 000</b>		<b>Revenus</b>			<b>57 154+</b>	<b>1.75</b>	<b>5 700+</b>	<b>0.17</b>
2 226 340.05	2 227 400	* 301	Traitements	2 306 603.30		79 203+	3.56	80 263+	3.61
411 802.80	420 300	303	Charges sociales	421 533.35		1 233+	0.29	9 731+	2.36
21 405.55	30 000	306	Prestations en nature	9 729.25		20 271 -	67.57	11 676 -	54.55
66 758.50	60 000	* 309	Autres charges de personnel	64 877.87		4 878+	8.13	1 881 -	2.82
4 289.20	6 500	310	Imprimés, fournitures de bureau	6 303.79		196 -	3.02	2 015+	46.97
85 144.35	31 000	311	Achats d'objets mobiliers	20 031.45		10 969 -	35.38	65 113 -	76.47
118 890.73	130 000	313	Marchandises	120 378.55		9 621 -	7.40	1 488+	1.25
48 040.50	40 000	315	Entretien d'objets mobiliers	44 740.25		4 740+	11.85	3 300 -	6.87
16 482.30	15 000	317	Déplacements, débours, dédommagements	14 297.25		703 -	4.69	2 185 -	13.26
83 768.80	57 800	* 318	Prestations de tiers	75 478.80		17 679+	30.59	8 290 -	9.90

Comptes 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Comptes 2018		Ecart C 2018 - B 2018		Ecart C 2018 - C 2017	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		<b>506</b>	<b>Ambulances</b>					
2 300.60	11 000	319	Impôts, taxes et frais divers	2 736.20	8 264 -	75.13	436+	18.93
4 587.50	5 000	330	Pertes sur créances	3 405.50	1 595 -	31.89	1 182 -	25.77
83 002.30	91 000	331	Amortissement du patrimoine administratif	91 000.00			7 998+	9.64
	8 300	381	Attributions aux financements spéciaux		8 300 -			
138 641.20	126 700	390	Prestations internes	136 038.75	9 339+	7.37	2 602 -	1.88
2 857 420.98	3 100 000	* 434	Redevances et prestations facturées		2 951 487.95	4.79	94 067+	3.29
49 451.55	6 000	* 436	Dédommagements de tiers		72 832.55	1113.88	23 381+	47.28
30 000.00	150 000	* 469	Autres subventions acquises		212 764.00	41.84	182 764+	609.21
371 381.85		* 481	Prélèvements sur les financements spéciaux		77 029.81		294 352 -	79.26
3 200.00	4 000	490	Prestations internes		3 040.00	24.00	160 -	5.00

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

500.301 Personnel :

- A plein temps : 1 chef de service, 1 responsable administratif et planification, 2 sous-officiers supérieurs (chef police secours et interventions et chef police de proximité), 36 agents, 1 agent à l'aéroport, 7 assistants de sécurité publique, 1 responsable de la police rurale, 1 employé de commerce, 2 secrétaires.
- A temps partiel : 1 agent à l'aéroport à 60%, 2 agents à 50%, 2 secrétaires à 50% et à 60%.
- Occasionnel : patrouilleurs scolaires.

Plusieurs responsables ont été nommés ad intérim dans l'attente d'une décision concernant la fusion des polices municipales de Sion et de Sierre.

500.306 Report du renouvellement de certaines pièces d'habillement.

500.309 Formation d'un agent de police et d'un assistant de sécurité publique en 2018, en partie financé en 2017.

500.316 En raison d'un prochain changement de système informatique, l'acquisition, en leasing, de 8 appareils de saisie des amendes d'ordres pour les assistants de sécurité publique n'a pas été effectuée.

500.317 Augmentation due notamment à l'organisation de la journée des chefs des polices des villes de Suisse.

500.318 Augmentation des avances de frais de poursuite. Cette rubrique a fait l'objet d'un crédit supplémentaire (N° 2018/21).

500.330 Augmentation des pertes sur débiteurs due, entre autres, à l'augmentation du nombre de contraventions délivrées en 2017 et 2018.

500.365 Voir liste « Détail des subventions ».

500.410 Baisse due à une adaptation des tarifs pour les autorisations des lotos.

500.427 Utilisation du domaine public (terrasses, chantiers, marchés, vignettes de zones, etc.). Augmentation due à l'encaissement en 2018, d'une partie des redevances liées à l'affichage public de l'année précédente (SGA).

500.434 Prestations facturées aux communes de Grimisuat, St-Léonard, Ayent et Arbaz ainsi que les frais encaissés par le Tribunal de police (augmentation en lien avec la rubrique 500.437).

- 500.436 Augmentation due à des remboursements de traitements pour les cas de maladie et d'accident longue durée et à l'augmentation des recettes liées au contentieux (voir rubrique 500.318).
- 500.437 Augmentation des amendes corrélée à l'augmentation du personnel affecté aux contrôles.
- 501 Contrôle des habitants**
- Dès le 1<sup>er</sup> janvier 2018, le centre d'activité de l'intégration est repris par le service des affaires sociales (cf. centre d'activité 404).
- 501.301 Personnel contrôle des habitants : 1 responsable, 1 agent enquêteur, 4 employées à 100%, 1 employé à 80%, 1 employée à 70%, 1 collaborateur aux naturalisations à 70%.
- 501.343 Transfert, dès le 1<sup>er</sup> janvier 2018, des émoluments cantonaux pour la production des cartes d'identité (précédemment enregistré sous rubrique 501.310). D'autre part, le nombre de permis de séjour et d'établissement prolongés ou modifiés a été plus important que prévu (arrivées, déménagement dans la commune, naissances etc.) ; il en découle une augmentation des recettes sous la rubrique 501.431.
- 501.431 Emoluments encaissés pour l'établissement des permis de séjour, des cartes d'identités et pour le traitement des dossiers de naturalisation. Une partie de cette recette était précédemment enregistrée sous rubrique 501.436. Les émoluments pour naturalisation sont en forte baisse, le nombre de dossiers transmis par le canton ayant chuté en 2018. Les taxes encaissées pour la délivrance ou le renouvellement des permis de séjour et d'établissement sont quant à elles en hausse (cf. remarque sous rubrique 501.343).
- 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 du feu, 1 commandant-adjoint, 1 chargé de sécurité, 1 responsable de l'entretien du matériel feu, 1 secrétaire à 50 %.
- Effectif du corps des sapeurs-pompiers : 1 commandant, 1 commandant remplaçant, 9 officiers, 20 sous-officiers, 56 sapeurs, 27 cadets.
- Dépassement résultant d'une augmentation de 53% du nombre d'interventions. Interventions dues, principalement, aux événements importants liés aux éléments naturels. Cette rubrique a fait l'objet d'un crédit supp. (N° 2018/22).
- 503.314 Réfection d'un appartement du bâtiment de la Rue de Loèche 34 avant l'entrée d'un nouveau locataire.
- 503.318 Augmentation liée à l'engagement de moyens extérieurs pour des interventions de grandes envergures.
- 503.434 Augmentation des interventions uniquement sur des prestations non facturables par le service du feu (intempéries).
- 503.461 Subventions relatives aux acquisitions faites sous les rubriques 503.306 et 503.311.

**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 Achat de moyens supplémentaires selon la planification cantonale. Cette rubrique a fait l'objet d'un crédit supplémentaire (N° 2018/23).
- 504.317 Cours et engagements des astreints.
- 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, 21 ambulanciers diplômés dont 8 à temps partiel, 3 techniciens ambulanciers dont 1 en formation ES, 1 secrétaire à 80% et 1 à 40%, 1 médecin conseil et des auxiliaires ponctuels. Dépassement dû à des remplacements de collaborateurs en arrêt de travail (cf. rubrique 506.436).
- 506.309 Frais de formation continue pour les ambulanciers.
- 506.318 Légère augmentation des frais de poursuites et de prestations informatiques.
- 506.434 Augmentation du nombre d'interventions par rapport à 2017.
- 506.436 Augmentation des prestations reçues des assurances suite à des arrêts de travail de longues durées (cf. rubrique 506.301).
- 506.469 Subventionnement de l'OCVS en augmentation par rapport aux comptes 2017, mais toujours insuffisant pour équilibrer le résultat d'exercice de ce centre d'activité.
- 506.481 Perte de l'exercice prélevée sur le fonds de financement spécial (Fonds au 31.12.2018 : Fr. 6'593.13).

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 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Comptes 2018		Ecart C 2018 - B 2018		Ecart C 2018 - C 2017	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		<b>6 TRAVAUX PUBLICS &amp; ENVIRONNEMENT</b>						
<b>56 977 382.06</b>	<b>46 810 000</b>		<b>48 849 050.23</b>		<b>2 039 050+</b>	<b>4.36</b>	<b>8 128 332 -</b>	<b>14.27</b>
	<b>1 800 000</b>	S						
<b>38 144 401.50</b>	<b>30 880 000</b>			<b>32 083 809.60</b>	<b>1 203 810+</b>	<b>3.90</b>	<b>6 060 592 -</b>	<b>15.89</b>
<b>18 832 980.56 -</b>	<b>15 930 000 -</b>			<b>16 765 240.63</b>	<b>835 241+</b>	<b>5.24</b>	<b>2 067 740 -</b>	<b>10.98</b>
		<b>600 Administration</b>						
<b>920 669.07</b>	<b>1 039 000</b>		<b>1 037 221.07</b>		<b>1 779 -</b>	<b>0.17</b>	<b>116 552+</b>	<b>12.66</b>
<b>245 628.34</b>	<b>151 000</b>			<b>178 904.81</b>	<b>27 905+</b>	<b>18.48</b>	<b>66 724 -</b>	<b>27.16</b>
<b>675 040.73 -</b>	<b>888 000 -</b>			<b>858 316.26</b>	<b>29 684 -</b>	<b>3.34</b>	<b>183 276+</b>	<b>27.15</b>
637 357.75	676 200	* 301 Traitements	727 739.00		51 539+	7.62	90 381+	14.18
156 934.60	179 000	303 Charges sociales	185 718.55		6 719+	3.75	28 784+	18.34
370.00	2 500	309 Autres charges de personnel	134.00		2 366 -	94.64	236 -	63.78
15 078.87	22 400	310 Imprimés, fournitures de bureau	16 052.77		6 347 -	28.34	974+	6.46
1 410.45	1 000	311 Achats d'objets mobiliers	883.40		117 -	11.66	527 -	37.37
2 006.05	3 300	313 Marchandises	2 719.10		581 -	17.60	713+	35.54
162.00	1 300	315 Entretien d'objets mobiliers	1 311.10		11+	0.85	1 149+	709.32
2 072.40	3 000	317 Déplacements, débours, dédommagements	2 083.10		917 -	30.56	11+	0.52
97 844.65	82 300	* 318 Honoraires et prestations de service	93 962.95		11 663+	14.17	3 882 -	3.97
5 797.30	6 000	319 Impôts, taxes et frais divers	4 967.10		1 033 -	17.22	830 -	14.32
	60 000	* 365 Subventions accordées à des institutions privées			60 000 -			
1 635.00	2 000	390 Prestations internes	1 650.00		350 -	17.50	15+	0.92
26 280.00	15 000	431 Emoluments administratifs		17 460.00	2 460+	16.40	8 820 -	33.56
9 867.00	8 000	434 Redevances et prestations facturées		12 064.05	4 064+	50.80	2 197+	22.27
20 519.34	1 000	* 436 Dédommagements de tiers		22 380.76	21 381+	2138.08	1 861+	9.07
61 962.00		461 Subventions acquises du canton					61 962 -	
127 000.00	127 000	* 490 Prestations internes		127 000.00				
		<b>601 Voirie</b>						
<b>17 175 546.94</b>	<b>16 223 000</b>		<b>17 522 495.22</b>		<b>1 299 495+</b>	<b>8.01</b>	<b>346 948+</b>	<b>2.02</b>
	<b>1 080 000</b>	S						
<b>1 962 127.30</b>	<b>3 327 000</b>			<b>3 248 552.03</b>	<b>78 448 -</b>	<b>2.36</b>	<b>1 286 425+</b>	<b>65.56</b>
<b>15 213 419.64 -</b>	<b>12 896 000 -</b>			<b>14 273 943.19</b>	<b>1 377 943+</b>	<b>10.69</b>	<b>939 476 -</b>	<b>6.18</b>

Document travaillé à l'usage du Conseil général

Comptes 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.			Comptes 2018		Ecart C 2018 - B 2018		Ecart C 2018 - C 2017	
				Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		<b>601</b>	<b>Voirie</b>						
6 278 049.25	5 876 200	* 301	Traitements	6 213 417.45		337 217+	5.74	64 632 -	1.03
1 500 339.15	1 480 900	303	Charges sociales	1 475 565.45		5 335 -	0.36	24 774 -	1.65
67 048.35	80 000	306	Prestations en nature	72 733.70		7 266 -	9.08	5 685+	8.48
3 668.00	9 000	309	Autres charges de personnel	2 930.00		6 070 -	67.44	738 -	20.12
12 888.11	14 600	310	Imprimés, fournitures de bureau	11 813.66		2 786 -	19.08	1 074 -	8.34
254 087.98	248 000	311	Achats d'objets mobiliers	214 474.45		33 526 -	13.52	39 614 -	15.59
2 107.30	11 000	* 312	Eau, énergie, combustibles	36 211.35		25 211+	229.19	34 104+	1618.38
721 569.91	666 000	* 313	Marchandises	800 216.54		134 217+	20.15	78 647+	10.90
	150 000		Crédit supplémentaire						
1 419 446.35	1 341 000	* 314	Entretien du réseau routier	1 936 953.43		595 953+	44.44	517 507+	36.46
	480 000		Crédit supplémentaire						
92 717.45	79 000	315	Entretien d'objets mobiliers	84 461.35		5 461+	6.91	8 256 -	8.90
13 625.30	14 800	316	Loyers et redevances d'utilisation	8 978.75		5 821 -	39.33	4 647 -	34.10
6 035.40	9 500	317	Déplacements, débours, dédommagements	4 222.30		5 278 -	55.55	1 813 -	30.04
1 547 024.42	1 000 800	* 318	Honoraires et prestations de service	1 282 559.89		281 760+	28.15	264 465 -	17.10
	200 000		Crédit supplémentaire						
16 723.90	20 500	319	Impôts, taxes et frais divers	21 406.70		907+	4.42	4 683+	28.00
362.45	1 000	330	Pertes sur créances	668.00		332 -	33.20	306+	84.30
3 954 085.27	3 880 700	331	Amortissement du patrimoine administratif	3 881 290.70		591+	0.02	72 795 -	1.84
21 719.90	20 000	351	Participation à des charges du canton	12 138.55		7 861 -	39.31	9 581 -	44.11
1 158 383.45	1 150 000	* 361	Participation à l'entretien des routes cantonales	1 376 593.55		226 594+	19.70	218 210+	18.84
	250 000		Crédit supplémentaire						
105 665.00	320 000	390	Prestations internes	85 859.40		234 141 -	73.17	19 806 -	18.74
34 172.50	115 500	434	Redevances et prestations facturées		29 612.50	85 888 -	74.36	4 560 -	13.34
	10 000	435	Ventes			10 000 -			
326 488.55	303 000	* 436	Dédommagements de tiers		294 091.45	8 909 -	2.94	32 397 -	9.92
146 574.95	70 000	* 451	Participation du Canton		19 809.35	50 191 -	71.70	126 766 -	86.49
1 454 891.30	2 828 500	* 490	Prestations internes		2 905 038.73	76 539+	2.71	1 450 147+	99.67

Document de travail à l'usage du Conseil général

Comptes 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.			Comptes 2018		Ecart C 2018 - B 2018		Ecart C 2018 - C 2017	
				Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
<b>955 678.85</b>	<b>1 142 000</b>		<b>602 Cours d'eau et canaux</b>	<b>1 266 905.19</b>		<b>124 905+</b>	<b>10.94</b>	<b>311 226+</b>	<b>32.57</b>
	<b>240 000</b>	S	<b>Charges</b>						
<b>251 949.75</b>	<b>365 000</b>		<b>Crédit supplémentaire</b>		<b>522 393.70</b>	<b>157 394+</b>	<b>43.12</b>	<b>270 444+</b>	<b>107.34</b>
<b>703 729.10 -</b>	<b>777 000 -</b>		<b>Revenus</b>		<b>744 511.49</b>	<b>32 489 -</b>	<b>4.18</b>	<b>40 782+</b>	<b>5.80</b>
			<b>Excédent de charges</b>						
296.30	3 000	313	Marchandises	3 807.05		807+	26.90	3 511+	1184.86
217 985.75	315 000	* 314	Entretien de biens immobiliers	467 152.80		152 153+	48.30	249 167+	114.30
	240 000	S	Crédit supplémentaire						
11 493.80	15 000	318	Prestations de tiers	22 930.80		7 931+	52.87	11 437+	99.51
451 032.10	529 000	331	Amortissement du patrimoine administratif	529 337.54		338+	0.06	78 305+	17.36
274 870.90	280 000	390	Prestations internes	243 677.00		36 323 -	12.97	31 194 -	11.35
251 949.75	365 000	* 451	Participation du Canton		522 393.70	157 394+	43.12	270 444+	107.34
			<b>603 Agriculture et gérance des domaines</b>						
<b>1 195 204.65</b>	<b>1 312 000</b>		<b>Charges</b>	<b>1 241 614.00</b>		<b>70 386 -</b>	<b>5.36</b>	<b>46 409+</b>	<b>3.88</b>
	<b>90 000</b>	S	<b>Crédit supplémentaire</b>						
<b>825 692.15</b>	<b>710 000</b>		<b>Revenus</b>		<b>1 149 352.64</b>	<b>439 353+</b>	<b>61.88</b>	<b>323 660+</b>	<b>39.20</b>
<b>369 512.50 -</b>	<b>602 000 -</b>		<b>Excédent de charges</b>		<b>92 261.36</b>	<b>509 739 -</b>	<b>84.67</b>	<b>277 251 -</b>	<b>75.03</b>
1 800.00	6 000	* 300	Jetons de présence	2 550.00		3 450 -	57.50	750+	41.67
217 384.20	276 000	* 301	Traitements	248 541.40		27 459 -	9.95	31 157+	14.33
45 733.10	60 200	303	Charges sociales	52 063.35		8 137 -	13.52	6 330+	13.84
33.40	1 000	306	Prestations en nature			1 000 -		33 -	
470.00	500	309	Autres charges de personnel	80.00		420 -	84.00	390 -	82.98
3 068.92	2 800	310	Imprimés, fournitures de bureau	1 080.10		1 720 -	61.43	1 989 -	64.81
18 406.40	3 000	311	Achats d'objets mobiliers	3 609.95		610+	20.33	14 796 -	80.39
43 493.45	34 600	313	Marchandises	38 354.85		3 755+	10.85	5 139 -	11.81
224 742.80	273 000	314	Entretien de biens immobiliers	133 310.45		139 690 -	51.17	91 432 -	40.68
30.25	1 000	315	Entretien d'objets mobiliers			1 000 -		30 -	
1 758.55	8 000	316	Loyers et redevances d'utilisation	1 833.95		6 166 -	77.08	75+	4.29
8 653.70	14 200	317	Déplacements, débours, dédommagements	12 129.20		2 071 -	14.58	3 476+	40.16
148 089.35	129 500	* 318	Honoraires et prestations de service	82 124.75		47 375 -	36.58	65 965 -	44.54
15 491.35	91 400	* 319	Impôts, taxes et frais divers	14 247.55		77 152 -	84.41	1 244 -	8.03
4 228.40	500	330	Pertes sur créances	1 874.30		1 374+	274.86	2 354 -	55.67

Document de travail à l'usage du Conseil général

Comptes 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.			Comptes 2018		Ecart C 2018 - B 2018		Ecart C 2018 - C 2017	
				Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		<b>603</b>	<b>Agriculture et gérance des domaines</b>						
36 000.00	78 300	331	Amortissement du patrimoine administratif	78 300.00				42 300+	117.50
20 720.90	19 000	* 352	Participation à des charges de communes	43 605.75		24 606+	129.50	22 885+	110.44
	5 000	361	Subventions accordées au canton			5 000 -			
59 348.30	83 000	* 365	Subventions accordées à des institutions privées	59 456.90		23 543 -	28.37	109+	0.18
9 100.00	5 000	* 375	Subventions à redistribuer à des privés	95 000.00		90 000+	1800.00	85 900+	943.96
	90 000	S	Crédit supplémentaire						
28 208.58		* 381	Attributions aux financements spéciaux	68 979.00		68 979+		40 770+	144.53
308 443.00	220 000	* 390	Prestations internes	304 472.50		84 473+	38.40	3 971 -	1.29
278 189.70	230 000	* 423	Revenus des biens du patrimoine financier		503 293.25	273 293+	118.82	225 104+	80.92
90 018.25	40 000	* 427	Revenus des biens du patrimoine administratif		85 397.35	45 397+	113.49	4 621 -	5.13
163 822.70	176 900	* 434	Redevances et prestations facturées		197 446.90	20 547+	11.61	33 624+	20.52
	40 500	* 435	Ventes			40 500 -			
25 233.05	25 000	* 436	Dédommagements de tiers		16 470.10	8 530 -	34.12	8 763 -	34.73
91 483.05	21 000	* 461	Subventions acquises du canton		42 374.95	21 375+	101.79	49 108 -	53.68
27 000.00	27 000	* 462	Subventions acquises de communes		29 000.00	2 000+	7.41	2 000+	7.41
7 800.00	4 000	470	Subventions fédérales redistribuées			4 000 -		7 800 -	
1 300.00	1 000	* 471	Subventions cantonales redistribuées		95 000.00	94 000+	9400.00	93 700+	7207.69
20 845.40	24 600	* 481	Prélèvements sur les financements spéciaux		370.09	24 230 -	98.50	20 475 -	98.22
120 000.00	120 000	490	Prestations internes		180 000.00	60 000+	50.00	60 000+	50.00
		<b>604</b>	<b>Cadastre</b>						
<b>678 160.25</b>	<b>616 000</b>		<b>Charges</b>	<b>590 159.25</b>		<b>25 841 -</b>	<b>4.19</b>	<b>88 001 -</b>	<b>12.98</b>
<b>62 187.00</b>	<b>72 000</b>		<b>Revenus</b>		<b>53 417.25</b>	<b>18 583 -</b>	<b>25.81</b>	<b>8 770 -</b>	<b>14.10</b>
<b>615 973.25 -</b>	<b>544 000 -</b>		<b>Excédent de charges</b>		<b>536 742.00</b>	<b>7 258 -</b>	<b>1.33</b>	<b>79 231 -</b>	<b>12.86</b>
237 861.90	269 100	* 301	Traitements	223 446.85		45 653 -	16.97	14 415 -	6.06
44 605.30	49 900	303	Charges sociales	43 535.30		6 365 -	12.75	1 070 -	2.40
164.95	1 600	310	Imprimés, fournitures de bureau	61.35		1 539 -	96.17	104 -	62.81
2 696.25	5 000	311	Achats d'objets mobiliers	167.80		4 832 -	96.64	2 528 -	93.78
	1 500	315	Entretien d'objets mobiliers			1 500 -			

Document de travail à l'usage du Conseil général

Comptes 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Comptes 2018		Ecart C 2018 - B 2018		Ecart C 2018 - C 2017		
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%	
		<b>604</b>	<b>Cadastre</b>						
2 291.00	4 200	317	Déplacements, débours, dédommagements	4 279.90		80+	1.90	1 989+	86.81
240 170.85	159 000	* 318	Honoraires et prestations de service	192 868.05		33 868+	21.30	47 303-	19.70
370.00	700	319	Cotisations et frais divers	300.00		400-	57.14	70-	18.92
150 000.00	125 000	331	Amortissement du patrimoine administratif	125 500.00		500+	0.40	24 500-	16.33
61 882.00	70 000	431	Emoluments administratifs		52 886.50	17 114-	24.45	8 996-	14.54
305.00	1 000	434	Redevances et prestations facturées		511.25	489-	48.88	206+	67.62
	1 000	436	Dédommagements de tiers		19.50	981-	98.05	20+	
		<b>605</b>	<b>Aéroport</b>						
<b>12 596 799.76</b>			<b>Charges</b>					<b>12 596 800-</b>	
<b>11 556 710.88</b>			<b>Revenus</b>					<b>11 556 711-</b>	
<b>1 040 088.88-</b>			<b>Excédent de charges</b>					<b>1 040 089-</b>	<b>100.00</b>
1 959 760.50		301	Traitements					1 959 761-	
382 548.60		303	Charges sociales					382 549-	
33 463.96		306	Prestations en nature					33 464-	
99 016.10		309	Autres charges de personnel					99 016-	
22 937.58		310	Imprimés, fournitures de bureau					22 938-	
205 329.35		311	Achats d'objets mobiliers					205 329-	
103 560.15		312	Eau, énergie, combustibles					103 560-	
3 102 069.20		313	Marchandises					3 102 069-	
367 661.70		314	Entretien de biens immobiliers					367 662-	
127 891.49		315	Entretien d'objets mobiliers					127 891-	
3 999 271.20		316	Loyers et redevances d'utilisation					3 999 271-	
81 983.40		317	Déplacements, débours, dédommagements					81 983-	
888 827.70		318	Honoraires et prestations de service					888 828-	
189 276.18		319	Impôts, taxes et frais divers					189 276-	
441 662.85		331	Amortissement du patrimoine administratif					441 663-	
97 904.25		381	Attributions aux financements spéciaux					97 904-	
493 635.55		390	Prestations internes					493 636-	
204 592.50		423	Revenus des biens du patrimoine financier					204 593-	
464 436.35		427	Revenus des biens du patrimoine administratif					464 436-	

Document à l'usage du Conseil général

Comptes 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Comptes 2018		Ecart C 2018 - B 2018		Ecart C 2018 - C 2017	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		<b>605</b>						
		<b>Aéroport</b>						
1 623.40		431	Emoluments administratifs				1 623 -	
6 017 807.56		434	Redevances et prestations facturées				6 017 808 -	
4 242 591.92		435	Ventes				4 242 592 -	
109 340.25		436	Dédommagements de tiers				109 340 -	
515 088.90		461	Subventions acquises du canton				515 089 -	
1 230.00		490	Prestations internes				1 230 -	
		<b>606</b>						
		<b>Eaux usées</b>						
<b>8 221 026.28</b>	<b>7 895 000</b>		<b>Charges</b>	<b>8 785 737.88</b>	<b>890 738+</b>	<b>11.28</b>	<b>564 712+</b>	<b>6.87</b>
	<b>110 000</b>	S	<b>Crédit supplémentaire</b>					
<b>8 221 026.28</b>	<b>7 895 000</b>		<b>Revenus</b>	<b>8 785 737.88</b>	<b>890 738+</b>	<b>11.28</b>	<b>564 712+</b>	<b>6.87</b>
892 399.05	903 100	* 301	Traitements	881 944.05	21 156 -	2.34	10 455 -	1.17
213 657.75	216 900	303	Charges sociales	202 503.40	14 397 -	6.64	11 154 -	5.22
3 333.15	3 000	306	Prestations en nature	6 891.05	3 891+	129.70	3 558+	106.74
13 361.45	17 000	309	Autres charges de personnel	9 626.45	7 374 -	43.37	3 735 -	27.95
2 086.90	2 500	310	Imprimés, fournitures de bureau	659.90	1 840 -	73.60	1 427 -	68.38
58 303.75	36 100	311	Achats d'objets mobiliers	37 895.65	1 796+	4.97	20 408 -	35.00
335 358.32	322 000	312	Eau, énergie, combustibles	345 823.05	23 823+	7.40	10 465+	3.12
328 680.88	311 500	313	Marchandises	311 722.94	223+	0.07	16 958 -	5.16
294 464.77	437 000	* 314	Entretien de biens immobiliers	547 228.70	110 229+	25.22	252 764+	85.84
	110 000	S	Crédit supplémentaire					
304 259.64	396 500	* 315	Entretien d'objets mobiliers	428 262.53	31 763+	8.01	124 003+	40.76
	1 000	316	Loyers et redevances d'utilisation		1 000 -			
4 090.05	4 000	317	Déplacements, débours, dédommagements	6 052.95	2 053+	51.32	1 963+	47.99
1 042 052.86	953 000	* 318	Honoraires et prestations de service	1 041 538.17	88 538+	9.29	515 -	0.05
7 434.50	3 600	319	Impôts, taxes et frais divers	4 169.60	570+	15.82	3 265 -	43.92
24 915.17	2 500	330	Pertes sur créances	1 669.16	831 -	33.23	23 246 -	93.30
2 595 750.00	2 542 000	331	Amortissement du patrimoine administratif	2 541 616.25	384 -	0.02	54 134 -	2.09
808 356.65	995 000	* 352	Participation à des charges de communes	884 401.05	110 599 -	11.12	76 044+	9.41
500 027.49	39 300	* 381	Attributions aux financements spéciaux	796 436.48	757 136+	1926.56	296 409+	59.28
792 493.90	709 000	390	Prestations internes	737 296.50	28 297+	3.99	55 197 -	6.97
6 490 760.02	6 475 000	* 434	Redevances et prestations facturées		428 086+	6.61	412 326+	6.35

Document de travail à l'usage du Conseil général

Comptes 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Comptes 2018		Ecart C 2018 - B 2018		Ecart C 2018 - C 2017	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		<b>606</b>	<b>Eaux usées</b>					
183 936.31	140 000	* 435		169 407.76	29 408+	21.01	14 529 -	7.90
45 770.05	30 000	* 436		108 301.70	78 302+	261.01	62 532+	136.62
1 500 559.90	1 250 000	* 452		1 604 942.75	354 943+	28.40	104 383+	6.96
		<b>607</b>	<b>Atelier mécanique</b>					
<b>370 751.46</b>	<b>391 000</b>		<b>Charges</b>	<b>383 929.73</b>	<b>7 070 -</b>	<b>1.81</b>	<b>13 178+</b>	<b>3.55</b>
<b>155 535.00</b>	<b>168 000</b>		<b>Revenus</b>		<b>43 537 -</b>	<b>25.91</b>	<b>31 072 -</b>	<b>19.98</b>
<b>215 216.46 -</b>	<b>223 000 -</b>		<b>Excédent de charges</b>		<b>36 466+</b>	<b>16.35</b>	<b>44 250+</b>	<b>20.56</b>
247 847.90	242 200	* 301	Traitements	250 621.00	8 421+	3.48	2 773+	1.12
51 324.30	52 200	303	Charges sociales	52 098.55	101 -	0.19	774+	1.51
3 202.30	3 000	306	Prestations en nature	475.10	2 525 -	84.16	2 727 -	85.16
3 184.00	4 600	309	Autres charges de personnel	483.30	4 117 -	89.49	2 701 -	84.82
1 281.25	3 000	310	Imprimés, fournitures de bureau	1 185.30	1 815 -	60.49	96 -	7.49
16 175.15	27 000	311	Achats d'objets mobiliers	25 968.90	1 031 -	3.82	9 794+	60.55
37 570.99	45 000	313	Marchandises	47 970.55	2 971+	6.60	10 400+	27.68
9 814.47	12 800	315	Entretien d'objets mobiliers	5 000.93	7 799 -	60.93	4 814 -	49.05
301.10	700	317	Déplacements, débours, dédommagements	23.00	677 -	96.71	278 -	92.36
50.00	500	318	Honoraires et prestations de service	103.10	397 -	79.38	53+	106.20
160.00	1 000	436	Dédommagements de tiers		582 -	58.16	258+	161.50
155 375.00	167 000	490	Prestations internes		42 955 -	25.72	31 330 -	20.16
		<b>608</b>	<b>Déchets</b>					
<b>7 989 829.96</b>	<b>7 518 000</b>		<b>Charges</b>	<b>7 063 979.74</b>	<b>454 020 -</b>	<b>6.04</b>	<b>925 850 -</b>	<b>11.59</b>
	<b>80 000</b>		<b>Crédit supplémentaire</b>					
<b>7 989 829.96</b>	<b>7 518 000</b>		<b>Revenus</b>	<b>7 063 979.74</b>	<b>454 020 -</b>	<b>6.04</b>	<b>925 850 -</b>	<b>11.59</b>
319 599.65	406 000	* 301	Traitements	259 505.85	146 494 -	36.08	60 094 -	18.80
71 147.45	87 200	303	Charges sociales	61 482.35	25 718 -	29.49	9 665 -	13.58
	1 200	306	Prestations en nature		1 200 -			
1 957.40	1 000	309	Autres charges de personnel	399.25	601 -	60.08	1 558 -	79.60
36 350.96	67 800	* 310	Imprimés, fournitures de bureau	30 739.35	37 061 -	54.66	5 612 -	15.44
127 929.40	319 000	* 311	Achats d'objets mobiliers	202 954.84	116 045 -	36.38	75 025+	58.65

Comptes 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Comptes 2018		Ecart C 2018 - B 2018		Ecart C 2018 - C 2017	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		<b>608 Déchets</b>						
	2 000	312 Eau, énergie, combustibles	8 623.00		6 623+	331.15	8 623+	
129 250.30	105 500	* 313 Marchandises	178 865.94		73 366+	69.54	49 616+	38.39
	80 000	Crédit supplémentaire						
94 800.60	69 500	* 315 Entretien d'objets mobiliers	111 472.40		41 972+	60.39	16 672+	17.59
	1 000	316 Loyers et redevances d'utilisation			1 000 -			
1 672.70	3 000	317 Déplacements, débours, dédommagements	3 748.30		748+	24.94	2 076+	124.09
3 129 548.10	2 976 500	* 318 Honoraires et prestations de service	3 090 062.88		113 563+	3.82	39 485 -	1.26
6 026.75	4 500	319 Impôts, taxes et frais divers	7 857.60		3 358+	74.61	1 831+	30.38
121 304.64	150 000	330 Pertes sur créances	83 849.03		66 151 -	44.10	37 456 -	30.88
349 512.50	313 000	* 331 Amortissement du patrimoine administratif	112 636.75		200 363 -	64.01	236 876 -	67.77
2 398 682.90	2 300 000	* 352 Participation à des charges de communes	2 277 806.12		22 194 -	0.96	120 877 -	5.04
534 451.91		381 Attributions aux financements spéciaux					534 452 -	
667 594.70	710 800	390 Prestations internes	633 976.08		76 824 -	10.81	33 619 -	5.04
7 590 026.51	6 755 000	* 434 Redevances et prestations facturées		6 562 636.50	192 364 -	2.85	1 027 390 -	13.54
60 434.40	50 000	* 435 Ventes		103 787.70	53 788+	107.58	43 353+	71.74
2 630.15	2 100	436 Dédommagements de tiers		224.30	1 876 -	89.32	2 406 -	91.47
60 300.00	10 000	* 437 Amendes		90 650.00	80 650+	806.50	30 350+	50.33
		439 Autres contributions		600.00	600+		600+	
57 306.40		* 461 Subventions acquises du canton		12 202.00	12 202+		45 104 -	78.71
	298 200	* 481 Prélèvements sur les financements spéciaux		92 160.59	206 039 -	69.09	92 161+	
219 132.50	402 700	490 Prestations internes		201 718.65	200 981 -	49.91	17 414 -	7.95
		<b>609 Eau potable</b>						
	<b>4 810 000</b>	<b>Charges</b>	<b>4 869 473.62</b>		<b>59 474+</b>	<b>1.24</b>	<b>4 869 474+</b>	
	<b>4 810 000</b>	<b>Revenus</b>		<b>4 869 473.62</b>	<b>59 474+</b>	<b>1.24</b>	<b>4 869 474+</b>	
	550 000	* 312 Eau, énergie, combustibles	573 983.00		23 983+	4.36	573 983+	
	2 084 000	* 314 Entretien de biens immobiliers	2 021 327.11		62 673 -	3.01	2 021 327+	
	1 550 000	* 318 Honoraires et prestations de service	1 522 085.51		27 914 -	1.80	1 522 086+	
	626 000	331 Amortissement du patrimoine administratif	626 000.00				626 000+	
		* 365 Subventions accordées à des institutions privées	60 000.00		60 000+		60 000+	
		* 390 Prestations internes	66 078.00		66 078+		66 078+	

Comptes 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Comptes 2018		Ecart C 2018 - B 2018		Ecart C 2018 - C 2017		
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%	
		<b>609 Eau potable</b>							
	780 000	* 434		611 640.57	168 359 -	21.58	611 641+		
	3 150 000	* 435		3 437 062.34	287 062+	9.11	3 437 062+		
	880 000	* 481		820 770.71	59 229 -	6.73	820 771+		
		<b>610 Places de parc</b>							
<b>6 873 714.84</b>	<b>5 864 000</b>		<b>6 087 534.53</b>		<b>223 535+</b>	<b>3.81</b>	<b>786 180 -</b>	<b>11.44</b>	
	<b>200 000</b>	<b>S</b>	<b>Charges</b>						
<b>6 873 714.84</b>	<b>5 864 000</b>		<b>Revenus</b>	<b>6 087 534.53</b>	<b>223 535+</b>	<b>3.81</b>	<b>786 180 -</b>	<b>11.44</b>	
104 763.80	144 300	* 301	Traitements	144 384.70	85+	0.06	39 621+	37.82	
22 570.10	32 100	303	Charges sociales	31 347.90	752 -	2.34	8 778+	38.89	
	1 000	306	Prestations en nature	684.00	316 -	31.60	684+		
2 069.75	1 000	309	Autres charges de personnel	785.00	215 -	21.50	1 285 -	62.07	
190.08	300	310	Imprimés, fournitures de bureau	118.47	182 -	60.51	72 -	37.67	
50 865.50	102 000	311	Achats d'objets mobiliers	81 287.84	20 712 -	20.31	30 422+	59.81	
135 186.40	157 000	312	Eau, énergie, combustibles	136 811.60	20 188 -	12.86	1 625+	1.20	
48 770.35	57 000	313	Marchandises	42 842.00	14 158 -	24.84	5 928 -	12.16	
1 431 504.13	770 000	* 314	Entretien de biens immobiliers	972 137.55	202 138+	26.25	459 367 -	32.09	
	200 000	<b>S</b>	Crédit supplémentaire						
13 633.60	15 000	315	Entretien d'objets mobiliers	22 874.65	7 875+	52.50	9 241+	67.78	
52.00	300	317	Déplacements, débours, dédommagements	310.85	11+	3.62	259+	497.79	
229 439.83	245 000	* 318	Honoraires et prestations de service	274 382.27	29 382+	11.99	44 942+	19.59	
109 546.85	125 000	319	Impôts, taxes et frais divers	114 841.15	10 159 -	8.13	5 294+	4.83	
	1 000	330	Pertes sur créances	1 973.85	974+	97.39	1 974+		
1 730 000.00	1 750 000	331	Amortissement du patrimoine administratif	1 750 000.00			20 000+	1.16	
2 500 000.00	2 000 000	* 332	Amortissements complémentaires	2 000 000.00			500 000 -	20.00	
495 122.45	463 000	390	Prestations internes	512 752.70	49 753+	10.75	17 630+	3.56	
3 686 790.92	4 200 000	* 427	Revenus des biens du patrimoine administratif		4 117 099.13	82 901 -	1.97	430 308+	11.67
16 860.00	15 000	* 435	Ventes		14 985.00	15 -	0.10	1 875 -	11.12
7 767.55	14 000	* 436	Dédommagements de tiers		57 137.75	43 138+	308.13	49 370+	635.60
3 162 296.37	1 635 000	* 481	Prélèvements sur les financements spéciaux		1 898 312.65	263 313+	16.10	1 263 984 -	39.97

*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%, 1 secrétaire, 1 secrétaire-comptable à 50%.
- 600.318 Etudes préliminaires et avant-projets dans le cadre de futures réalisations routières.
- 600.365 Subvention accordée au CREALP, rubrique transférée sous 609.365.
- 600.436 Remboursement de traitements liés à des absences de longue durée.
- 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 adjoint administratif, 1 responsable de magasin, 1 responsable atelier de serrurerie, 1 responsable atelier de menuiserie, 1 responsable de la signalisation, 52 collaborateurs techniques, ouvriers et employés de voirie au bénéfice d'un contrat de droit public, 4 apprentis et environ 25 auxiliaires engagés sous contrats de durée déterminée.
- 601.312 Consommation d'énergies à présent comptabilisée sous cette rubrique (précédemment sous 701.312).
- 601.313 Achat de carburant plus important que budgétisé en raison de l'agrandissement du territoire avec les Agettes. Le dépassement est également dû aux intempéries et à une augmentation des achats de sel et de fournitures pour la signalisation. Cette rubrique a fait l'objet d'un crédit supplémentaire (N° 2018/29).
- 601.314 Entretien des routes communales plus important que prévu. Les intempéries des mois de janvier et d'août 2018 ont engendré des coûts non prévus dans le budget. Plusieurs chantiers ont été réalisés suite à ces intempéries dont : un gros chantier au chemin de la Forêt de l'Evêque à Salins, le soutènement et la réfection de la chaussée au chemin de la Crête à Bramois, des travaux de vidanges, lavages de routes, nettoyage de talus, remises en état et des petites interventions diverses. Cette rubrique a fait l'objet d'un crédit supplémentaire (N° 2018/10).
- 601.318 Changement de mode de comptabilisation des prestations de l'UTO pour l'élimination des déchets urbains. Contrairement à ce qui était prévu au budget, ces prestations sont comptabilisées dans la rubrique 601.318 au lieu de 601.390.

Cette rubrique enregistre également les frais de déneigement. Elle est par conséquent susceptible de varier fortement en fonction des conditions météorologiques. Cette rubrique a fait l'objet d'un crédit supplémentaire (N° 2018/11).

- 601.361 Participation aux travaux d'entretien effectués par le canton, conformément à la loi sur les routes. Le budget 2018 a été établi sur la base des estimations transmises, en été 2017 par l'Etat du Valais. En mars 2018, 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. 1,38 mio. Cette rubrique a fait l'objet d'un crédit supplémentaire (N° 2018/03).
- 601.436 Remboursement de traitements liés à des absences 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). L'augmentation concerne principalement les prestations effectuées pour la section agriculture : entretien des meunières et des bisses.

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

- 602.314 Les intempéries du mois de janvier 2018 ont engendré des coûts non prévus dans le budget. Les mesures de sécurisation immédiate et de déblaiement prises sur les cours d'eau suite à ces intempéries bénéficient d'une subvention cantonale de 85% (part fédérale incluse) des coûts effectifs imputables selon décision du Conseil d'Etat du 2 mai 2018. Le total des pièces admises par le Canton du Valais s'est élevé à environ Fr. 240'000.-. La recette a été comptabilisée sous le 602.451. Cette rubrique a fait l'objet d'un crédit supplémentaire (N° 2018/12).
- 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 de janvier 2018.

## **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, 4 gardes de bisses et meunières, des auxiliaires ponctuels.
- 603.318 Etudes pour la mise en place des espaces cours d'eau et d'études pour la lutte contre le gel.
- 603.319 Aucun événementiel n'a été organisé en 2018 pour la promotion des Grands Crus (cf. rubrique 603.435).
- 603.352 Participation communale liée à des charges forestières intercommunales.
- 603.365 Voir liste « Détails des subventions ».

- 603.375 Redistribution à des privés des montants versés par le fonds suisse de secours pour des dommages causés par des forces naturelles et aide cantonale complémentaire. 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. Cette rubrique a fait l'objet d'une demande de crédit supplémentaire (N° 2018/30) et fera également l'objet d'un crédit supplémentaire courant 2019. Les subventions cantonales, d'un montant identique à la dépense, sont comptabilisées en recettes sous rubrique 603.471.
- 603.381 Excédent de revenus des comptes autofinancés « Grand Cru Ville de Sion » pour Fr. 59'636,60 et « Consortage Bisse de Salins » pour Fr. 9'342,40. Ces bénéfices appartiennent aux associations.
- 603.390 Personnel de la voirie mis à disposition pour l'entretien des bisses et meunières.
- 603.423/427 Locations de parcelles de notre patrimoine. De nouveaux droits distincts et permanents de superficie (DDP) ont été conclus en 2018. Transfert des recettes des DDP des parcelles communales situées dans le périmètre de l'aéroport.
- 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 de l'événementiel des Grands Crus 2018 (cf. rubrique 603.319).
- 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).
- 603.471 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. 370,09 du compte autofinancé « Ver de la grappe ». Cette perte est imputée à l'association.

- 604 Cadastre**
- 604.301 Personnel : 1 teneur du cadastre, 1 géomaticien-géomètre, 1 collaboratrice cadastre à 50%. Honoraires pour les deux membres extérieurs de la commission des taxes cadastrales.
- 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).
- 605 Aéroport**
- Dès le 1<sup>er</sup> janvier 2018, ce centre d'activité est repris par le dicastère « Economie et Tourisme » (cf. centre d'activité 266).
- 606 Eaux usées**
- 606.301 Personnel : 1 responsable des STEP, 1 laborantine, 7 collaborateurs, 1 inspecteur d'assainissement à 40%, 1 collaboratrice administrative à 40%.
- 606.314 Dépassement dû aux frais de débouchage, curage et nettoyage engendrés par les inondations du 6 août 2018. Les factures ont été transmises à notre compagnie d'assurance (cf. rubrique 606.436). Cette rubrique a fait l'objet d'une demande de crédit supplémentaire (N° 2018/37).
- 606.315 Remplacement d'installations de la STEP de Châteauneuf endommagées par les inondations du 6 août 2018.
- 606.318 Curage des canalisations plus important suite aux inondations du 6 août 2018.
- 606.352 Participation communale aux frais de fonctionnement de l'Association de la STEP de Chandoline (ASEC).
- 606.381 Bénéfice versé sur le fonds de financement spécial. Au 31 décembre 2018, le fonds s'élève à Fr. 2,66 mios.
- 606.434 Facturation des taxes sur la base du règlement d'assainissement urbain. Recettes supplémentaires sur le traitement des eaux usées dues à une hausse de la consommation d'eau potable en 2018.
- 606.435 Vente de l'électricité verte produite par le couple chaleur/force de la STEP de Châteauneuf à l'esr SA.
- 606.436 Indemnités versées par notre assurance chose pour les dégâts occasionnés par les inondations d'août 2018.
- 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.
- 607 Atelier mécanique**
- 607.301 Personnel : 1 responsable d'atelier, 2 mécaniciens et 2 apprentis.

<b>608</b>	<b>Déchets</b>	
608.301	Personnel : 1 inspecteur d'assainissement à 60%, 1 adjoint, 1 collaboratrice administrative à 60% 1 collaboratrice technique, 1 responsable du centre de compostage et 2 surveillants à temps partiel.	
608.310	Report de la publication de la brochure de sensibilisation au tri des déchets.	
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, reportés à 2019.	
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. Le coût de ces mesures n'avait pas été prévu lors de l'établissement du budget. Cette rubrique a fait l'objet d'une demande de crédit supplémentaire (N° 2018/31).	
608.315	Réparations et mises en conformité des conteneurs plus conséquentes que prévues.	
608.318	Augmentation des frais de ramassage des lavures, des déchets verts, des ordures ménagères, des frais liés au traitement des balayures (déchets spécifiques des balayeuses).	
608.331	Suite à l'arrivée de nouvelles communes partenaires, diminution de l'amortissement comptable lié aux investissements consentis pour la déchetterie communale proche de l'UTO.	
608.352	Coût de l'élimination des déchets facturés, principalement, par l'UTO.	
608.434	Facturation des taxes sur la base du règlement d'assainissement urbain.	
	- Taxes propriétaires	Fr. 3'367'067.95
	- Taxe au sac (1 <sup>ère</sup> année)	Fr. 2'243'706.06
	- Taxe entreprise	Fr. <u>951'862.49</u>
	Total	Fr. 6'562'636.50
608.435	Suite à l'entrée en vigueur de la taxe au sac, augmentation de la quantité de papier recyclé.	
608.437	Amendes pour des infractions au règlement de l'assainissement urbain.	
608.461	Subventions cantonales pour les anciennes décharges (Ronquoz, Chandoline, Pont Bramois et Pra Bardy).	
608.481	Perte prélevée sur le fonds de financement spécial. Au 31 décembre 2018, le fonds s'élève à Fr. 1,68 mio.	

**609 Eau potable**

Dès le 1<sup>er</sup> janvier 2018, les charges et les revenus concernant l'eau potable sont enregistrés dans le centre d'activité 609 (anciennement 810 à 815).

609.312 Détail de la rubrique :

- Achats d'eau	Fr. 380'964.76
- Consommation d'énergies	Fr. <u>193'018.24</u>
Total	Fr. 573'983.00

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 l'esr SA	Fr. 970'444.82
- Prestations effectuées par des tiers	Fr. <u>551'640.69</u>
Total	Fr. 1'522'085.51

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 » facturé par le service des finances.

609.434 Travaux de réparation et de branchements d'eau facturés aux clients.

609.435 Hausse de la quantité d'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 2018, le fonds s'élève à Fr. 2,87 mios.

**610 Places de parc**

610.301 Personnel : 1 responsable des parcs, 1 secrétaire-comptable à 50%.

610.314 Dépassement dû aux travaux de réhabilitation du parking de la Planta. Les intempéries du 6 août 2018 ont endommagé 3 des 4 ascenseurs. Il a également fallu effectuer des pompages, des débouchages haute pression et des vidanges. La réalisation d'un acodrain à la trémie d'accès a été réalisé. Le rehaussement du muret de l'escalier sortie rue de Conthey a été effectué. Ces coûts n'étaient pas prévus dans le budget. Le sinistre a été déclaré à l'assurance. Cette rubrique a fait l'objet d'une demande de crédit supplémentaire (N° 2018/13).

610.318 Externalisation de la gestion des barrières des parkings de la Planta et du Scex.

610.332 Amortissements complémentaires sur les valeurs comptables au bilan des parkings de la Planta et du Scex.

610.427 Détail de la rubrique :

	<u>Locations</u>	<u>Barrières</u>		
- Scex	Fr. 558'782.40	+ Fr. 863'741.50	Fr. 1'422'523.90	
- Planta	Fr. 564'359.15	+ Fr. 796'581.70	Fr. 1'360'940.85	
- Cible			Fr. 326'702.60	
- St-Guérin			Fr. 54'725.45	Fr. 3'164'892.80
- Horodateurs			Fr. 853'170.18	
- Parcs divers			Fr. 69'935.60	
- Horodateurs mobiles			Fr. 29'028.00	
- Publicité			Fr. 72.55	<u>Fr. 952'206.33</u>
<b>Total</b>				<b><u>Fr. 4'117'099.13</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 d'août 2018.

610.481 Perte prélevée sur le fonds de financement spécial. Au 31 décembre 2018, le fonds s'élève à Fr. 1,89 mio.

*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 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Comptes 2018		Ecart C 2018 - B 2018		Ecart C 2018 - C 2017	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		<b>7</b>	<b>BATIMENTS &amp; CONSTRUCTIONS</b>					
19 978 738.68	8 680 000		Charges	8 542 240.09	137 760 -	1.59	11 436 499 -	57.24
5 907 445.31	5 200 000		Revenus	5 662 465.18	462 465+	8.89	244 980 -	4.15
14 071 293.37 -	3 480 000 -		Excédent de charges	2 879 774.91	600 225 -	17.25	11 191 518 -	79.53
		<b>70</b>	<b>BATIMENTS &amp; CONSTRUCTIONS</b>					
7 970 286.67	8 680 000		Charges	8 542 240.09	137 760 -	1.59	571 953+	7.18
4 173 541.17	5 200 000		Revenus	5 662 465.18	462 465+	8.89	1 488 924+	35.68
3 796 745.50 -	3 480 000 -		Excédent de charges	2 879 774.91	600 225 -	17.25	916 971 -	24.15
		<b>700</b>	<b>Administration</b>					
1 986 912.07	1 909 000		Charges	1 724 176.19	184 824 -	9.68	262 736 -	13.22
218 724.45	251 000		Revenus	251 840.40	840+	0.33	33 116+	15.14
1 768 187.62 -	1 658 000 -		Excédent de charges	1 472 335.79	185 664 -	11.20	295 852 -	16.73
7 196.90	6 000	* 300	Jetons de présence	6 440.00	440+	7.33	757 -	10.52
1 251 539.25	1 154 700	* 301	Traitements	1 010 086.05	144 614 -	12.52	241 453 -	19.29
288 263.80	284 200	303	Charges sociales	226 449.20	57 751 -	20.32	61 815 -	21.44
10 558.00	12 000	309	Autres charges de personnel	9 410.00	2 590 -	21.58	1 148 -	10.87
16 635.52	20 600	310	Imprimés, fournitures de bureau	14 143.19	6 457 -	31.34	2 492 -	14.98
8 339.50	10 000	313	Marchandises	9 259.30	741 -	7.41	920+	11.03
	500	315	Entretien d'objets mobiliers	1 311.05	811+	162.21	1 311+	
10 116.95	12 000	317	Déplacements, débours, dédommagements	7 960.65	4 039 -	33.66	2 156 -	21.31
82 416.80	85 000	* 318	Honoraires et prestations de service	107 699.00	22 699+	26.70	25 282+	30.68
1 930.00	4 000	319	Cotisations et frais divers	450.00	3 550 -	88.75	1 480 -	76.68
309 915.35	320 000	331	Amortissement du patrimoine administratif	320 967.75	968+	0.30	11 052+	3.57
		* 365	Subventions accordées à des institutions privées	10 000.00	10 000+		10 000+	
187 259.00	200 000	* 431	Emoluments administratifs	196 973.00	3 027 -	1.51	9 714+	5.19
13 449.60	16 000	435	Ventes	13 079.10	2 921 -	18.26	371 -	2.75
20 615.85	15 000	436	Dédommagements de tiers	16 288.30	1 288+	8.59	4 328 -	20.99
2 600.00 -	20 000	437	Amendes	25 500.00	5 500+	27.50	28 100+	1080.77

Comptes 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Comptes 2018		Ecart C 2018 - B 2018		Ecart C 2018 - C 2017	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		<b>701 Bâtiments communaux</b>						
<b>4 551 359.77</b>	<b>5 361 000</b>	<b>Charges</b>	<b>5 336 600.14</b>		<b>24 400 -</b>	<b>0.46</b>	<b>785 240+</b>	<b>17.25</b>
<b>2 726 969.15</b>	<b>3 713 000</b>	<b>Revenus</b>		<b>4 033 045.08</b>	<b>320 045+</b>	<b>8.62</b>	<b>1 306 076+</b>	<b>47.89</b>
<b>1 824 390.62 -</b>	<b>1 648 000 -</b>	<b>Excédent de charges</b>		<b>1 303 555.06</b>	<b>344 445 -</b>	<b>20.90</b>	<b>520 836 -</b>	<b>28.55</b>
343 377.05	344 900	* 301 Traitements	348 401.15		3 501+	1.02	5 024+	1.46
76 161.00	79 100	303 Charges sociales	77 179.50		1 921 -	2.43	1 019+	1.34
440.00	3 000	309 Autres charges de personnel			3 000 -		440 -	
169 717.62	177 500	311 Achats d'objets mobiliers	150 681.60		26 818 -	15.11	19 036 -	11.22
492 603.25	700 000	312 Eau, énergie, combustibles	689 748.48		10 252 -	1.46	197 145+	40.02
25 858.30	48 000	313 Marchandises	28 881.55		19 118 -	39.83	3 023+	11.69
908 115.32	1 250 000	* 314 Entretien de biens immobiliers	1 343 202.51		93 203+	7.46	435 087+	47.91
2 691.55	3 000	315 Entretien d'objets mobiliers	4 512.60		1 513+	50.42	1 821+	67.66
94 920.00	95 000	316 Loyers et redevances d'utilisation	94 990.00		10 -	0.01	70+	0.07
450.80	500	317 Déplacements, débours, dédommagements	509.35		9+	1.87	59+	12.99
397 038.78	520 000	* 318 Honoraires et prestations de service	473 596.60		46 403 -	8.92	76 558+	19.28
7 364.90	6 000	319 Impôts, taxes et frais divers	4 798.80		1 201 -	20.02	2 566 -	34.84
	2 000	330 Pertes sur créances			2 000 -			
1 938 800.00	2 052 000	331 Amortissement du patrimoine administratif	2 050 800.00		1 200 -	0.06	112 000+	5.78
93 821.20	80 000	390 Prestations internes	69 298.00		10 702 -	13.38	24 523 -	26.14
1 305 603.20	1 270 000	423 Revenus des biens du patrimoine financier		1 442 621.00	172 621+	13.59	137 018+	10.49
1 108 418.65	2 065 000	427 Revenus des biens du patrimoine administratif		2 166 636.73	101 637+	4.92	1 058 218+	95.47
6 900.00	5 000	434 Redevances et prestations facturées		5 800.00	800+	16.00	1 100 -	15.94
242 047.30	318 000	436 Dédommagements de tiers		253 004.15	64 996 -	20.44	10 957+	4.53
9 000.00		461 Subventions acquises du canton					9 000 -	
55 000.00	55 000	* 490 Prestations internes		164 983.20	109 983+	199.97	109 983+	199.97
		<b>705 Centre funéraire et cimetières</b>						
<b>1 432 014.83</b>	<b>1 410 000</b>	<b>Charges</b>	<b>1 481 463.76</b>		<b>71 464+</b>	<b>5.07</b>	<b>49 449+</b>	<b>3.45</b>
<b>1 227 847.57</b>	<b>1 236 000</b>	<b>Revenus</b>		<b>1 377 579.70</b>	<b>141 580+</b>	<b>11.45</b>	<b>149 732+</b>	<b>12.19</b>
<b>204 167.26 -</b>	<b>174 000 -</b>	<b>Excédent de charges</b>		<b>103 884.06</b>	<b>70 116 -</b>	<b>40.30</b>	<b>100 283 -</b>	<b>49.12</b>
449 986.60	444 200	* 301 Traitements	464 059.10		19 859+	4.47	14 073+	3.13
112 282.85	111 200	303 Charges sociales	116 508.65		5 309+	4.77	4 226+	3.76
1 531.95	1 500	306 Prestations en nature	1 966.23		466+	31.08	434+	28.35

Comptes 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Comptes 2018		Ecart C 2018 - B 2018		Ecart C 2018 - C 2017	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		<b>705</b>	<b>Centre funéraire et cimetières</b>					
1 410.00	1 500	309			1 500 -		1 410 -	
2 055.58	2 500	310	2 770.96		271+	10.84	715+	34.80
509.40	3 000	311	1 690.15		1 310 -	43.66	1 181+	231.79
85 711.70	68 700	312	81 988.10		13 288+	19.34	3 724 -	4.34
27 311.85	28 000	313	21 579.71		6 420 -	22.93	5 732 -	20.99
177 367.32	170 000	* 314	205 235.53		35 236+	20.73	27 868+	15.71
2 501.25	3 000	315	2 924.90		75 -	2.50	424+	16.94
	1 000	316			1 000 -			
3 721.20	3 500	317	3 033.80		466 -	13.32	687 -	18.47
23 441.80	23 400	* 318	32 100.75		8 701+	37.18	8 659+	36.94
44 465.62	45 000	319	45 282.60		283+	0.63	817+	1.84
2 220.00	3 000	330	600.00		2 400 -	80.00	1 620 -	72.97
487 861.80	490 000	331	490 000.00				2 138+	0.44
4 800.00	4 000	352	3 200.00		800 -	20.00	1 600 -	33.33
4 835.91	6 500	390	8 523.28		2 023+	31.13	3 687+	76.25
68 900.00	80 000	* 427		151 700.00	71 700+	89.63	82 800+	120.17
1 102 650.02	1 100 000	* 434		1 184 111.20	84 111+	7.65	81 461+	7.39
56 297.55	56 000	* 436		41 768.50	14 232 -	25.41	14 529 -	25.81
		<b>72</b>	<b>URBANISME</b>					
<b>12 008 452.01</b>			<b>Charges</b>				<b>12 008 452 -</b>	
<b>1 733 904.14</b>			<b>Revenus</b>				<b>1 733 904 -</b>	
<b>10 274 547.87 -</b>			<b>Excédent de charges</b>				<b>10 274 548 -</b>	<b>100.00</b>
		<b>720</b>	<b>Administration</b>					
<b>1 341 170.04</b>			<b>Charges</b>				<b>1 341 170 -</b>	
<b>200.00</b>			<b>Revenus</b>				<b>200 -</b>	
<b>1 340 970.04 -</b>			<b>Excédent de charges</b>				<b>1 340 970 -</b>	<b>100.00</b>
554 966.60		301					554 967 -	
105 780.30		303					105 780 -	
1 470.00		309					1 470 -	
9 332.31		310					9 332 -	

Comptes 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Comptes 2018		Ecart C 2018 - B 2018		Ecart C 2018 - C 2017	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		<b>720 Administration</b>						
5 332.50		317 Déplacements, débours, dédommagements						5 333 -
228 976.63		318 Honoraires et prestations de service						228 977 -
4 311.70		319 Impôts, taxes et frais divers						4 312 -
411 000.00		331 Amortissement du patrimoine administratif						411 000 -
20 000.00		365 Subventions accordées à des institutions privées						20 000 -
200.00		436 Dédommagements de tiers						200 -
		<b>722 Parcs et jardins</b>						
<b>4 598 109.42</b>		<b>Charges</b>						<b>4 598 109 -</b>
<b>184 244.34</b>		<b>Revenus</b>						<b>184 244 -</b>
<b>4 413 865.08 -</b>		<b>Excédent de charges</b>						<b>4 413 865 - 100.00</b>
1 750 681.15		301 Traitements						1 750 681 -
359 560.05		303 Charges sociales						359 560 -
11 618.10		306 Prestations en nature						11 618 -
8 859.50		309 Autres charges de personnel						8 860 -
1 122.55		310 Imprimés, fournitures de bureau						1 123 -
196 198.77		311 Achats d'objets mobiliers						196 199 -
259 090.25		312 Eau, énergie, combustibles						259 090 -
298 971.92		313 Marchandises						298 972 -
345 204.85		314 Entretien de biens immobiliers						345 205 -
31 755.05		315 Entretien d'objets mobiliers						31 755 -
4 934.85		316 Loyers et redevances d'utilisation						4 935 -
12 286.35		317 Déplacements, débours, dédommagements						12 286 -
78 449.70		318 Honoraires et prestations de service						78 450 -
8 123.55		319 Impôts, taxes et frais divers						8 124 -
1 101 623.58		331 Amortissement du patrimoine administratif						1 101 624 -
129 629.20		390 Prestations internes						129 629 -
11 984.35		434 Redevances et prestations facturées						11 984 -
152 754.50		436 Dédommagements de tiers						152 755 -
19 505.49		490 Prestations internes						19 505 -

Document de travail à l'usage du Conseil général

Comptes 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Comptes 2018		Ecart C 2018 - B 2018		Ecart C 2018 - C 2017	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
<b>6 069 172.55</b>		<b>724</b>						
<b>1 549 459.80</b>								
<b>4 519 712.75 -</b>								
210.00		300						210 -
1 048.00		310						1 048 -
8 000.00		313						8 000 -
285.00		315						285 -
72 547.10		316						72 547 -
258 751.15		318						258 751 -
1 950.00		319						1 950 -
185 379.95		331						185 380 -
870 065.05		361						870 065 -
4 638 136.30		365						4 638 136 -
32 800.00		366						32 800 -
235 613.10		436						235 613 -
134 333.10		450						134 333 -
1 179 513.60		461						1 179 514 -
								<b>6 069 173 -</b>
								<b>1 549 460 -</b>
								<b>4 519 713 - 100.00</b>

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

## Renseignements complémentaires

### 7 Bâtiments et Constructions

#### 70 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 auxiliaire à 30% jusqu'à fin août 2018, 1 apprenti.

700.318 Relevés de bâtiments, honoraires des experts de la sous-commission vieille ville et de l'architecte-conseil.

700.365 Voir liste « Détails des subventions ». Participation financière pour publications.

700.431 Emoluments facturés par le bureau des enquêtes.

##### 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 Détail de la rubrique « entretien d'immeubles » :

- Réfection de la production de chaleur dans les halles industrielles à la route de Riddes 87 pour les théâtres Alizé et Interface en particulier ;
- Modernisation des installations de transmission d'alarmes (Hôtel de Ville, bâtiments du Casino et de Supersaxo) ;
- Fourniture et pose de balustrade de sécurité au quai de déchargement du bâtiment Sicat I et remplacement de l'installation de chauffage du bâtiment à Crans-Montana ;
- Différents travaux d'entretien courant non-prévus répartis sur les 80 bâtiments de plus ou moins d'importance.

701.318 Prime assurance chose des bâtiments communaux et diverses prestations effectuées par des tiers, comprenant entre autres les frais de conciergerie, 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.

Les prestations de l'agence de sécurité comprennent également le suivi des appels de dérangement pour la détection incendie en dehors des horaires de bureau, week-end et jours fériés.

701.490 Valeur locative des locaux utilisés par le Centre de secours et d'urgence (ambulance) et des bureaux occupés par le service officiel de la curatelle (bâtiment Rue des Vergers 1) et par l'APEA (bâtiment Av. de la Gare 21).

**705 Centre funéraire et cimetières**

705.301 Personnel : 1 responsable, 4 collaborateurs, 1 aide-concierge, des auxiliaires d'été.

705.314 Coûts imprévisibles des services et de remplacements de pièces du four.

705.318 Facturation, dès le 1<sup>er</sup> janvier 2018, des prestations de l'UTO.

705.427 Recettes supplémentaires d'environ Fr. 70'000.- dues à la facturation de la location de chambre froide avant crémation (Fr. 40.- par dépôt de cercueil).

705.434 Augmentation des incinérations et inhumations.

705.436 Baisse du nombre de dépôts d'urnes en columbarium.

**72 Urbanisme**

Dès le 1<sup>er</sup> janvier 2018, les charges et les revenus du service de l'urbanisme sont enregistrés sous 85.

Document de travail à l'usage du Conseil général

# ***URBANISME ET MOBILITE***

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

Comptes 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Comptes 2018		Ecart C 2018 - B 2018		Ecart C 2018 - C 2017	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		<b>8</b>	<b>URBANISME ET MOBILITE</b>					
27 336 340.18	14 940 000		15 795 204.59		855 205+	5.72	11 541 136 -	42.22
	710 000 S							
28 294 089.53	1 840 000			2 454 506.17	614 506+	33.40	25 839 583 -	91.33
	13 100 000 -			13 340 698.42	240 698+	1.84		
957 749.35+								
		<b>80</b>	<b>SERVICES GENERAUX</b>					
3 343 140.47							3 343 140 -	
2 974 762.60							2 974 763 -	
368 377.87 -							368 378 -	100.00
		<b>800</b>	<b>Administration et finances</b>					
250 774.71							250 775 -	
250 774.71							250 775 -	
405.00		310					405 -	
141 907.26		318					141 907 -	
48 462.45		319					48 462 -	
60 000.00		365					60 000 -	
662.76		422					663 -	
250 111.95		490					250 112 -	
		<b>801</b>	<b>Gérances des immeubles</b>					
678 315.92							678 316 -	
989 049.10							989 049 -	
310 733.18+							310 733 -	100.00
153 061.00		312					153 061 -	
345 156.18		314					345 156 -	
21 533.24		315					21 533 -	
62 125.00		318					62 125 -	
2 793.15		319					2 793 -	
32 000.00		331					32 000 -	
61 647.35		390					61 647 -	

Comptes 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Comptes 2018		Ecart C 2018 - B 2018		Ecart C 2018 - C 2017	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		<b>801 Gérances des immeubles</b>						
944 619.00		427 Revenus des biens du patrimoine administratif						944 619 -
44 430.10		436 Dédommagements de tiers						44 430 -
		<b>802 Eclairage public</b>						
<b>2 406 595.84</b>		<b>Charges</b>						<b>2 406 596 -</b>
<b>1 727 484.79</b>		<b>Revenus</b>						<b>1 727 485 -</b>
<b>679 111.05 -</b>		<b>Excédent de charges</b>						<b>679 111 - 100.00</b>
868 269.80		312 Eau, énergie, combustibles						868 270 -
13 839.85		316 Loyers et redevances d'utilisation						13 840 -
1 465 354.33		318 Honoraires et prestations de service						1 465 354 -
35 400.00		331 Amortissement du patrimoine administratif						35 400 -
23 731.86		390 Prestations internes						23 732 -
114 160.00		424 Produits exceptionnels, plus-values						114 160 -
1 613 324.79		436 Dédommagements de tiers						1 613 325 -
		<b>803 Voies industrielles</b>						
<b>7 454.00</b>		<b>Charges</b>						<b>7 454 -</b>
<b>7 454.00</b>		<b>Revenus</b>						<b>7 454 -</b>
1 379.00		314 Entretien de biens immobiliers						1 379 -
2 242.15		316 Loyers et redevances d'utilisation						2 242 -
2 165.00		318 Honoraires et prestations de service						2 165 -
1 667.85		381 Bénéfice - Attribution au fonds de financement spécial						1 668 -
7 454.00		434 Redevances et prestations facturées						7 454 -
		<b>81 SERVICE DES EAUX</b>						
<b>4 668 729.58</b>		<b>Charges</b>						<b>4 668 730 -</b>
<b>4 668 729.58</b>		<b>Revenus</b>						<b>4 668 730 -</b>

Document de travail à l'usage du Conseil général

Comptes 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Comptes 2018		Ecart C 2018 - B 2018		Ecart C 2018 - C 2017	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
<b>1 719 165.68</b>		<b>810 Administration</b>						
<b>675 134.07</b>		<b>Charges</b>						<b>1 719 166 -</b>
<b>1 044 031.61 -</b>		<b>Revenus</b>						<b>675 134 -</b>
		<b>Excédent de charges</b>						<b>1 044 032 - 100.00</b>
3 849.75		310 Imprimés, fournitures de bureau						3 850 -
127.80		317 Déplacements, débours, dédommagements						128 -
969 674.18		318 Honoraires et prestations de service						969 674 -
20 468.20		319 Impôts, taxes et frais divers						20 468 -
611 191.01		331 Amortissement du patrimoine administratif						611 191 -
113 854.74		390 Prestations internes						113 855 -
1 300.00		431 Emoluments administratifs						1 300 -
21 774.87		434 Redevances et prestations facturées						21 775 -
602 059.20		481 Perte - Prélèvement sur le fonds de financement spécial						602 059 -
50 000.00		490 Prestations internes						50 000 -
		<b>811 Production d'eau potable</b>						
<b>885 687.60</b>		<b>Charges</b>						<b>885 688 -</b>
<b>314 980.92</b>		<b>Revenus</b>						<b>314 981 -</b>
<b>570 706.68 -</b>		<b>Excédent de charges</b>						<b>570 707 - 100.00</b>
330.10		311 Achats d'objets mobiliers						330 -
472 278.63		312 Eau, énergie, combustibles						472 279 -
339 654.37		314 Entretien de biens immobiliers						339 654 -
73 424.50		318 Honoraires et prestations de service						73 425 -
314 980.92		435 Ventes						314 981 -
		<b>812 Accumulation d'eau potable</b>						
<b>273 011.39</b>		<b>Charges</b>						<b>273 011 -</b>
<b>273 011.39 -</b>		<b>Revenus</b>						<b>273 011 - 100.00</b>
		<b>Excédent de charges</b>						
1 195.50		311 Achats d'objets mobiliers						1 196 -
15 125.36		312 Eau, énergie, combustibles						15 125 -
50.15		313 Marchandises						50 -

Comptes 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Comptes 2018		Ecart C 2018 - B 2018		Ecart C 2018 - C 2017	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		<b>812 Accumulation d'eau potable</b>						
253 609.07		314 Entretien de biens immobiliers						253 609 -
3 031.31		318 Honoraires et prestations de service						3 031 -
		<b>813 Distribution d'eau potable</b>						
<b>1 307 034.82</b>		<b>Charges</b>						<b>1 307 035 -</b>
		<b>Revenus</b>						
<b>1 307 034.82 -</b>		<b>Excédent de charges</b>						<b>1 307 035 - 100.00</b>
33.15		311 Achats d'objets mobiliers						33 -
6 205.54		312 Eau, énergie, combustibles						6 206 -
267.58		313 Marchandises						268 -
1 220 493.95		314 Entretien de biens immobiliers						1 220 494 -
65 017.50		318 Honoraires et prestations de service						65 018 -
162.00		319 Impôts, taxes et frais divers						162 -
14 855.10		330 Pertes sur créances						14 855 -
		<b>814 Ventes d'eau potable</b>						
<b>3 303 187.98</b>		<b>Charges</b>						<b>3 303 188 -</b>
<b>3 303 187.98+</b>		<b>Revenus</b>						<b>3 303 188 - 100.00</b>
		<b>Excédent de revenus</b>						
189 858.08		434 Redevances et prestations facturées						189 858 -
3 113 329.90		435 Ventes						3 113 330 -
		<b>815 Appareillage eau</b>						
<b>483 830.09</b>		<b>Charges</b>						<b>483 830 -</b>
<b>375 426.61</b>		<b>Revenus</b>						<b>375 427 -</b>
<b>108 403.48 -</b>		<b>Excédent de charges</b>						<b>108 403 - 100.00</b>
58 043.90		311 Achats d'objets mobiliers						58 044 -
10 798.42		313 Marchandises						10 798 -
20 567.15		315 Entretien d'objets mobiliers						20 567 -
9 543.00		316 Loyers et redevances d'utilisation						9 543 -
334 877.62		318 Honoraires et prestations de service						334 878 -

Comptes 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Comptes 2018		Ecart C 2018 - B 2018		Ecart C 2018 - C 2017	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		<b>815</b>						
50 000.00		390						50 000 -
375 426.61		434						375 427 -
		<b>82</b>						
<b>19 324 470.13</b>								<b>19 324 470 -</b>
<b>20 098 333.65</b>								<b>20 098 334 -</b>
<b>773 863.52+</b>								<b>773 864 - 100.00</b>
		<b>821</b>						
<b>19 324 470.13</b>								<b>19 324 470 -</b>
<b>20 098 333.65</b>								<b>20 098 334 -</b>
<b>773 863.52+</b>								<b>773 864 - 100.00</b>
19 186 592.13		312						19 186 592 -
87 000.00		318						87 000 -
50 878.00		390						50 878 -
20 098 333.65		435						20 098 334 -
		<b>84</b>						
<b>552 263.70</b>								<b>552 264 -</b>
<b>552 263.70+</b>								<b>552 264 - 100.00</b>
		<b>840</b>						
<b>552 263.70</b>								<b>552 264 -</b>
<b>552 263.70+</b>								<b>552 264 - 100.00</b>
552 263.70		436						552 264 -

Document de travail à l'usage du Conseil général

Comptes 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Comptes 2018		Ecart C 2018 - B 2018		Ecart C 2018 - C 2017	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		<b>85</b>	<b>URBANISME &amp; MOBILITE</b>					
14 940 000			15 795 204.59		855 205+	5.72	15 795 205+	
710 000	S							
1 840 000				2 454 506.17	614 506+	33.40	2 454 506+	
13 100 000 -				13 340 698.42	240 698+	1.84	13 340 698+	
		<b>850</b>	<b>Administration</b>					
1 641 000			1 501 897.22		139 103 -	8.48	1 501 897+	
8 000				6 000.00	2 000 -	25.00	6 000+	
1 633 000 -				1 495 897.22	137 103 -	8.40	1 495 897+	
594 000		* 301	577 298.80		16 701 -	2.81	577 299+	
113 000		303	107 684.20		5 316 -	4.70	107 684+	
6 700		309	4 264.50		2 436 -	36.35	4 265+	
8 400		310	11 097.61		2 698+	32.11	11 098+	
5 500		317	2 973.40		2 527 -	45.94	2 973+	
395 000		* 318	277 246.34		117 754 -	29.81	277 246+	
6 400		319	6 616.70		217+	3.39	6 617+	
390 000		331	391 656.67		1 657+	0.42	391 657+	
102 000		* 352	103 059.00		1 059+	1.04	103 059+	
20 000		* 365	20 000.00				20 000+	
8 000		436		6 000.00	2 000 -	25.00	6 000+	
		<b>852</b>	<b>Parcs et jardins</b>					
4 577 000			4 930 435.27		353 435+	7.72	4 930 435+	
70 000	S							
149 000				213 732.57	64 733+	43.44	213 733+	
4 428 000 -				4 716 702.70	288 703+	6.52	4 716 703+	
1 752 400		* 301	1 889 020.65		136 621+	7.80	1 889 021+	
380 700		303	386 185.95		5 486+	1.44	386 186+	
16 000		* 306	21 895.97		5 896+	36.85	21 896+	
25 000		309	14 670.00		10 330 -	41.32	14 670+	
3 900		310	2 573.30		1 327 -	34.02	2 573+	
265 000		311	263 747.43		1 253 -	0.47	263 747+	

Comptes 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Comptes 2018		Ecart C 2018 - B 2018		Ecart C 2018 - C 2017	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		<b>852</b>	<b>Parcs et jardins</b>					
185 000		* 312	Eau, énergie, combustibles	324 702.95		139 703+	75.52	324 703+
70 000	S		Crédit supplémentaire					
303 000		* 313	Marchandises	337 347.63		34 348+	11.34	337 348+
325 000		* 314	Entretien de biens immobiliers	371 083.04		46 083+	14.18	371 083+
18 000		* 315	Entretien d'objets mobiliers	25 409.75		7 410+	41.17	25 410+
10 200		316	Loyers et redevances d'utilisation	8 555.60		1 644 -	16.12	8 556+
10 000		317	Déplacements, débours, dédommagements	11 361.75		1 362+	13.62	11 362+
77 800		318	Honoraires et prestations de service	84 056.60		6 257+	8.04	84 057+
10 000		319	Impôts, taxes et frais divers	5 937.15		4 063 -	40.63	5 937+
1 060 000		331	Amortissement du patrimoine administratif	1 059 880.50		120 -	0.01	1 059 881+
135 000		390	Prestations internes	124 007.00		10 993 -	8.14	124 007+
5 000		434	Redevances et prestations facturées		753.25	4 247 -	84.94	753+
2 000		435	Ventes		996.90	1 003 -	50.16	997+
110 000		* 436	Dédommagements de tiers		185 153.25	75 153+	68.32	185 153+
32 000		490	Prestations internes		26 829.17	5 171 -	16.16	26 829+
		<b>854</b>	<b>Eclairage public</b>					
<b>2 115 000</b>			<b>Charges</b>	<b>2 095 235.35</b>		<b>19 765 -</b>	<b>0.93</b>	<b>2 095 235+</b>
			<b>Revenus</b>					
<b>2 115 000 -</b>			<b>Excédent de charges</b>		<b>2 095 235.35</b>	<b>19 765 -</b>	<b>0.93</b>	<b>2 095 235+</b>
480 000		312	Eau, énergie, combustibles	421 381.63		58 618 -	12.21	421 382+
1 550 000		* 314	Entretien de biens immobiliers	1 588 454.72		38 455+	2.48	1 588 455+
85 000		* 331	Amortissement du patrimoine administratif	85 399.00		399+	0.47	85 399+
		<b>856</b>	<b>Mobilité</b>					
<b>6 559 000</b>			<b>Charges</b>	<b>7 248 097.15</b>		<b>689 097+</b>	<b>10.51</b>	<b>7 248 097+</b>
<b>640 000</b>	S		<b>Crédit supplémentaire</b>					
<b>1 635 000</b>			<b>Revenus</b>		<b>2 215 234.00</b>	<b>580 234+</b>	<b>35.49</b>	<b>2 215 234+</b>
<b>4 924 000 -</b>			<b>Excédent de charges</b>		<b>5 032 863.15</b>	<b>108 863+</b>	<b>2.21</b>	<b>5 032 863+</b>
1 000		* 300	Jetons de présence	455.00		545 -	54.50	455+
11 000		310	Imprimés, fournitures de bureau	400.00		10 600 -	96.36	400+

Comptes 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Comptes 2018		Ecart C 2018 - B 2018		Ecart C 2018 - C 2017	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		<b>856</b>	<b>Mobilité</b>					
	5 000	313	3 908.10		1 092 -	21.84	3 908+	
	20 000	* 314	14 768.25		5 232 -	26.16	14 768+	
	1 000	315	258.45		742 -	74.16	258+	
	75 000	* 316	95 549.05		20 549+	27.40	95 549+	
	1 000	317	591.10		409 -	40.89	591+	
	300 000	* 318	314 030.55		14 031+	4.68	314 031+	
	7 000	319	4 134.00		2 866 -	40.94	4 134+	
	296 000	* 331	296 000.00				296 000+	
	870 000	* 361	892 723.35		22 723+	2.61	892 723+	
	4 917 000	* 365	5 555 476.30		638 476+	12.99	5 555 476+	
	640 000	S						
	25 000	* 366	34 500.00		9 500+	38.00	34 500+	
	30 000	* 390	35 303.00		5 303+	17.68	35 303+	
		* 427		105 000.00	105 000+		105 000+	
	225 000	* 436		241 163.05	16 163+	7.18	241 163+	
	170 000	* 450		135 307.75	34 692 -	20.41	135 308+	
	1 240 000	* 461		1 246 263.60	6 264+	0.51	1 246 264+	
		* 469		487 499.60	487 500+		487 500+	
		<b>858</b>	<b>Voies ferrées industrielles</b>					
	<b>48 000</b>		<b>19 539.60</b>		<b>28 460 -</b>	<b>59.29</b>	<b>19 540+</b>	
	<b>48 000</b>			<b>19 539.60</b>	<b>28 460 -</b>	<b>59.29</b>	<b>19 540+</b>	
	48 000	* 314	19 539.60		28 460 -	59.29	19 540+	
	7 500	* 434		9 748.00	2 248+	29.97	9 748+	
	40 500	* 481		9 791.60	30 708 -	75.82	9 792+	

Document de travail à l'usage du Conseil général

## Renseignements complémentaires

### **8 Urbanisme et Mobilité**

#### **80 Services généraux**

##### **800 Administration et finances**

Dès le 1<sup>er</sup> janvier 2018, ce centre d'activité n'existe plus. A relever que la subvention communale au Créalp a été transférée dans le dicastère « Travaux publics et Environnement » (rubrique N° 609.365).

##### **801 Gérance des immeubles**

Dès le 1<sup>er</sup> janvier 2018, les rubriques de ce centre d'activité sont reprises par le service « Bâtiments et Constructions » (cf. centre d'activité 701).

##### **802 Eclairage public**

Dès le 1<sup>er</sup> janvier 2018, les rubriques de ce centre d'activité sont reprises par le service « Urbanisme et Mobilité » (cf. centre d'activité 854) et le service « Economie et Tourisme » (cf. centre d'activité 265).

##### **803 Voies industrielles**

Dès le 1<sup>er</sup> janvier 2018, les rubriques de ce centre d'activité sont reprises par le service « Urbanisme et Mobilité » (cf. centre d'activité 858).

##### **81 Service des eaux**

Dès le 1<sup>er</sup> janvier 2018, les rubriques de ce centre d'activité sont reprises par le service « Travaux publics et Environnement » (cf. centre d'activité 609).

**82**

## **Energie**

Dès le 1<sup>er</sup> janvier 2018, les rubriques de ce centre d'activité sont reprises par le service « Economie et Tourisme » (cf. centre d'activité 264).

**84**

## **Gaz**

Dès le 1<sup>er</sup> janvier 2018, les rubriques de ce centre d'activité sont reprises par le service « Economie et Tourisme » (cf. centre d'activité 265).

**85**

## **Urbanisme et Mobilité**

**850**

### **Administration**

Dès le 1<sup>er</sup> janvier 2018, les charges et les revenus concernant l'administration sont enregistrés dans le centre d'activité 850 (anciennement 720).

850.301

Personnel : 1 chef de service, 1 urbaniste, 1 urbaniste à 80%, 1 spécialiste mobilité, 1 architecte-paysagiste à 80%, 1 secrétaire à 80%.

850.318

Honoraires liés aux études/projets courants suivis par le service de l'urbanisme, y compris les expertises foncières. Sont notamment concernés les expertises : PAZ Service cantonal de la circulation routière, PAZ EPFL, réaménagement et modification des alignements de l'axe Cour de gare Ste Marguerite, Plan d'aménagement détaillé Turin-Est en lien avec le RPU, coordination Campus et rue de l'Industrie.

850.352

Participation de Fr. 3.- par habitant pour le financement de l'Agglo Valais Central (anciennement sous rubrique 122.352).

850.365

Voir liste « Détails des subventions ».

**852**

### **Parcs et jardins**

Dès le 1<sup>er</sup> janvier 2018, les charges et les revenus concernant les parcs et jardins sont enregistrés dans le centre d'activité 852 (anciennement 722).

852.301

Personnel : 1 chef de section, 1 chef jardinier, 1 adjoint du chef jardinier, 14 collaborateurs à 100%, 2 collaborateurs à 80%, 5 apprentis et des auxiliaires selon les besoins saisonniers.

Des personnes étant en arrêt maladie/accident, des auxiliaires supplémentaires ont dû être recrutés. Ces dépenses supplémentaires sont à mettre en regard avec les indemnités reçues des assurances (cf. rubrique 852.436).

- 852.306 Achats de vêtements de travail, selon les directives de la SUVA ainsi que du matériel de sécurité.
- 852.312 Création de nouveaux aménagements et arrosage supplémentaire dû à une année 2018 particulièrement chaude. Ces deux éléments ont généré une augmentation de la consommation d'eau et, par conséquent, des taxes d'assainissement. Cette rubrique a fait l'objet d'un crédit supplémentaire (N° 2018/26).
- 852.313 Achats d'arbres supplémentaires. Cette rubrique varie en fonction de l'avancement des chantiers réalisés en coordination avec le service des Travaux publics.
- 852.314 Mise aux normes de certains jardins publics (jeux et sol amortissant).
- 852.315 Réparations de machines plus importantes que prévu.
- 852.436 Plusieurs personnes à l'arrêt maladie ou accident. Facturation à des tiers suite à des dégâts de biens communaux.
- 854 Eclairage public**
- Dès le 1<sup>er</sup> janvier 2018, les charges concernant l'éclairage public sont enregistrées dans le centre d'activité 854 (anciennement 802).
- 854.314 Entretien ordinaire, remplacement et modernisation de l'éclairage public.
- 854.331 Amortissement total des installations d'éclairage public héritées des communes de Salins et des Agettes.
- 856 Mobilité**
- Dès le 1<sup>er</sup> janvier 2018, les charges et les revenus concernant la mobilité sont enregistrés dans le centre d'activité 856 (anciennement 724).
- 856.300 Jetons de présence de certains membres du groupe de travail vélo.
- 856.314 Entretien des abris bus.
- 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, stratégie vélo, étude trafic, Bike check                  | Fr. 117'525.80       |
| - Frais de fonctionnement du système de vélos en libre-service   | Fr. <u>56'504.75</u> |
| Total  | Fr. 314'030.55       |
- 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.
- 856.365 Voir liste « Détails des subventions ». Changements principaux : Cadence à 10' sur la ligne de Gare-Hôpital et coûts d'exploitation navettes autonomes. Attention les coûts sont partiellement compensés par des revenus sous rubrique 856.469. Cette rubrique a fait l'objet d'un crédit supplémentaire (N° 2018/32).
- 856.366 Voir liste « Détail des subventions ».
- 856.390 Prestations effectuées par la voirie municipale pour diverses manifestations.
- 856.427 Location du dépôt des bus séduinois facturée à l'exploitant.
- 856.436 Voir remarques sous rubriques 856.316 et 856.318.
- 856.450 Récupération de l'impôt préalable auprès de l'administration fédérale des finances (TVA).
- 856.461 Participation du canton aux transports publics urbains selon la loi cantonale sur les transports publics.
- 856.469 Contribution de l'Hôpital du Valais au financement de la cadence à 10' sur la ligne Gare-Hôpital durant les travaux de construction de leur nouveau parking silo et soutien financier de l'esr SA et de l'Etat du Valais au coût d'exploitation des navettes autonomes (cf. rubrique 856.365).
- 858 Voies ferrées industrielles**
- Dès le 1<sup>er</sup> janvier 2018, les charges et les revenus concernant les voies ferrées industrielles sont enregistrés dans le centre d'activité 858 (anciennement 803).
- 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 31.12.2018 : Fr. 8'837,45).

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

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

Comptes 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Comptes 2018		Ecart C 2018 - B 2018		Ecart C 2018 - C 2017		
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%	
		<b>9</b>	<b>SPORT, JEUNESSE ET LOISIRS</b>						
	12 460 000		12 980 498.74		520 499+	4.18	12 980 499+		
	160 000 S								
	1 680 000			1 564 360.13	115 640 -	6.88	1 564 360+		
	10 780 000 -			11 416 138.61	636 139+	5.90	11 416 139+		
		<b>900</b>	<b>Admin. des sports et activités diverses</b>						
	2 725 000		2 911 349.08		186 349+	6.84	2 911 349+		
	70 000			60 282.55	9 717 -	13.88	60 283+		
	2 655 000 -			2 851 066.53	196 067+	7.38	2 851 067+		
472 800		* 301	Traitements	491 304.30	18 504+	3.91	491 304+		
115 300		* 302	Traitements du personnel enseignant	154 000.95	38 701+	33.57	154 001+		
102 600		303	Charges sociales	112 530.35	9 930+	9.68	112 530+		
5 000		309	Autres charges de personnel	6 362.92	1 363+	27.26	6 363+		
41 900		310	Imprimés, fournitures de bureau	38 279.63	3 620 -	8.64	38 280+		
3 500		311	Achats d'objets mobiliers	4 554.00	1 054+	30.11	4 554+		
3 000		313	Marchandises	1 430.25	1 570 -	52.33	1 430+		
12 500		315	Entretien d'objets mobiliers	12 764.50	265+	2.12	12 765+		
107 900		* 316	Loyers et redevances d'utilisation	128 890.50	20 991+	19.45	128 891+		
19 500		317	Déplacements, débours, dédommagements	20 527.10	1 027+	5.27	20 527+		
138 000		318	Honoraires et prestations de service	99 014.48	38 986 -	28.25	99 014+		
4 000		319	Cotisations et frais divers	4 280.00	280+	7.00	4 280+		
682 000		331	Amortissement du patrimoine administratif	682 000.00			682 000+		
328 000		* 365	Subventions accordées à des institutions privées	349 015.70	21 016+	6.41	349 016+		
689 000		* 390	Prestations internes	806 394.40	117 394+	17.04	806 394+		
28 000		* 433	Finances cours SLF		37 940.00	9 940+	35.50	37 940+	
10 000		434	Redevances et prestations facturées		10 610.00	610+	6.10	10 610+	
2 000		436	Dédommagements de tiers		1 322.55	677 -	33.87	1 323+	
30 000		* 469	Subventions acquises		10 360.00	19 640 -	65.47	10 360+	
		490	Prestations internes		50.00	50+	50+		

Document de travail à l'usage du Conseil général

Comptes 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Comptes 2018		Ecart C 2018 - B 2018		Ecart C 2018 - C 2017	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		<b>901 Centres sportifs</b>						
	<b>3 850 000</b>	<b>Charges</b>	<b>4 078 198.66</b>		<b>228 199+</b>	<b>5.93</b>	<b>4 078 199+</b>	
	<b>160 000 S</b>	<b>Crédit supplémentaire</b>						
	<b>417 000</b>	<b>Revenus</b>		<b>381 086.40</b>	<b>35 914 -</b>	<b>8.61</b>	<b>381 086+</b>	
	<b>3 433 000 -</b>	<b>Excédent de charges</b>		<b>3 697 112.26</b>	<b>264 112+</b>	<b>7.69</b>	<b>3 697 112+</b>	
1 063 700		* 301 Traitements	1 066 911.10		3 211+	0.30	1 066 911+	
239 500		303 Charges sociales	226 786.65		12 713 -	5.31	226 787+	
10 500		306 Prestations en nature	9 964.72		535 -	5.10	9 965+	
3 600		309 Autres charges de personnel	378.00		3 222 -	89.50	378+	
2 700		310 Imprimés, fournitures de bureau	3 922.15		1 222+	45.26	3 922+	
215 500		* 311 Achats d'objets mobiliers	264 574.20		49 074+	22.77	264 574+	
210 500		* 312 Eau, énergie, combustibles	380 366.20		169 866+	80.70	380 366+	
160 000 S		Crédit supplémentaire						
253 500		313 Marchandises	276 571.64		23 072+	9.10	276 572+	
384 500		314 Entretien de biens immobiliers	414 286.70		29 787+	7.75	414 287+	
107 400		315 Entretien d'objets mobiliers	84 794.60		22 605 -	21.05	84 795+	
16 700		316 Loyers et redevances d'utilisation	20 259.35		3 559+	21.31	20 259+	
1 000		317 Déplacements, débours, dédommagements	336.00		664 -	66.40	336+	
124 700		318 Honoraires et prestations de service	135 884.50		11 185+	8.97	135 885+	
200		319 Taxes	1 064.50		865+	432.25	1 065+	
1 157 000		331 Amortissement du patrimoine administratif	1 157 400.00		400+	0.03	1 157 400+	
59 000		390 Prestations internes	34 698.35		24 302 -	41.19	34 698+	
51 000		427 Revenus des biens du patrimoine administratif		51 172.00	172+	0.34	51 172+	
322 000		* 434 Redevances et prestations facturées		306 974.45	15 026 -	4.67	306 974+	
		435 Ventes		4 800.00	4 800+		4 800+	
13 000		436 Dédommagements de tiers		3 139.95	9 860 -	75.85	3 140+	
30 000		469 Subventions acquises		15 000.00	15 000 -	50.00	15 000+	
1 000		490 Prestations internes			1 000 -			
		<b>902 Piscines</b>						
	<b>2 977 000</b>	<b>Charges</b>	<b>3 052 788.76</b>		<b>75 789+</b>	<b>2.55</b>	<b>3 052 789+</b>	
	<b>1 025 000</b>	<b>Revenus</b>		<b>981 146.58</b>	<b>43 853 -</b>	<b>4.28</b>	<b>981 147+</b>	
	<b>1 952 000 -</b>	<b>Excédent de charges</b>		<b>2 071 642.18</b>	<b>119 642+</b>	<b>6.13</b>	<b>2 071 642+</b>	

Comptes 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Comptes 2018		Ecart C 2018 - B 2018		Ecart C 2018 - C 2017	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		<b>902 Piscines</b>						
1 252 200		* 301 Traitements	1 266 159.50		13 960+	1.11	1 266 160+	
278 800		303 Charges sociales	269 092.65		9 707 -	3.48	269 093+	
13 500		306 Prestations en nature	13 433.60		66 -	0.49	13 434+	
8 600		309 Autres charges de personnel	8 225.00		375 -	4.36	8 225+	
32 200		310 Imprimés, fournitures de bureau	30 138.85		2 061 -	6.40	30 139+	
33 900		311 Achats d'objets mobiliers et d'installations	35 401.95		1 502+	4.43	35 402+	
328 000		312 Eau, énergie, combustibles	333 710.90		5 711+	1.74	333 711+	
216 200		313 Marchandises	214 614.20		1 586 -	0.73	214 614+	
97 300		* 314 Entretien de biens immobiliers	124 136.45		26 836+	27.58	124 136+	
183 000		* 315 Entretien d'objets mobiliers	209 343.08		26 343+	14.40	209 343+	
2 000		316 Loyers et redevances d'utilisation	1 206.35		794 -	39.68	1 206+	
1 000		317 Déplacements, débours, dédommagements	275.15		725 -	72.49	275+	
87 500		318 Honoraires et prestations de service	100 781.00		13 281+	15.18	100 781+	
25 800		319 Impôts, taxes et frais divers	23 354.70		2 445 -	9.48	23 355+	
410 000		331 Amortissement du patrimoine administratif	411 109.75		1 110+	0.27	411 110+	
7 000		390 Prestations internes	11 805.63		4 806+	68.65	11 806+	
34 000		427 Revenus des biens du patrimoine administratif		29 340.40	4 660 -	13.70	29 340+	
856 000		* 434 Redevances et prestations facturées		804 686.93	51 313 -	5.99	804 687+	
92 000		435 Ventes		67 952.85	24 047 -	26.14	67 953+	
8 000		* 436 Dédommagements de tiers		30 443.90	22 444+	280.55	30 444+	
		439 Autres contributions		5 000.00	5 000+		5 000+	
		* 469 Subventions acquises		8 694.00	8 694+		8 694+	
35 000		490 Prestations internes		35 028.50	29+	0.08	35 029+	
		<b>903 Patinoires et jardin des neiges</b>						
	<b>880 000</b>	<b>Charges</b>	<b>871 161.55</b>		<b>8 838 -</b>	<b>1.00</b>	<b>871 162+</b>	
	<b>105 000</b>	<b>Revenus</b>		<b>84 268.90</b>	<b>20 731 -</b>	<b>19.74</b>	<b>84 269+</b>	
	<b>775 000 -</b>	<b>Excédent de charges</b>		<b>786 892.65</b>	<b>11 893+</b>	<b>1.53</b>	<b>786 893+</b>	
268 100		* 301 Traitements	242 024.80		26 075 -	9.73	242 025+	
52 400		303 Charges sociales	45 301.10		7 099 -	13.55	45 301+	
2 200		306 Prestations en nature	2 200.00				2 200+	

Comptes 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Comptes 2018		Ecart C 2018 - B 2018		Ecart C 2018 - C 2017	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		<b>903 Patinoires et jardin des neiges</b>						
	700	309 Autres charges de personnel	900.00		200+	28.57	900+	
	1 000	310 Imprimés, fournitures de bureau	247.95		752 -	75.21	248+	
	23 800	* 311 Achats d'objets mobiliers	30 547.45		6 747+	28.35	30 547+	
	199 300	312 Eau, énergie, combustibles	186 344.20		12 956 -	6.50	186 344+	
	33 600	313 Marchandises	31 242.15		2 358 -	7.02	31 242+	
	65 000	* 314 Entretien de biens immobiliers	93 966.15		28 966+	44.56	93 966+	
	40 000	315 Entretien d'objets mobiliers	40 527.90		528+	1.32	40 528+	
	10 800	* 316 Loyers et redevances d'utilisation	16 725.85		5 926+	54.87	16 726+	
	1 000	317 Déplacements, débours, dédommagements			1 000 -			
	13 400	318 Honoraires et prestations de service	13 576.00		176+	1.31	13 576+	
	700	319 Taxes, cotisations et frais divers	458.00		242 -	34.57	458+	
	167 000	331 Amortissement du patrimoine administratif	167 000.00				167 000+	
	1 000	390 Prestations internes	100.00		900 -	90.00	100+	
	77 000	434 Redevances et prestations facturées		68 763.00	8 237 -	10.70	68 763+	
	6 000	435 Ventes		2 013.90	3 986 -	66.44	2 014+	
	4 000	436 Dédommagements de tiers			4 000 -			
	18 000	490 Prestations internes		13 492.00	4 508 -	25.04	13 492+	
		<b>906 Administration jeunesse</b>						
	<b>1 113 000</b>	<b>Charges</b>	<b>1 120 168.90</b>		<b>7 169+</b>	<b>0.64</b>	<b>1 120 169+</b>	
	<b>1 000</b>	<b>Revenus</b>		<b>3 680.00</b>	<b>2 680+</b>	<b>268.00</b>	<b>3 680+</b>	
	<b>1 112 000 -</b>	<b>Excédent de charges</b>		<b>1 116 488.90</b>	<b>4 489+</b>	<b>0.40</b>	<b>1 116 489+</b>	
	139 100	* 301 Traitements	138 721.75		378 -	0.27	138 722+	
	24 700	303 Charges sociales	24 495.25		205 -	0.83	24 495+	
	3 000	309 Autres charges de personnel	1 260.00		1 740 -	58.00	1 260+	
	16 400	310 Imprimés, fournitures de bureau	7 776.89		8 623 -	52.58	7 777+	
	25 000	314 Entretien de biens immobiliers	25 848.15		848+	3.39	25 848+	
	6 000	* 315 Entretien d'objets mobiliers	7 449.61		1 450+	24.16	7 450+	
	7 000	317 Déplacements, débours, dédommagements	6 018.25		982 -	14.03	6 018+	
	71 000	* 318 Honoraires et prestations de service	86 255.00		15 255+	21.49	86 255+	
	300	319 Impôts, taxes et frais divers	250.00		50 -	16.67	250+	

Document de travail à l'usage du Conseil général

Comptes 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Comptes 2018		Ecart C 2018 - B 2018		Ecart C 2018 - C 2017	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		<b>906 Administration jeunesse</b>						
	587 000	331 Amortissement du patrimoine administratif	587 000.00					587 000+
	233 500	* 365 Subventions accordées à des institutions privées	235 094.00		1 594+	0.68		235 094+
	1 000	436 Dédommagements de tiers		680.00	320 -	32.00		680+
		461 Subventions acquises du canton		3 000.00	3 000+			3 000+
		<b>907 Rencontres, Loisirs et Cultures</b>						
	<b>915 000</b>	<b>Charges</b>	<b>946 831.79</b>		<b>31 832+</b>	<b>3.48</b>		<b>946 832+</b>
	<b>62 000</b>	<b>Revenus</b>		<b>53 895.70</b>	<b>8 104 -</b>	<b>13.07</b>		<b>53 896+</b>
	<b>853 000 -</b>	<b>Excédent de charges</b>		<b>892 936.09</b>	<b>39 936+</b>	<b>4.68</b>		<b>892 936+</b>
	594 000	* 301 Traitements	612 382.85		18 383+	3.09		612 383+
	103 600	303 Charges sociales	108 728.55		5 129+	4.95		108 729+
	5 000	309 Autres charges de personnel	4 675.00		325 -	6.50		4 675+
	17 300	310 Imprimés, fournitures de bureau	17 298.75		1 -	0.01		17 299+
	20 900	311 Achats d'objets mobiliers	23 595.25		2 695+	12.90		23 595+
	19 000	312 Eau, énergie, combustibles	15 044.45		3 956 -	20.82		15 044+
	20 500	313 Marchandises	20 202.03		298 -	1.45		20 202+
	21 500	* 314 Entretien de biens immobiliers	24 726.30		3 226+	15.01		24 726+
	3 900	* 315 Entretien d'objets mobiliers	7 092.75		3 193+	81.87		7 093+
	23 400	316 Loyers et redevances d'utilisation	19 684.95		3 715 -	15.88		19 685+
	3 200	317 Déplacements, débours, dédommagements	4 948.70		1 749+	54.65		4 949+
	47 000	318 Honoraires et prestations de service	47 267.60		268+	0.57		47 268+
	34 700	319 Manifestations, animations	37 492.08		2 792+	8.05		37 492+
	1 000	390 Prestations internes	3 692.53		2 693+	269.25		3 693+
	13 000	433 Finances d'école		14 344.60	1 345+	10.34		14 345+
	18 000	434 Redevances et prestations facturées		13 210.00	4 790 -	26.61		13 210+
	3 000	435 Ventes		845.85	2 154 -	71.81		846+
	13 000	* 436 Dédommagements de tiers		25 495.25	12 495+	96.12		25 495+
	15 000	469 Autres subventions acquises			15 000 -			

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

#### 900 Administration des sports et activités diverses

Dès le 1<sup>er</sup> janvier 2018, les charges et les revenus concernant l'administration des sports et activités diverses sont comptabilisés dans le centre d'activité 900 (anciennement 220).

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. En raison du succès de ces offres, écart proportionnel à l'augmentation des recettes sous 900.433.

900.316 Location forfaitaire pour 12 salles omnisports cantonales (Creusets, Planta, Ecole professionnelle). La convention relative à l'utilisation des salles de sport des écoles du secondaire II a été signée en décembre 2017 et la facture pour la location des salles adressée à la Ville de Sion fin 2018.

900.365 Voir liste « Détail des subventions ».

900.390 Prestations effectuées par la voirie municipale pour diverses manifestations sportives.

900.433 Augmentation du nombre de participants aux cours SLF (cf. remarque sous rubrique 900.302).

900.469 Subsidés jeunesse et sport (J+S) pour le « cours des mayens » et les activités du « Sports et Loisirs Facultatifs ».

#### 901 Centres sportifs

Dès le 1<sup>er</sup> janvier 2018, les charges et les revenus concernant les centres sportifs sont enregistrés dans le centre d'activité 901 (anciennement 226 - 227 - 228 - 229).

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.

901.311 Changement imprévu d'un véhicule utilitaire irréparable à la suite d'une forte panne.

901.312 Arrosage beaucoup plus abondant que de coutume sur les périodes estivales et automnales dû à de longues périodes sans précipitations. L'hiver 2017-2018 très rigoureux nous a obligé à chauffer davantage les locaux des utilisateurs des quatre centres sportifs ainsi qu'à utiliser le système de mise hors gel de la surface du terrain A de Tourbillon. Cette rubrique a fait l'objet d'un crédit supplémentaire (N° 2018/20).

901.434 Location du Stade de Tourbillon et locations diverses.

## **902 Piscines**

Dès le 1<sup>er</sup> janvier 2018, les charges et les revenus concernant les piscines sont enregistrés dans le centre d'activité 902 (anciennement 221-222-225).

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.

902.314 Remplacement de la coupole fissurée de l'entrée de la piscine couverte et réfection des pentes du radier de l'entrée Sud-Ouest de la piscine de la Blancherie pour le drainage d'eau de pluie.

902.315 Dépassement dû à la réparation d'un compresseur défectueux à la piscine couverte.

902.434 Finances d'entrée aux piscines municipales.

902.436 Remboursement d'assurance dû à des arrêts de travail longues durées.

902.469 Subvention suite à un audit énergétique.

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

Dès le 1<sup>er</sup> janvier 2018, les charges et les revenus concernant les patinoires et le jardin des neiges sont enregistrés dans le centre d'activité 903 (anciennement 223-224).

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.

903.311 Ajout d'un second tableau de marquage (un derrière chaque but), nouvelle exigence de jeu pour les matches de hockey à la patinoire de l'Ancien Stand.

903.314 Réfection de l'étanchéité en toiture et en structure de la buvette de la patinoire de l'Ancien Stand.

903.316 Augmentation de la location de la dameuse pour le jardin des neiges de Tourbillon en raison d'accessoires supplémentaires nécessaires à optimiser le damage (fraise arrière).

**906****Administration jeunesse**

Dès le 1<sup>er</sup> janvier 2018, les charges et les revenus concernant l'administration jeunesse sont enregistrés dans le centre d'activité 906 (anciennement 250).

- 906.301 Personnel : 1 coordinateur jeunesse, 2 secrétaires-auxiliaires à temps partiel pour le Passeport-vacances et 1 stagiaire MPE.
- 906.315 Entretien courant annuel de sécurité plus conséquent en raison de la vétusté croissante des modules du skatepark.
- 906.318 Dépassement dû à des charges supplémentaires d'encadrement en raison de l'adaptation à la demande et au succès des offres pour tous « sports et jeunesse » notamment l'Open Sunday.
- 906.365 Voir liste « Détail des subventions ».

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

Dès le 1<sup>er</sup> janvier 2018, les charges et les revenus concernant le RLC sont enregistrés dans le centre d'activité 907 (anciennement 251).

- 907.301 Personnel : 1 coordinateur 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.
- 907.314 Remplacement d'un store intérieur endommagé au Tipi terrain d'aventure.
- 907.315 Assainissements sécuritaires des équipements et installations extérieurs du Tipi terrain d'aventure (sécurisation de l'étang, aménagement du terrain sous la tyrolienne et de diverses buttes).
- 907.436 Remboursement d'assurance dû à des arrêts de travail longues durées.

Document de travail à l'usage du Conseil général

**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 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Comptes 2018	
			Dépenses Fr.	Recettes Fr.
		<b>1 ADMINISTRATION GENERALE &amp; FINANCES</b>		
1 406 216.75	150 000	Dépenses	155 287.30	
		Recettes		
1 406 216.75 -	150 000 -	Investissements nets		155 287.30
		<b>11 ADMINISTRATION GENERALE</b>		
	150 000	Dépenses	155 287.30	
		Recettes		
	150 000 -	Investissements nets		155 287.30
		<b>116 Informatique</b>		
	150 000	Dépenses	155 287.30	
		Recettes		
	150 000 -	Investissements nets		155 287.30
	150 000	<b>50 Investissements propres</b>	155 287.30	
	150 000	* - Nouvelles technologies de communication	155 287.30	
		<b>12 INFORMATIQUE, ECONOMIE ET TOURISME</b>		
1 406 216.75		Dépenses		
		Recettes		
1 406 216.75 -		Investissements nets		
		<b>121 Informatique</b>		
234 807.25		Dépenses		
		Recettes		
234 807.25 -		Investissements nets		
234 807.25		<b>50 Investissements propres</b>		
234 807.25		- Nouvelles technologies de communication		
		<b>122 Economie et tourisme</b>		
1 171 409.50		Dépenses		
		Recettes		
1 171 409.50 -		Investissements nets		

Document de travail à l'usage du Conseil général

Comptes 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Comptes 2018	
			Dépenses Fr.	Recettes Fr.
		<b>122 Economie et tourisme</b>		
		<b>52 Participations</b>		
		- Achat de participations		
		<b>56 Subventions accordées</b>		
		- EPFL Valais Wallis		
<b>100 000.00</b>				
100 000.00				
<b>1 071 409.50</b>				
1 071 409.50				

Document de travail à l'usage du Conseil général

## Renseignements complémentaires

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

#### **11 Administration générale**

##### **116 Informatique**

Dès le 1<sup>er</sup> janvier 2018, les dépenses et les recettes d'investissement concernant l'informatique sont comptabilisées dans le centre d'activité 116 (anciennement 121).

##### Nouvelles technologies de communication

Plateforme internet : lancement de la refonte du design et contenus, préparation à la migration de version pour adaptabilité de l'affichage au type de support ;

Applications communales : renouvellement/licences/migrations ;

Centrale téléphonique : redondance des canaux de sortie, modernisation de l'EMCC ;

Remplacement des panneaux d'entrée de Ville.

#### **12 Informatique, économie et tourisme**

##### **121 Informatique**

Dès le 1<sup>er</sup> janvier 2018, ce centre d'activité est transféré sous rubrique 116.

##### **122 Economie et tourisme**

Dès le 1<sup>er</sup> janvier 2018, ce centre d'activité est repris par le service « Economie et Tourisme » (cf. centre d'activité 260).

Document de travail à l'usage du Conseil général

# ***ECONOMIE ET TOURISME***

Document de travail à l'usage du Conseil général

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

Comptes 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Comptes 2018	
			Dépenses Fr.	Recettes Fr.
		<b>2 ECONOMIE &amp; TOURISME</b>		
3 484 583.46	2 200 000	Dépenses	2 119 457.30	
	370 000 S	Crédit supplémentaire		
230 017.65	850 000	Recettes		689 728.65
3 254 565.81 -	1 350 000 -	Investissements nets		1 429 728.65
		<b>22 SERVICE DES SPORTS, DE LA JEUNESSE ET DES LOISIRS</b>		
3 484 583.46		Dépenses		
185 017.65		Recettes		
3 299 565.81 -		Investissements nets		
		<b>220 Admin. des sports et activités diverses</b>		
700 000.00		Dépenses		
700 000.00 -		Recettes		
		Investissements nets		
700 000.00		<b>56 Subventions accordées</b>		
700 000.00		- Salles de gymnastique (EPTM) - salle d'escrime - mur d'escalade		
		<b>221 Piscine couverte</b>		
110 319.00 -		Dépenses		
110 319.00+		Recettes		
		Investissements nets		
110 319.00 -		<b>50 Investissements propres</b>		
110 319.00 -		- Centre sportif aquatique et ludique régional		
		<b>222 Piscine de la Blancherie</b>		
538 109.11		Dépenses		
538 109.11 -		Recettes		
		Investissements nets		

Document de travail à l'usage du Conseil général

Comptes 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Comptes 2018	
			Dépenses Fr.	Recettes Fr.
		<b>222 Piscine de la Blancherie</b>		
<b>538 109.11</b>		<b>50 Investissements propres</b>		
538 109.11		- Réparation des filtres à sable		
		<b>224 Patinoire et Jardin des neiges de Tourbillon</b>		
<b>543 539.08</b>		<b>Dépenses</b>		
		<b>Recettes</b>		
<b>543 539.08 -</b>		<b>Investissements nets</b>		
<b>543 539.08</b>		<b>50 Investissements propres</b>		
543 539.08		- Patinoire de Tourbillon		
		<b>226 Centre sportif des Glareys</b>		
<b>100 343.05</b>		<b>Dépenses</b>		
		<b>Recettes</b>		
<b>100 343.05 -</b>		<b>Investissements nets</b>		
<b>100 343.05</b>		<b>50 Investissements propres</b>		
100 343.05		- Réfection globale		
		<b>227 Centre sportif de Tourbillon</b>		
<b>1 620 387.77</b>		<b>Dépenses</b>		
<b>150 000.00</b>		<b>Recettes</b>		
<b>1 470 387.77 -</b>		<b>Investissements nets</b>		
<b>1 620 387.77</b>		<b>50 Investissements propres</b>		
1 620 387.77		- Assainissement pelouse		
<b>150 000.00</b>		<b>66 Subventions acquises</b>		
150 000.00		- Subventions cantonales		

Document de travail à l'usage du Conseil général

Comptes 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Comptes 2018	
			Dépenses Fr.	Recettes Fr.
35 017.65		<b>228 Centre sportif de l'Ancien stand</b>		
35 017.65+		Dépenses		
		Recettes		
		Investissements nets		
35 017.65		<b>66 Subventions acquises</b>		
35 017.65		- Subventions cantonales		
92 523.45		<b>229 Centre sportif de la Garenne</b>		
92 523.45 -		Dépenses		
		Recettes		
		Investissements nets		
92 523.45		<b>50 Investissements propres</b>		
92 523.45		- Réfection globale		
45 000.00		<b>250 Administration jeunesse</b>		
45 000.00+		Dépenses		
		Recettes		
		Investissements nets		
45 000.00		<b>61 Contributions de tiers</b>		
45 000.00		- Participations de tiers / Lieu pour musiques actuelles		
		<b>26 ECONOMIE ET TOURISME</b>		
	2 200 000	Dépenses	2 119 457.30	
	370 000 S	Crédit supplémentaire		
	850 000	Recettes		689 728.65
	1 350 000 -	Investissements nets		1 429 728.65
		<b>260 Economie et Tourisme</b>		
	700 000	Dépenses	740 000.00	
		Recettes		
	700 000 -	Investissements nets		740 000.00

Document de travail à l'usage du Conseil général

Comptes 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Comptes 2018	
			Dépenses Fr.	Recettes Fr.
		<b>260 Economie et Tourisme</b>		
	<b>700 000</b>	<b>56 Subventions accordées</b>	<b>740 000.00</b>	
	700 000	* - EPFL Valais Wallis	740 000.00	
		<b>266 Aéroport</b>		
	<b>1 500 000</b>	<b>Dépenses</b>	<b>1 379 457.30</b>	
	<b>370 000</b> S	<b>Crédit supplémentaire</b>		
	<b>850 000</b>	<b>Recettes</b>		<b>689 728.65</b>
	<b>650 000 -</b>	<b>Investissements nets</b>		<b>689 728.65</b>
	<b>1 500 000</b>	<b>50 Investissements propres</b>	<b>1 379 457.30</b>	
	<b>370 000</b> S	Crédit supplémentaire		
	500 000	* - Aménagement tarmac et voie de roulage	875 276.00	
	370 000 S	Crédit supplémentaire		
	100 000	* - Aménagement secteur Nord	81 634.70	
	200 000	* - Démolition "Village en bois"	203 386.35	
	500 000	* - Rénovation aérogare	219 160.25	
	200 000	* - Mesures anti-bruit		
	<b>200 000</b>	<b>61 Contributions de tiers</b>		
	200 000	- Mesures anti-bruit		
	<b>650 000</b>	<b>66 Subventions acquises</b>		<b>689 728.65</b>
	650 000	* - Subventions acquises du canton		689 728.65

Document de travail à l'usage du Conseil général

## Renseignements complémentaires

### **2 Economie et Tourisme**

### **22 Service des sports, de la jeunesse et des loisirs**

Dès le 1<sup>er</sup> janvier 2018, les dépenses et les recettes d'investissement concernant le service des sports, de la jeunesse et des loisirs sont comptabilisées dans le dicastère 9.

### **26 Economie et Tourisme**

### **260 Economie et Tourisme**

Dès le 1<sup>er</sup> janvier 2018, les dépenses et les recettes d'investissement concernant « Economie et Tourisme » sont comptabilisées dans le centre d'activité 260 (anciennement 122).

#### EPFL Valais Wallis

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.

### **266 Aéroport**

Dès le 1<sup>er</sup> janvier 2018, les dépenses et les recettes d'investissement concernant l'aéroport sont comptabilisées dans le centre d'activité 266 (anciennement 605).

#### Aménagement tarmac et voie de roulage

Réfection des voies de roulage et du tarmac nord. Le montant des travaux de la réfection du tarmac a été devisé à quelque Fr. 6,5 millions. Le coût de la première étape s'élève à Fr. 1,86 million réparti sur les exercices 2016, 2017 et 2018, soit un dépassement de budget de Fr. 370'000.- sur 2018. La participation cantonale étant de 50%, la recette supplémentaire sera de Fr. 185'000.-. Cette rubrique a fait l'objet d'un crédit supplémentaire (N° 2018-27).

Aménagement secteur Nord

Démolition d'une maison d'habitation située dans le périmètre de l'aéroport.

Démolition « Village en bois »

Démolition du solde des anciens locaux d'Air-Glacières.

Rénovation aérogare

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

Mesures anti-bruit

Aucune mesure réalisée en 2018. La prochaine étape de réalisation est à l'étude.

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 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Comptes 2018	
			Dépenses Fr.	Recettes Fr.
		<b>3</b>	<b>EDUCATION &amp; CULTURE</b>	
<b>2 737 334.80</b>	<b>3 550 000</b>		<b>3 808 366.98</b>	
	<b>280 000</b>	S		
<b>2 400 297.00</b>	<b>550 000</b>			<b>280 000.00</b>
<b>337 037.80 -</b>	<b>3 000 000 -</b>			<b>3 528 366.98</b>
		<b>30</b>	<b>SERVICE DES ECOLES</b>	
<b>2 737 334.80</b>	<b>3 550 000</b>		<b>3 808 366.98</b>	
	<b>280 000</b>	S		
<b>2 400 297.00</b>	<b>550 000</b>			<b>280 000.00</b>
<b>337 037.80 -</b>	<b>3 000 000 -</b>			<b>3 528 366.98</b>
		<b>308</b>	<b>Bâtiments scolaires</b>	
<b>2 737 334.80</b>	<b>3 550 000</b>		<b>3 808 366.98</b>	
	<b>280 000</b>	S		
<b>2 400 297.00</b>	<b>550 000</b>			<b>280 000.00</b>
<b>337 037.80 -</b>	<b>3 000 000 -</b>			<b>3 528 366.98</b>
<b>1 489 560.00</b>	<b>2 350 000</b>	<b>50</b>	<b>2 560 190.03</b>	
	<b>280 000</b>	S		
343 998.80	450 000	*	413 143.15	
288 619.45	400 000	*	369 376.00	
403 859.40	800 000	*	1 073 126.55	
	<b>280 000</b>	S		
353 082.35	300 000	*	296 870.25	
100 000.00	250 000	*	247 728.73	
	150 000	*	159 945.35	
<b>1 247 774.80</b>	<b>1 200 000</b>	<b>56</b>	<b>1 248 176.95</b>	
	700 000	*	720 000.00	
947 774.80	500 000	*	528 176.95	
300 000.00				
		<b>61</b>		<b>280 000.00</b>
		*		280 000.00
<b>2 400 297.00</b>	<b>550 000</b>	<b>66</b>		

Comptes 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Comptes 2018	
			Dépenses Fr.	Recettes Fr.
		<b>308 Bâtiments scolaires</b>		
2 400 297.00	550 000	* - Subventions cantonales		

Document de travail à l'usage du Conseil général

## Renseignements complémentaires

### 3 Education et Culture

#### 30 Service des écoles

##### 308 Bâtiments scolaires

###### Centre scolaire du Sacré-Coeur

Remplacement des conduites à distance pour l'installation de chauffage et poursuite des travaux concernant les mises aux normes feu et sismique.

###### Centre scolaire de St-Guérin

Réfection totale de la toiture du bâtiment de liaison Petit-Chasseur 39 - Chemin des Collines 50.

###### Centre scolaire de Gravelone

Poursuite des travaux concernant les mises aux normes feu et sismique ainsi que transformation des locaux du Foyer Shalom en crèche provisoire. Cette rubrique a fait l'objet d'un crédit supplémentaire (N° 2018-38).

###### Centre scolaire de la Bruyère

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

###### Centre scolaire de Champsec

Frais de concours en vue de l'agrandissement de ce centre scolaire.

###### Centre scolaire de Salins

Réfection des vestiaires, assainissement complet des douches et création d'un WC pour handicapés à la salle de gymnastique.

###### 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% pour cent.

Au total, l'Etat du Valais va investir environ Fr. 22,5 mios sur le site de l'ancienne halle Swisscom.

### HES-SO – Terrains Industrie 19 à 23

Selon l'article 5 de la loi fixant la localisation des écoles cantonales du degré tertiaire et la contribution des communes sièges du 11 novembre 1999, la Ville de Sion doit mettre gratuitement à disposition les terrains nécessaires équipés. Vu que ces parcelles appartiennent à la Ville, elles doivent être transférées du patrimoine financier au patrimoine administratif.

### Participations de tiers

Contribution de l'ASLAE à la réhabilitation de l'ancien foyer Shalom en une crèche-nurserie provisoire. Cette participation correspond aux coûts spécifiques à l'accueil de nourrissons et d'enfants en âge préscolaire.

### Subventions cantonales

Subventions relatives aux travaux de rénovation effectués dans les différents centres scolaires de la ville. En 2017, l'Etat du Valais a réglé la totalité des subventions en attente de versement, soit Fr. 2,4 mio. A cause de cet important rattrapage réalisé en 2017, aucune subvention n'a pu être versée en 2018.

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 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Comptes 2018	
			Dépenses Fr.	Recettes Fr.
		<b>4</b>	<b>AFFAIRES SOCIALES</b>	
3 241 424.20	1 900 000		1 900 000.00	
	770 000			773 088.70
3 241 424.20 -	1 130 000 -			1 126 911.30
		<b>402</b>	<b>Crèches et jardins d'enfants</b>	
3 241 424.20	1 900 000		1 900 000.00	
	770 000			773 088.70
3 241 424.20 -	1 130 000 -			1 126 911.30
3 241 424.20	1 900 000	<b>50</b>	<b>Investissements propres</b>	
3 150 000.00	900 000	*	900 000.00	
91 424.20	1 000 000	*	1 000 000.00	
	770 000	<b>61</b>		773 088.70
	770 000	*		773 088.70

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 jardins d'enfants

##### Crèche-nurserie des Châteaux

Solde du coût des travaux pour la réalisation d'une crèche-nurserie dans les locaux du centre protestant.

##### Pouponnière valaisanne

Fin des études et début des travaux d'agrandissement et de mise aux normes du bâtiment sis à la Route du Manège 38. Cette dépense fait partie du crédit d'engagement accepté par le Conseil général en date du 19 décembre 2016.

##### Participations de tiers

Contribution financière de l'association de la Pouponnière valaisanne aux travaux prévus sur le bâtiment sis à la Route du Manège 38.

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 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Comptes 2018	
			Dépenses Fr.	Recettes Fr.
		<b>5</b>	<b>SECURITE PUBLIQUE</b>	
			<b>Dépenses</b>	<b>904 353.05</b>
<b>154 104.25</b>	<b>760 000</b>		<b>Crédit supplémentaire</b>	
	<b>530 000</b>	S	<b>Recettes</b>	<b>524 876.95</b>
	<b>200 000</b>		<b>Investissements nets</b>	<b>379 476.10</b>
<b>154 104.25 -</b>	<b>560 000 -</b>			
		<b>503</b>	<b>Feu et abris PCi</b>	
	<b>580 000</b>		<b>Dépenses</b>	<b>724 353.05</b>
	<b>530 000</b>	S	<b>Crédit supplémentaire</b>	
	<b>200 000</b>		<b>Recettes</b>	<b>524 876.95</b>
	<b>380 000 -</b>		<b>Investissements nets</b>	<b>199 476.10</b>
	<b>580 000</b>	<b>50</b>	<b>Investissements propres</b>	
	<b>530 000</b>	S	Crédit supplémentaire	<b>724 353.05</b>
	200 000	*	- Rénovation bâtiment du feu	202 693.00
	100 000	*	- Abris collectifs PCi	
	100 000	*	- Véhicules	521 660.05
	530 000	S	Crédit supplémentaire	
	180 000		- Matériel d'exploitation	
		<b>61</b>	<b>Contributions de tiers</b>	
		*	- Participations de tiers	<b>524 876.95</b>
	<b>200 000</b>	<b>66</b>	<b>Subventions acquises</b>	
	200 000		- Subventions cantonales	<b>524 876.95</b>
		<b>506</b>	<b>Ambulances</b>	
<b>154 104.25</b>	<b>180 000</b>		<b>Dépenses</b>	<b>180 000.00</b>
			<b>Recettes</b>	
<b>154 104.25 -</b>	<b>180 000 -</b>		<b>Investissements nets</b>	<b>180 000.00</b>
		<b>50</b>	<b>Investissements propres</b>	
<b>154 104.25</b>	<b>180 000</b>	*	- Achat ambulances	<b>180 000.00</b>
154 104.25	180 000			

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

##### Rénovation bâtiment du feu

Rénovation des portes des hangars du bâtiment du feu.

##### Abris collectifs PCi

Le projet d'aménagement de l'abri PCi de l'école de Châteauneuf en lieu d'hébergement d'urgence a été arrêté. Les travaux débuteront courant 2019.

##### Véhicules

Remplacement du véhicule d'intervention accidenté en décembre 2017. Cette rubrique a fait l'objet d'un crédit supplémentaire (N° 2018-02).

##### Participations de tiers

Prestations d'assurances pour le sinistre du véhicule d'intervention accidenté.

#### 506 Ambulances

##### Achat ambulances

1<sup>er</sup> acompte pour l'achat d'une nouvelle ambulance. Cette dernière devrait être livrée début 2020.

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 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Comptes 2018	
			Dépenses Fr.	Recettes Fr.
		<b>6 TRAVAUX PUBLICS &amp; ENVIRONNEMENT</b>		
<b>12 431 518.51</b>	<b>14 720 000</b>		<b>14 692 161.02</b>	
	<b>1 485 000 S</b>	Dépenses		
<b>2 765 760.60</b>	<b>2 070 000</b>	Crédit supplémentaire		<b>1 927 798.90</b>
<b>9 665 757.91 -</b>	<b>12 650 000 -</b>	Recettes		<b>12 764 362.12</b>
		Investissements nets		
		<b>601 Voirie</b>		
<b>2 965 835.20</b>	<b>4 000 000</b>	Dépenses	<b>3 991 097.67</b>	
	<b>735 000 S</b>	Crédit supplémentaire		
<b>457 458.95</b>	<b>520 000</b>	Recettes		<b>54 878.45</b>
<b>2 508 376.25 -</b>	<b>3 480 000 -</b>	Investissements nets		<b>3 936 219.22</b>
		<b>50 Investissements propres</b>	<b>3 148 483.47</b>	
	<b>735 000 S</b>	Crédit supplémentaire		
105 097.90		* - Modération de trafic		
148 198.20	100 000	* - Réfection d'ouvrages	103 563.20	
1 084 881.90	1 050 000	* - Réalisation de routes communales	1 436 920.60	
	<b>400 000 S</b>	Crédit supplémentaire		
784 356.75	1 000 000	* - AggloSion (réseau routier + mobilité douce)	744 032.88	
192 662.90	200 000	* - Pistes cyclables et parcs vélos	282 558.13	
	<b>85 000 S</b>	Crédit supplémentaire		
115 251.75		* - Abris protégés et parcs vélos		
45 775.00		* - Rénovation vespasiennes		
9 500.00	300 000	* - Liaison Nord-Sud secteur Gare	27 729.90	
146 641.25	250 000	* - Achats de véhicules	553 678.76	
	<b>250 000 S</b>	Crédit supplémentaire		
<b>270 968.15</b>	<b>1 000 000</b>	<b>56 Subventions accordées</b>	<b>739 783.25</b>	
270 968.15	1 000 000	* - Participation au réseau routier cantonal	739 783.25	
<b>62 501.40</b>	<b>100 000</b>	<b>58 Autres dépenses à amortir</b>	<b>102 830.95</b>	
62 501.40	100 000	* - Stabilisation des falaises	102 830.95	
<b>457 458.95</b>	<b>520 000</b>	<b>66 Subventions acquises</b>		<b>54 878.45</b>
	430 000	* - Subventions fédérales		
	90 000	* - Subventions cantonales		54 878.45

Comptes 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Comptes 2018	
			Dépenses Fr.	Recettes Fr.
		<b>601 Voirie</b>		
26 130.95		- Subventions routes communales		
395 688.00		- Subventions AggloSion		
35 640.00		- Subventions communales		
		<b>602 Cours d'eau et canaux</b>		
<b>659 481.52</b>	<b>500 000</b>	<b>Dépenses</b>	<b>305 642.22</b>	
<b>788 043.80</b>	<b>320 000</b>	<b>Recettes</b>		<b>77 302.40</b>
<b>128 562.28+</b>	<b>180 000 -</b>	<b>Investissements nets</b>		<b>228 339.82</b>
<b>659 481.52</b>	<b>500 000</b>	<b>50 Investissements propres</b>	<b>305 642.22</b>	
599 481.52	500 000	* - Corrections de rivières	305 642.22	
60 000.00		* - Reprofilage de canaux		
<b>788 043.80</b>	<b>320 000</b>	<b>66 Subventions acquises</b>		<b>77 302.40</b>
788 043.80	320 000	* - Subventions cantonales		
		* - Subventions communales		77 302.40
		<b>603 Agriculture et gérance des domaines</b>		
<b>430 194.70</b>	<b>350 000</b>	<b>Dépenses</b>	<b>545 464.00</b>	
	<b>200 000 S</b>	<b>Crédit supplémentaire</b>		
<b>342 019.00</b>	<b>210 000</b>	<b>Recettes</b>		<b>74 000.00</b>
<b>88 175.70 -</b>	<b>140 000 -</b>	<b>Investissements nets</b>		<b>471 464.00</b>
<b>430 194.70</b>	<b>350 000</b>	<b>58 Autres dépenses à amortir</b>	<b>545 464.00</b>	
	<b>200 000 S</b>	Crédit supplémentaire		
430 194.70	350 000	* - Maintien du vignoble en terrasse	545 464.00	
	200 000 S	Crédit supplémentaire		
<b>342 019.00</b>	<b>210 000</b>	<b>66 Subventions acquises</b>		<b>74 000.00</b>
342 019.00	210 000	* - Subventions cantonales		74 000.00

Document ne travail à l'usage du Conseil général

Comptes 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Comptes 2018	
			Dépenses Fr.	Recettes Fr.
<b>609 634.60</b>	<b>700 000</b>	<b>604 Cadastre</b>		
	<b>150 000 S</b>	<b>Dépenses</b>	<b>809 754.73</b>	
<b>426 762.00</b>	<b>70 000</b>	<b>Crédit supplémentaire</b>		
<b>182 872.60 -</b>	<b>630 000 -</b>	<b>Recettes</b>		<b>166 486.10</b>
		<b>Investissements nets</b>		<b>643 268.63</b>
<b>285 635.65</b>	<b>200 000</b>	<b>50 Investissements propres</b>	<b>358 088.70</b>	
	<b>150 000 S</b>	Crédit supplémentaire		
285 635.65	200 000	* - Acquisition de terrains PA	358 088.70	
	150 000 S	Crédit supplémentaire		
<b>321 605.25</b>	<b>400 000</b>	<b>56 Subventions accordées</b>	<b>445 000.00</b>	
321 605.25	400 000	* - Mensurations au standard MO93	445 000.00	
<b>2 393.70</b>	<b>100 000</b>	<b>58 Autres dépenses à amortir</b>	<b>6 666.03</b>	
2 393.70	100 000	* - Remembrement parcellaire Turin Est	6 666.03	
<b>426 762.00</b>	<b>70 000</b>	<b>61 Contributions de tiers</b>		<b>166 486.10</b>
426 762.00	70 000	* - Participations de tiers		166 486.10
<b>716 831.55</b>		<b>605 Aéroport</b>		
<b>318 584.35</b>		<b>Dépenses</b>		
<b>398 247.20 -</b>		<b>Recettes</b>		
		<b>Investissements nets</b>		
<b>716 831.55</b>		<b>50 Investissements propres</b>		
484 542.30		- Aménagement tarmac et voie de roulage		
10 405.45		- Démolition "Village en bois"		
9 025.75		- Aménagement secteur Nord		
133 195.20		- Rénovation aérogare		
79 662.85		- Mesures anti-bruit		
<b>318 584.35</b>		<b>66 Subventions acquises</b>		
318 584.35		- Subventions cantonales		

Document de travail à l'usage du Conseil général

Comptes 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Comptes 2018	
			Dépenses Fr.	Recettes Fr.
<b>2 584 317.23</b>	<b>2 770 000</b>	<b>606 Eaux usées</b>	<b>2 912 831.23</b>	
<b>432 892.50</b>	<b>400 000 S</b>	<b>Dépenses</b>		
<b>2 151 424.73 -</b>	<b>250 000 S</b>	<b>Crédit supplémentaire</b>		<b>712 360.90</b>
	<b>2 520 000 -</b>	<b>Recettes</b>		<b>2 200 470.33</b>
		<b>Investissements nets</b>		
<b>2 584 317.23</b>	<b>2 770 000</b>	<b>50 Investissements propres</b>	<b>2 912 831.23</b>	
	<b>400 000 S</b>	Crédit supplémentaire		
853 082.48	900 000 *	- Collecteurs	1 051 798.08	
	200 000 S	Crédit supplémentaire		
988 477.80	900 000 *	- Plan Général d'Evacuation des Eaux, PGEE	1 086 242.40	
	200 000 S	Crédit supplémentaire		
23 708.95	150 000 *	- Station de pompage	160 618.40	
519 048.00	520 000 *	- Réhabilitation STEP de Chandoline	331 593.10	
	200 000 *	- Station de prétraitement	195 261.15	
200 000.00	100 000 *	- Décanteur primaire	87 318.10	
<b>432 892.50</b>	<b>250 000</b>	<b>61 Contributions de tiers</b>		<b>712 360.90</b>
432 892.50	250 000 *	- Taxes de raccordement		712 360.90
		<b>608 Déchets</b>		
<b>131 033.25</b>		<b>Dépenses</b>		
	<b>400 000</b>	<b>Recettes</b>		<b>362 507.15</b>
<b>131 033.25 -</b>		<b>Investissements nets</b>	<b>362 507.15</b>	
<b>131 033.25</b>		<b>50 Investissements propres</b>		
131 033.25		- Déchetterie		
	<b>400 000</b>	<b>66 Subventions acquises</b>		<b>362 507.15</b>
	400 000 *	- Subventions communales		362 507.15
		<b>609 Eau potable</b>		
	<b>1 600 000</b>	<b>Dépenses</b>	<b>1 527 926.77</b>	
	<b>300 000</b>	<b>Recettes</b>		<b>480 263.90</b>
	<b>1 300 000 -</b>	<b>Investissements nets</b>		<b>1 047 662.87</b>

Document de travail à l'usage du Conseil général

Comptes 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Comptes 2018	
			Dépenses Fr.	Recettes Fr.
		<b>609 Eau potable</b>		
	<b>1 600 000</b>	<b>50 Investissements propres</b>	<b>1 527 926.77</b>	
	1 200 000	* - Conduites eau potable	1 201 029.36	
	400 000	* - Pose de nouveaux compteurs	326 897.41	
	<b>300 000</b>	<b>61 Contributions de tiers</b>		<b>480 263.90</b>
	300 000	* - Participations de tiers		480 263.90
		<b>610 Places de parc</b>		
<b>4 334 190.46</b>	<b>4 800 000</b>	<b>Dépenses</b>	<b>4 599 444.40</b>	
<b>4 334 190.46 -</b>	<b>4 800 000 -</b>	<b>Recettes</b>		
<b>4 334 190.46</b>	<b>4 800 000</b>	<b>Investissements nets</b>		<b>4 599 444.40</b>
	200 000	<b>50 Investissements propres</b>	<b>4 599 444.40</b>	
3 931 264.81	4 000 000	* - Parking de la Planta	4 000 000.00	
402 925.65	600 000	* - Parc d'échange des Roches Brunes	599 444.40	
		* - Parcs d'échange		

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

### 6 Travaux publics et Environnement

#### 601 Voirie

##### Modération de trafic

Dès le 1<sup>er</sup> janvier 2018, cette rubrique a été transférée dans le compte de fonctionnement.

##### Réfection d'ouvrages

Reconstruction de murs de soutènement et d'ouvrages d'art.

##### Réalisation de routes communales

En 2018, les interventions sur les routes communales ont été plus importantes que budgétisées. Le service des travaux publics est intervenu, entre autres, au chemin de Grély, à la route des Fontaines, à la rue de Mazerette, à la rue de la Cotsette, à la rue du Mont, au carrefour Sanetsch – St-François, au chemin des Mirabelles, à la rue de l'Alambic et à la route de Salins. Cette rubrique a fait l'objet d'une demande de crédit supplémentaire (N° 2018-28).

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

Etudes et réalisations des réaménagements des grandes artères routières, y compris les aménagements cyclables, retenues dans le cadre de l'agglomération (route de Bramois et passerelle sur la Lienne).

##### Pistes cyclables et parcs à vélos

Le rythme d'avancement des travaux de rénovation des routes communales et de leurs sous-sols (changement de conduites effectués par l'Energie de Sion-Région SA) impacte directement la hauteur des investissements à réaliser durant l'année sur les pistes cyclables. Le dépassement du budget alloué à cette rubrique est également dû à la réalisation de nouveaux parcs à vélos dans différents centres scolaires ainsi que sur le domaine public. Cette rubrique a fait l'objet d'une demande de crédit supplémentaire (N° 2018-36).

##### Abris protégés et parcs vélos

Dès le 1<sup>er</sup> janvier 2018, le budget de cette rubrique se trouve dans la rubrique pistes cyclables et parcs à vélos.

##### Rénovation vespasiennes

Dès le 1<sup>er</sup> janvier 2018, cette rubrique a été transférée dans le compte de fonctionnement.

### Liaison Nord-Sud secteur Gare

Frais d'étude pour la réalisation d'une liaison nord-sud entre le centre-ville et le futur quartier de Ronquoz 21.

### Achats de véhicules

Poursuite du renouvellement du parc de véhicules. Entre la fin de l'année 2017 et le début de l'année 2018, plusieurs véhicules sont arrivés en fin de vie. Ils sont hors d'usage et non réparables. Le premier véhicule, type Meili, d'une valeur d'environ Fr. 180'000.-, a lâché fin décembre 2017 (1<sup>ère</sup> mise en circulation en 2001). Le second véhicule, type Pick-Up Toyota, acheté par l'ancienne commune de Salins, d'une valeur de Fr. 28'000.-, a lâché le 31 décembre 2017 (1<sup>ère</sup> mise en circulation en 2000). Le troisième véhicule, type balayeuse Ravo, d'une valeur de Fr. 240'000.-, a lâché le 31 janvier 2018 (1<sup>ère</sup> mise en circulation en 2006). Le montant brut nécessaire pour le remplacement des trois véhicules à l'arrêt se monte à Fr. 450'000.-. Le budget ordinaire 2018 s'élève à Fr. 250'000.-. Il a été totalement utilisé pour remplacer le nouveau véhicule Meili (Fr. 180'000.-) et honorer le premier acompte de Fr. 80'000.- pour la nouvelle balayeuse. Selon l'expérience, un remplacement des véhicules chaque 12 ans semble nécessaire. Le parc de véhicules de la voirie s'élevant à Fr. 4,0 millions, il faudrait prévoir un montant de Fr. 320'000.- dans les prochains budgets. Cette rubrique a fait l'objet d'une demande de crédit supplémentaire (N° 2018-04).

### 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.

### Stabilisation des falaises

Divers travaux de sécurisation des falaises ou des parois rocheuses. Ces travaux sont subventionnés à 86%.

### Subventions cantonales

Subventions pour les travaux de sécurisation des falaises de Longeborgne.

602

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

### Corrections de rivières

Renforcement du lit de la Sionne et pose de filet à bois au hameau de Sion. Cet objet bénéficie de l'octroi d'une subvention de 65%. La répartition du solde entre communes est la suivante : Sion 49.70%, Savièse 20.55%, Grimisuat 15.95% et Arbaz 13.80%.

Etudes et travaux de sécurisation et de revitalisation des rivières (Borgne et Morge) et du torrent des Fournaises.

### Reprofilage de canaux

Dès le 1<sup>er</sup> janvier 2018, cette rubrique a été transférée dans le compte de fonctionnement.

### Subventions communales

Participation des communes de Savièse, Grimisuat et Arbaz aux coûts des travaux de sécurisation de la Sionne.

603

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

#### Maintien du vignoble en terrasse

Poursuite des travaux d'entretien touchant le vignoble en terrasse. Ces travaux sont subventionnés à 60%. Les intempéries de janvier 2018 ont engendré des coûts non prévus dans le budget pour la participation de la remise en état de murs de vignes. Le Conseil d'Etat a autorisé la Ville de Sion à entreprendre les travaux urgents de remise en état consécutifs aux intempéries. Le canton n'a toutefois pas encore rendu de décision sur la hauteur des travaux subventionnés, ni sur le pourcentage de subventionnement. Cette rubrique a fait l'objet d'une demande de crédit supplémentaire (N° 2018-15).

#### 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**

#### Acquisition 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. Les principales raisons de ce dépassement sont : l'achat de la parcelle 6700 et le paiement d'acomptes concernant des expropriations à la rue de la Cotsette. Cette rubrique a fait l'objet d'une demande de crédit supplémentaire (N° 2018-16).

#### Mensurations au standard MO93

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

#### Remembrement parcellaire Turin Est

Etudes préliminaires.

#### Participations de tiers

Contribution financière des propriétaires au remembrement parcellaire urbain d'Aproz.

605

### **Aéroport**

Dès le 1<sup>er</sup> janvier 2018, ce centre d'activité a été repris par le dicastère « Economie et Tourisme » (cf. centre d'activité 266).

## Eaux usées

### Collecteurs

Remplacement des collecteurs hors d'usage. Divers chantiers n'avaient pas été planifiés lors de l'établissement du budget 2018. Suite au développement du quartier à la rue de la Treille, des travaux ont été réalisés dans l'urgence pour réhabiliter un collecteur endommagé afin de permettre le raccordement de deux nouveaux projets d'immeubles sur les parcelles 16892 et 11182. Coût du chantier : Fr. 140'000.- La remise en état de la STAP Ecole d'agriculture de Châteauneuf pour un montant d'environ Fr. 60'000.- a dû être réalisée. A la rue des Vergers, le collecteur a dû être réhabilité dans l'urgence par chemisage. En effet, des exfiltrations d'eau avaient été décelées dans les sous-sols du bâtiment de la rue des Vergers 6. Une inspection vidéo a confirmé que la canalisation communale était endommagée. Le coût des travaux d'assainissement se monte à environ Fr. 40'000.-. Cette rubrique a fait l'objet d'une demande de crédit supplémentaire (N° 2018-17).

### 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. Divers chantiers n'avaient pas été planifiés lors de l'établissement du budget 2018. Suite au développement du quartier, la rue de la Treille a été mise en séparatif par la création d'une conduite eaux claires pour un montant d'environ Fr. 130'000.-. Le débitmètre de Vuisse a été réalisé pour un montant de Fr. 110'000.-. Cette rubrique a fait l'objet d'une demande de crédit supplémentaire (N° 2018-18).

### Station de pompage

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

### Réhabilitation STEP de Chandoline

Poursuite du financement des travaux de la 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.

608

**Déchets**

Subventions communales

Contribution de la Commune de St-Léonard aux coûts d'investissement de la déchetterie située à proximité de l'UTO.

609

**Eau potable**

Dès le 1<sup>er</sup> janvier 2018, les dépenses et les recettes concernant l'eau potable sont enregistrées dans le centre d'activités 609 (anciennement 810 à 815).

Conduites eau potable

Remplacement de conduites à la rue du Vieux-Village à Bramois, à la rue de l'Alambic à Uvrier, à la rue de l'Industrie à Sion et sur les réseaux de Salins et des Agettes.

Pose de nouveaux compteurs

Deuxième et dernière étape de la pose de compteurs sur le secteur des Agettes.

Participations de tiers

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 de la Planta

Rubrique non utilisée, les réflexions sont en cours.

Parc d'échange des Roches Brunès

Suite des travaux du parking des Roches Brunès, selon crédit d'engagement.

Parcs d'échange

Réalisation en cours des parcs d'échange à la rue des Echutes, à la rue des Marèches et au stade de Tourbillon.

*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 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Comptes 2018	
			Dépenses Fr.	Recettes Fr.
		<b>7</b>	<b>BATIMENTS &amp; CONSTRUCTIONS</b>	
6 431 365.81	2 090 000		Dépenses	1 538 134.50
103 094.50			Recettes	
6 328 271.31 -	2 090 000 -		Investissements nets	1 538 134.50
		<b>70</b>	<b>BATIMENTS &amp; CONSTRUCTIONS</b>	
2 386 774.10	2 090 000		Dépenses	1 538 134.50
103 094.50			Recettes	
2 283 679.60 -	2 090 000 -		Investissements nets	1 538 134.50
		<b>700</b>	<b>Administration</b>	
415 962.80	400 000		Dépenses	261 814.20
415 962.80 -	400 000 -		Recettes	
			Investissements nets	261 814.20
415 962.80	400 000	<b>56</b>	<b>Subventions accordées</b>	
156 990.45	150 000	*	- Basilique de Valère	117 955.20
72 000.00	70 000	*	- Couvent des Capucins de Sion	72 000.00
120 700.80	120 000	*	- Participation à la rénovation d'immeubles privés vieille ville	11 859.00
66 271.55	60 000	*	- Participation à la rénovation d'immeubles privés extra-muros	60 000.00
		<b>701</b>	<b>Bâtiments communaux</b>	
1 674 588.15	1 290 000		Dépenses	1 089 262.30
103 094.50			Recettes	
1 571 493.65 -	1 290 000 -		Investissements nets	1 089 262.30
1 674 588.15	1 290 000	<b>50</b>	<b>Investissements propres</b>	
530 742.40	350 000	*	- Rénovation d'immeubles	341 792.90
769 882.10	100 000	*	- Immeuble Ancien Hôpital	98 832.90
352 558.25	100 000	*	- Immeuble le Casino	95 891.75
	400 000	*	- Centre culturel Ferme Asile	400 000.00
21 405.40			- Théâtre de Valère	
	100 000	*	- Pavillon de la Planta	

Document de travail à l'usage du Conseil général

Comptes 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Comptes 2018	
			Dépenses Fr.	Recettes Fr.
		<b>701 Bâtiments communaux</b>		
	240 000	* - Bâtiments loués à l'esr	152 744.75	
<b>3 094.50</b> 3 094.50		<b>61 Contributions de tiers</b> - Participations de tiers		
<b>100 000.00</b> 100 000.00		<b>66 Subventions acquises</b> - Subventions cantonales		
		<b>705 Centre funéraire et cimetières</b>		
<b>296 223.15</b>	<b>400 000</b>	<b>Dépenses</b>	<b>187 058.00</b>	
<b>296 223.15 -</b>	<b>400 000 -</b>	<b>Recettes</b>		<b>187 058.00</b>
		<b>Investissements nets</b>		
<b>296 223.15</b>	<b>400 000</b>	<b>50 Investissements propres</b>	<b>187 058.00</b>	
249 523.15	300 000	* - Cimetière de Platta	107 058.00	
46 700.00	100 000	* - Ancien cimetière	80 000.00	
		<b>72 URBANISME</b>		
<b>4 044 591.71</b>		<b>Dépenses</b>		
<b>4 044 591.71 -</b>		<b>Recettes</b>		
		<b>Investissements nets</b>		
		<b>720 Administration</b>		
<b>398 050.46</b>		<b>Dépenses</b>		
<b>398 050.46 -</b>		<b>Recettes</b>		
		<b>Investissements nets</b>		
<b>398 050.46</b>		<b>58 Autres dépenses à amortir</b>		
398 050.46		- Développement territorial		
		<b>722 Parcs et jardins</b>		
<b>1 314 087.80</b>		<b>Dépenses</b>		
<b>1 314 087.80 -</b>		<b>Recettes</b>		
		<b>Investissements nets</b>		

Document de travail à l'usage du Conseil général

Comptes 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Comptes 2018	
			Dépenses Fr.	Recettes Fr.
		<b>722</b>	<b>Parcs et jardins</b>	
<b>1 314 087.80</b>		<b>50</b>	<b>Investissements propres</b>	
1 164 087.80			- Aménagements espaces publics	
150 000.00			- Nouvelles serres communales (Bellini)	
		<b>724</b>	<b>Mobilité</b>	
<b>2 332 453.45</b>			<b>Dépenses</b>	
<b>2 332 453.45 -</b>			<b>Recettes</b>	
			<b>Investissements nets</b>	
<b>2 240 594.20</b>		<b>50</b>	<b>Investissements propres</b>	
2 240 594.20			- Dépôt pour les bus sédunois	
<b>91 859.25</b>		<b>58</b>	<b>Autres dépenses à amortir</b>	
91 859.25			- Liaison plaine-montagne	

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

## Renseignements complémentaires

### 7 Bâtiments et Constructions

#### 70 Bâtiments et Constructions

##### 700 Administration

###### Basilique de Valère

Participation communale aux travaux de rénovation.

###### Couvent des Capucins de Sion

Participation communale aux travaux de rénovation et de restauration du Couvent des Capucins. Cet engagement est prévu pour les années 2015 à 2018 – travaux terminés.

###### 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 extra-muros.

##### 701 Bâtiments communaux

###### Rénovation d'immeubles

Les principaux travaux réalisés en 2018 sont :

- Réfection complète et mise en conformité feu de la salle de spectacle de la cave à jazz sous le théâtre de Valère ;
- Mise en place du contrôle d'accès par badges du bâtiment administratif à l'Espace des Remparts 6 ;
- Remplacement des stores du bâtiment de l'IRO et travaux de réfection de la toiture de la halle « Papival » à la route du Préjeux 10 ;
- Participation aux travaux de réaménagement de la basilique Sous-le-Scex ;
- Construction d'une scène et d'un gradin de salle de concert pour l'église des Jésuites.

#### Immeuble de l'Ancien Hôpital

Les travaux de réfection de la cour et terrasse ont été reportés, par contre des travaux d'assainissement de la façade pignon de l'aile Nord ont été engagés en raison de son état de vétusté avancée.

Le déménagement de l'EJMA dans l'aile Nord et l'occupation de locaux en sous-sol ont occasionné des travaux complémentaires de réhabilitation.

#### Immeuble le Casino

Les travaux de réfection et d'assainissement comprennent la mise en conformité feu et compartimentage de la zone administrative du service parlementaire. Ces travaux ont permis l'installation d'un lift pour personne à mobilité réduite afin d'accéder à la galerie de la salle du Grand Conseil.

#### Centre culturel Ferme Asile

Démolition et reconstruction du bâtiment de la cuisine, ainsi que divers travaux d'assainissement et de mise en conformité. Les travaux de mise aux normes se poursuivront en 2019.

#### Pavillon de la Planta

Suspension de l'étude spécifique pour l'éventuelle implantation d'un pavillon. L'étude du projet global comprenant l'agrandissement du parking, la réfection de la place et la construction d'un pavillon se fait en coordination avec le service des travaux publics et de l'urbanisme.

#### Bâtiments loués à l'esr

Réfection des verrières, des stores et de la climatisation du bâtiment Sicat I et II à la Rue de l'Industrie.

705

#### **Centre funéraire et cimetières**

##### Cimetière de Platta

Travaux de réfection et d'assainissement du local de pause et des vestiaires du personnel.

##### Ancien cimetière

Réhabilitation de la partie sud du cimetière St-François et poursuite des études pour la requalification de ce périmètre.

# ***URBANISME ET MOBILITE***

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

Comptes 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Comptes 2018	
			Dépenses Fr.	Recettes Fr.
		<b>8 URBANISME ET MOBILITE</b>		
4 120 584.01	4 050 000	Dépenses	4 708 775.95	
104 416.00	150 000 S	Crédit supplémentaire		
4 016 168.01 -	4 050 000 -	Recettes		65 812.80
		Investissements nets		4 642 963.15
		<b>80 SERVICES GENERAUX</b>		
2 320 000.00		Dépenses		
2 320 000.00 -		Recettes		
		Investissements nets		
		<b>800 Administration et finances</b>		
2 320 000.00		Dépenses		
2 320 000.00 -		Recettes		
		Investissements nets		
2 320 000.00		<b>52 Participations</b>		
2 320 000.00		- Lizerne et Morge SA		
		<b>81 SERVICE DES EAUX</b>		
1 800 584.01		Dépenses		
104 416.00		Recettes		
1 696 168.01 -		Investissements nets		
		<b>811 Production d'eau potable</b>		
661 305.46		Dépenses		
661 305.46 -		Recettes		
		Investissements nets		
661 305.46		<b>50 Investissements propres</b>		
76 560.26		- Rénovation sources et réfection bisses		
584 745.20		- Turbinage des eaux potables		
		<b>812 Accumulation d'eau potable</b>		
128 658.80		Dépenses		
128 658.80 -		Recettes		
		Investissements nets		

Document de travail à l'usage du Conseil général

Comptes 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Comptes 2018	
			Dépenses Fr.	Recettes Fr.
		<b>812 Accumulation d'eau potable</b>		
128 658.80		50 Investissements propres		
128 658.80		- Aménagement et réparation réservoirs		
		<b>813 Distribution d'eau potable</b>		
1 010 619.75		Dépenses		
104 416.00		Recettes		
906 203.75 -		Investissements nets		
1 010 619.75		50 Investissements propres		
832 810.96		- Diverses conduites		
177 808.79		- Pose de nouveaux compteurs		
104 416.00		61 Contributions de tiers		
104 416.00		- Diverses conduites		
		<b>85 URBANISME ET MOBILITE</b>		
4 050 000		Dépenses	4 708 775.95	
150 000 S		Crédit supplémentaire		
		Recettes		65 812.80
4 050 000 -		Investissements nets		4 642 963.15
		<b>850 Administration</b>		
400 000		Dépenses	382 226.01	
400 000 -		Recettes		
		Investissements nets		382 226.01
400 000		58 Autres dépenses à amortir	382 226.01	
400 000		* - Développement territorial	382 226.01	
		<b>852 Parcs et jardins</b>		
1 350 000		Dépenses	1 292 928.69	
1 350 000 -		Recettes		58 058.40
		Investissements nets		1 234 870.29

Document de travail à l'usage du Conseil général



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

## Renseignements complémentaires

### **8 Urbanisme et Mobilité**

#### **80 Services généraux**

##### **802 Eclairage public**

Dès le 1<sup>er</sup> janvier 2018, ce centre d'activité a été transféré sur la rubrique 854.

##### **81 Service des eaux**

Dès le 1<sup>er</sup> janvier 2018, ce centre d'activité a été intégré dans le dicastère « Travaux publics et Environnement » (cf. centre d'activité 609).

#### **85 Urbanisme et Mobilité**

##### **850 Administration**

Dès le 1<sup>er</sup> janvier 2018, les dépenses et les recettes concernant l'administration sont enregistrées dans le centre d'activité 850 (anciennement 720).

##### Développement territorial

La rubrique comporte les études sectorielles et thématiques liées au développement du secteur sous-gare (« Ronquoz 21 »), à des modifications importantes du PAZ/RCCZ (notamment Agettes, CAD), à des études programmatiques (Mayens de l'Ours, quartier des Potences) et à l'analyse des zones réservées. Ces études et modifications de zone s'inscrivent dans une temporalité longue et se poursuivront en 2019.

852

### **Parcs et jardins**

Dès le 1<sup>er</sup> janvier 2018, les dépenses et les recettes concernant les parcs et jardins sont enregistrées dans le centre d'activité 852 (anciennement 722).

#### Nouvelles serres communales (Bellini)

Frais d'études et de concours pour le déplacement des serres municipales.

#### Aménagements espaces publics

Etudes et aménagements d'espaces publics y compris arborisation des rues, aménagement d'espaces scolaires et sportifs, notamment : jardin public de Bramois, jardin public de la Blancherie et Place Tous-Vents.

#### Subventions communales

Contribution de la Ville de Sierre aux frais engagés pour le projet de centre horticole intercommunal de Bellini.

856

### **Mobilité**

Dès le 1<sup>er</sup> janvier 2018, les dépenses et les recettes concernant la mobilité sont enregistrées dans le centre d'activité 856 (anciennement 724).

#### Dépôt pour les bus sédunois

En respect du crédit d'engagement alloué par le Conseil général, construction d'un dépôt pour les bus sédunois. Les locaux ont été mis à disposition de l'exploitant courant 2018.

#### Agglo Valais central

Etudes pour le projet d'agglomération Valais central. Priorisation des bus en Ville de Sion et passerelle de l'Hôpital.

#### Liaison plaine-montagne

Etudes et procédures de demande de concession pour une liaison par câble entre Sion et Les Mayens de l'Hôpital. Les études et l'élaboration du dossier de demande d'approbation des plans et concession des installations de transport à câble pour la liaison Sion Gare – les Mayens de l'Hôpital ont été réalisées et le dossier zéro déposé à Berne fin février 2019. Au terme de la procédure, les frais d'études engagés seront répartis entre les différents partenaires de TéléSion SA. Cette rubrique a fait l'objet d'une demande de crédit supplémentaire (N° 2018-19).

#### Subventions cantonales

Participation du canton pour les frais liés à la mesure TC14 « Priorisation bus route de Chippis ».

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

Document de travail à l'usage du Conseil général

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

Comptes 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Comptes 2018	
			Dépenses Fr.	Recettes Fr.
		<b>9</b>	<b>SPORT, JEUNESSE ET LOISIRS</b>	
	<b>3 750 000</b>		<b>3 578 204.63</b>	
	<b>300 000 S</b>			
	<b>100 000</b>			
	<b>3 650 000 -</b>			<b>3 578 204.63</b>
		<b>900</b>	<b>Admin. des sports et activités diverses</b>	
	<b>500 000</b>		<b>603 914.03</b>	
	<b>300 000 S</b>			
	<b>500 000 -</b>			<b>603 914.03</b>
		*	<b>300 208.00</b>	
	<b>300 000 S</b>			
	<b>500 000</b>	<b>58</b>	<b>303 706.03</b>	
	<b>500 000</b>	*	<b>303 706.03</b>	
		<b>901</b>	<b>Centres sportifs</b>	
	<b>1 850 000</b>		<b>1 634 840.45</b>	
	<b>100 000</b>			
	<b>1 750 000 -</b>			<b>1 634 840.45</b>
	<b>1 850 000</b>	<b>50</b>	<b>1 634 840.45</b>	
	<b>150 000</b>	*	<b>105 859.70</b>	
	<b>1 500 000</b>	*	<b>1 500 727.30</b>	
	<b>100 000</b>	*	<b>8 873.95</b>	
	<b>100 000</b>	*	<b>19 379.50</b>	
	<b>100 000</b>	<b>66</b>		
	<b>100 000</b>	*		

Document de travail à l'usage du Conseil général

Comptes 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Comptes 2018	
			Dépenses Fr.	Recettes Fr.
		<b>902 Piscines</b>		
	1 100 000	Dépenses	1 173 696.10	
	1 100 000 -	Recettes		1 173 696.10
		Investissements nets		
	1 100 000	<b>50 Investissements propres</b>	1 173 696.10	
	1 000 000	* - Piscine de la Blancherie	1 092 741.35	
	100 000	* - Piscine de la Sitterie	80 954.75	
		<b>903 Patinoires et jardin des neiges</b>		
	300 000	Dépenses	165 754.05	
	300 000 -	Recettes		165 754.05
		Investissements nets		
	300 000	<b>50 Investissements propres</b>	165 754.05	
	150 000	* - Patinoire de l'Ancien Stand	18 301.30	
	150 000	* - Patinoire de Tourbillon	147 452.75	

Document de travail à l'usage du Conseil général

## Renseignements complémentaires

### 9 Sport, Jeunesse et Loisirs

#### 900 Administration des sports et activités diverses

Dès le 1<sup>er</sup> janvier 2018, les dépenses et les recettes d'investissement concernant l'administration des sports et activités diverses sont enregistrées dans le centre d'activité 900 (anciennement 220).

##### Salles de gymnastique (EPTM) – salle d'escrime – mur d'escalade

Solde de tout compte fruit de la négociation avec le Canton du Valais, maître d'ouvrage de cette transformation en raison d'un dépassement du crédit initial. Cette rubrique a fait l'objet d'une demande de crédit supplémentaire (N° 2018-01).

##### Candidature Sion 2026

Participation communale aux coûts liés à la candidature Sion 2026.

#### 901 Centres sportifs

Dès le 1<sup>er</sup> janvier 2018, les dépenses et les recettes d'investissement concernant les centres sportifs sont comptabilisées dans le centre d'activités 901 (anciennement 226 à 229).

##### Centre sportif des Glareys

Remplacement des mâts d'éclairage du terrain C.

##### Centre sportif de Tourbillon

Travaux de mise aux normes du stade sur la base du catalogue fixé par la Swiss Football League : espace service d'ordre et premiers secours + renforcement sismique de la tribune principale.

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

Assainissement de la distribution de chaleur réalisé.

Eu égard au besoin de l'Association FC Sion Football pour tous d'avoir un lieu de vie adapté à l'accueil des utilisateurs de l'Ancien Stand. Une buvette extérieure, telle que celle du FC Châteauneuf ou du FC Bramois, est à l'étude. De ce fait, une analyse d'implantation plus large doit être menée, ce qui explique le report des travaux prévus en 2018.

### Centre sportif de la Garenne

La réfection de ce centre sportif, mené en collaboration avec le club résident, se fait par étape. Des réflexions complémentaires sont en cours pour la buvette et les locaux logistiques adjacents.

### Subventions cantonales

Suspension du traitement des dossiers de subventions par le Fonds du sport. A partir de 2019, la Ville de Sion devrait obtenir des aides financières supérieures par l'intermédiaire de la loi sur le sport de 2012 et de son ordonnance entrée en vigueur en 2018.

**902**

### **Piscines**

Dès le 1<sup>er</sup> janvier 2018, les dépenses et les recettes d'investissement concernant les piscines sont enregistrées dans le centre d'activité 902 (anciennement 221-222-225).

#### Piscine de la Blancherie

L'écart s'explique par le changement des filtres à sable (2<sup>ème</sup> étape) réalisé à titre définitif en raison de la décision de surseoir au projet de centre ludique et aquatique régional à l'Ancien Stand.

Cette rubrique enregistre également les études pour la réfection globale de la piscine de la Blancherie.

#### Piscine de la Sitterie

Installation d'une chaudière pour le système de douches extérieures.

**903**

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

Dès le 1<sup>er</sup> janvier 2018, les dépenses et les recettes d'investissement concernant les patinoires et jardin des neiges sont enregistrées dans le centre d'activité 903 (anciennement 223-224).

#### Patinoire de l'Ancien Stand

Etudes pour la mise aux normes OPAM (ordonnance fédérale sur la protection contre les accidents majeurs) de la production et distribution de froid du système existant.

#### Patinoire de Tourbillon

La réfection de l'éclairage a dû être reportée au profit du changement impératif du glycol des serpentins devenus impropre à la distribution de froid.

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

2017

2018

1 Actif		471 518 688.86	460 950 142.07
<b>Patrimoine financier</b>		<b>219 029 709.47</b>	<b>202 661 384.61</b>
<b>10 Disponibilités</b>		<b>18 762 142.60</b>	<b>10 428 755.34</b>
100 Caisses		59 377.95	73 742.65
101 Chèques postaux		16 102 987.07	8 797 481.11
102 Banques		2 599 777.58	1 557 531.58
<b>11 Avoirs</b>		<b>-41 237 419.18</b>	<b>-50 699 468.22</b>
111 Comptes courants		1 025 674.10	142 624.63
112 Impôts à encaisser		-95 750 897.26	-99 212 308.00
113 Dédommagements de collectivités publiques		105 000.00	75 000.00
114 Subventions de collectivités publiques		3 400 033.66	5 485 094.05
115 Autres débiteurs		20 464 372.32	16 981 523.10
119 Autres créances		29 518 398.00	25 828 598.00
<b>12 Placements</b>		<b>119 073 364.90</b>	<b>116 586 393.37</b>
120 Prêts aux partenaires		7 266 040.00	6 766 040.00
121 Actions		3 561 790.00	1 241 790.00
123 Immeubles et terrains		107 893 571.90	108 221 720.57
125 Marchandises et approvisionnement		351 963.00	356 842.80
<b>13 Actifs transitoires</b>		<b>122 431 621.15</b>	<b>126 345 704.12</b>
<b>Patrimoine administratif</b>		<b>252 488 979.39</b>	<b>258 288 757.46</b>
<b>14 Investissements propres</b>		<b>155 052 408.79</b>	<b>159 790 964.56</b>
140 Biens-fonds non bâtis		933 822.44	1 201 911.14
141 Ouvrages de génie civil et d'assainissement		52 016 247.46	53 100 652.28
142 Ouvrages techniques et installations		6 454 000.00	6 875 662.87
143 Immeubles et autres ouvrages d'intérêt public		93 379 735.03	96 123 847.45
145 Forêts		1.00	1.00
146 Mobilier, machines, véhicules et équipements		2 268 602.86	2 488 889.82
<b>15 Participations permanentes</b>		<b>69 305 603.10</b>	<b>69 283 603.10</b>
<b>16 Subventions d'investissements</b>		<b>25 597 638.15</b>	<b>25 519 226.20</b>
<b>17 Autres dépenses à amortir</b>		<b>2 533 329.35</b>	<b>3 694 963.60</b>
<b>Financements spéciaux</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>18 Avances aux financements spéciaux</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

## Bilan détaillé

2017

2018

<b>2 Passif</b>		<b>471 518 688.86</b>	<b>460 950 142.07</b>
<b>Engagements</b>		<b>292 096 235.54</b>	<b>282 925 935.73</b>
<b>20 Engagements courants</b>		<b>19 756 043.57</b>	<b>22 437 992.02</b>
200 Créanciers		19 336 945.17	22 019 120.27
201 Dépôts		234 660.00	235 550.00
206 Comptes courants		23 608.15	23 608.15
209 Autres engagements		160 830.25	159 713.60
<b>21 Dettes à court terme</b>		<b>29 300 000.00</b>	<b>30 253 598.10</b>
210 Banques		15 000 000.00	30 000 000.00
219 Dettes temporaires		14 300 000.00	253 598.10
<b>22 Dettes à moyen et long terme</b>		<b>150 982 640.00</b>	<b>145 814 750.00</b>
221 Reconnaissances de dettes		135 838 750.00	145 713 750.00
222 Bons de caisse		15 000 000.00	0.00
229 Prêts LIM		143 890.00	101 000.00
<b>23 Engagements envers des entités particulières</b>		<b>68 791 638.77</b>	<b>60 193 908.59</b>
231 Caisse de pensions		68 482 117.60	59 921 852.90
233 Autres entités particulières		309 521.17	272 055.69
<b>24 Provisions</b>		<b>13 731 899.70</b>	<b>14 470 021.12</b>
240 Compte de fonctionnement		7 709 406.40	6 953 884.35
241 Compte des investissements		6 022 493.30	7 516 136.77
<b>25 Passifs transitoires</b>		<b>9 534 013.50</b>	<b>9 755 665.90</b>
<b>Financements spéciaux</b>		<b>16 606 471.95</b>	<b>14 898 278.52</b>
<b>28 Engagements envers les financements spéciaux</b>		<b>16 606 471.95</b>	<b>14 898 278.52</b>
281 Culte		271 696.05	414 471.30
281 Ambulances		83 622.94	6 593.13
281 Places de parc		3 793 115.01	1 894 802.36
281 Eaux Usées		1 869 266.61	2 665 703.09
281 Déchets		1 771 391.14	1 679 230.55
281 Taxes sur le bruit, aéroport		563 852.89	745 534.09
281 Abris collectifs PC		4 470 868.83	4 470 868.83
281 Consortage Bisse de Salins		28 495.85	37 838.25
281 Grand Cru Ville de Sion		49 202.60	108 839.20
281 Voies industrielles		18 629.05	8 837.45
281 Eau potable		3 686 330.98	2 865 560.27
<b>Fortune</b>		<b>162 815 981.37</b>	<b>163 125 927.82</b>
<b>29 Fortune</b>		<b>162 815 981.37</b>	<b>163 125 927.82</b>
<b>Cautionnements et garanties</b>		<b>3 702 057.06</b>	<b>3 254 963.28</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 VERIFICATEUR***

*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 2018

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 2018.

#### 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 2018 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 3 avril 2019

BDO SA



Bastien Forré

Auditeur responsable  
Expert-réviseur agréé



Gaëtan Constantin

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***

***DE NATURES 365, 366 ET 367***

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

## Administration générale et Finances

	Comptes 2017	Budget 2018	Comptes 2018
	<b>604 229.95</b>	<b>630 000</b>	<b>613 686.36</b>
<b>110.365</b> <b>Institutions privées</b>	<b>3 000.00</b>	<b>10 000</b>	<b>2 000.00</b>
Subventions ponctuelles	3 000.00	10 000	2 000.00
<b>150.366</b> <b>Personnes physiques (transféré de la rubrique 200.366)</b>	<b>601 229.95</b>	<b>620 000</b>	<b>611 686.36</b>
Action rentrée scolaire	601 229.95	620 000	611 686.36

Document de travail à l'usage du Conseil général

## Economie et Tourisme

Economie et Tourisme		Comptes 2017	Budget 2018	Comptes 2018
		<b>1 792 622.90</b>	<b>1 779 000</b>	<b>1 723 201.32</b>
<b>260.365</b>	<b>Economie et tourisme (transféré de la rubrique 122.365)</b>	<b>1 792 622.90</b>	<b>1 779 000</b>	<b>1 723 201.32</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	102 063.70	113 000	112 105.70
	<i>dont Versement</i>	14 032.00	25 000	24 074.00
	<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	550 000.00	550 000	550 000.00
	<i>dont Versement à Inartis</i>	400 000.00	400 000	400 000.00
	<i>Mise à disposition des locaux</i>	150 000.00	150 000	150 000.00
	Institut de recherche CRR-SUVA	79 126.00	36 000	33 004.00
	Aides ponctuelles relatives à la promotion touristique	110 000.00	120 000	126 620.80
	Terroir urbain	74 545.05	90 000	71 435.77
	Aides au développement économique	86 888.15	80 000	40 035.05
	The Ark / PhytoArk / EnergyArk	350 000.00	350 000	350 000.00

Document de travail à l'usage du Conseil général

## Education et Culture

Education et Culture		Comptes 2017	Budget 2018	Comptes 2018
		<b>4 777 553.42</b>	<b>4 938 300</b>	<b>5 058 813.84</b>
<b>300.364</b>	<b>Sociétés d'économie mixte</b>	<b>175 683.40</b>	<b>170 000</b>	<b>177 449.00</b>
	Frais d'itinéraires des apprentis	175 683.40	170 000	177 449.00
<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>301.365</b>	<b>Institutions privées</b>	<b>-.-</b>	<b>1 000</b>	<b>-.-</b>
	Subventions casuelles	-.-	1 000	-.-
<b>301.366</b>	<b>Aide à la formation et aux études</b>	<b>144 673.30</b>	<b>148 000</b>	<b>143 826.00</b>
	Subventions pour ACM (activités créatrices manuelles)	70 260.00	70 000	69 065.00
	Subventions pour classes enfantines	29 550.00	32 000	30 700.00
	Subventions pour petit matériel classes primaires	43 865.00	45 000	43 560.00
	Coins lecture	998.30	1 000	501.00
<b>302.366</b>	<b>Personnes physiques</b>	<b>57 877.00</b>	<b>45 000</b>	<b>42 610.00</b>
	Participation à l'écolage Sports-Etudes du C.O. de Grône	57 877.00	45 000	42 610.00
<b>304.365</b>	<b>Institutions privées</b>	<b>207 714.20</b>	<b>200 000</b>	<b>200 000.00</b>
	Universités de Genève et de Lausanne (IUKB)	207 714.20	200 000	200 000.00
<b>305.364</b>	<b>Sociétés d'économie mixte</b>	<b>103 142.40</b>	<b>100 000</b>	<b>111 859.75</b>
	Frais d'itinéraires des étudiants	103 142.40	100 000	111 859.75
<b>306.366</b>	<b>Aides individuelles</b>	<b>638 993.90</b>	<b>630 000</b>	<b>717 067.95</b>
	Frais de placement d'enfants en institutions	37 906.00	50 000	31 019.00
	Soins dentaires scolaires	601 087.90	580 000	686 048.95
<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 (transféré de la rubrique 114.365)</b>	<b>3 286 369.22</b>	<b>3 501 300</b>	<b>3 520 401.14</b>
	Fondation Sion Violon Musique	513 000.00	523 000	523 000.00
	<i>Académie de musique Tibor Varga</i>	<i>123 000.00</i>	<i>123 000</i>	<i>123 000.00</i>
	<i>Sion Festival</i>	<i>320 000.00</i>	<i>320 000</i>	<i>320 000.00</i>
	<i>Concours International de Violon Tibor Varga Sion-Valais (y compris prix du concours)*</i>	<i>70 000.00</i>	<i>80 000</i>	<i>80 000.00</i>

## Education et Culture

	Comptes 2017	Budget 2018	Comptes 2018
Festival de l'Orgue Ancien	35 000.00	35 000	35 000.00
La Schubertiade de Sion	15 000.00	15 000	15 000.00
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	42 600.00	42 600	42 600.00
<i>dont Versement</i>	21 000.00	21 000	21 000.00
<i>Mise à disposition des locaux</i>	21 600.00	21 600	21 600.00
HEMU, Vaud-Valais-Fribourg, site de Sion (selon RPT II)	225 309.82	233 000	229 202.99
<i>dont Versement</i>	112 309.82	120 000	116 202.99
<i>Mise à disposition des locaux</i>	113 000.00	113 000	113 000.00
CMA - Théâtre de Valère	520 000.00	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	80 000.00
CMA - Petithéâtre	210 000.00	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	24 000.00
Théâtre Interface	70 000.00	70 000	70 000.00
<i>dont Versement</i>	20 000.00	20 000	20 000.00
<i>Mise à disposition des locaux</i>	50 000.00	50 000	50 000.00
Association Ferme Asile	301 784.20	303 000	301 959.50
<i>dont Versement</i>	220 000.00	220 000	220 000.00
<i>Mise à disposition des locaux</i>	31 708.70	33 000	31 960.80
<i>Entretien et valorisation du bâtiment</i>	50 075.50	50 000	49 998.70
Nova Malacuria	70 000.00	-.	-.
Théâtre d'été	-.	70 000	70 000.00
Harmonie municipale	70 000.00	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	32 000.00
La Laurentia, Bramois	20 000.00	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	14 000.00

## Education et Culture

	Comptes 2017	Budget 2018	Comptes 2018
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
Chœur Novantiqua	25 000.00	25 000	25 000.00
Sociétés chorales	11 000.00	9 500	11 000.00
Sedunum Nostrum	5 000.00	5 000	5 000.00
Festival Flatus	20 000.00	15 000	15 000.00
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	40 000.00
Carnaval de Sion (+ garantie de déficit Fr. 30'000.-)	58 010.20	30 000	55 588.65
Irish Festival	100 000.00	100 000	100 000.00
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
Association Arcades	20 000.00	20 000	20 000.00
Riches heures de Valère	50 000.00	50 000	50 000.00
Héros Fourbus	5 000.00	5 000	5 000.00
La Lanterne magique	7 500.00	7 500	7 500.00
Palp Festival	--	15 000	15 000.00
Maîtrise de la Cathédrale	--	20 000	20 000.00
Activités culturelles des écoles	54 965.00	50 000	47 650.00
Aide à la création (subventions casuelles)	249 500.00	250 000	249 200.00
Aide à l'animation (subventions casuelles) - transféré de la rubrique 319	--	50 000	50 000.00
<b>320.366 Personnes physiques (transféré de la rubrique 114.366)</b>	<b>123 100.00</b>	<b>102 000</b>	<b>105 600.00</b>
Aide aux études artistiques	53 600.00	55 000	54 500.00
EJMA - Participation élèves	11 900.00	10 000	10 800.00
Conservatoire cantonal de musique - Part. élèves	32 600.00	25 000	31 800.00
Prix culturel	7 000.00	7 000	7 000.00
Prix du Concours International de Violon de Sion-Valais* (voir 320.365)	10 000.00	--	--
Autres subventions	8 000.00	5 000	1 500.00

## Affaires sociales

		Comptes 2017	Budget 2018	Comptes 2018
		<b>19 328 188.56</b>	<b>19 631 000</b>	<b>21 929 147.46</b>
<b>401.364</b>	<b>Entreprises semi-publiques</b>	<b>2 520 169.32</b>	<b>2 400 000</b>	<b>2 818 726.29</b>
	Etablissement médico-social (EMS)	2 520 169.32	2 400 000	2 818 726.29
<b>401.365</b>	<b>Institutions privées</b>	<b>335 250.00</b>	<b>393 000</b>	<b>393 000.00</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 (transféré de la rubrique 301.365)	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	30 000.00
	Intégration pour tous	4 000.00	4 000	4 000.00
	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	13 000.00	13 000	13 000.00
	Autres subventions	27 250.00	85 000	85 000.00
<b>401.366</b>	<b>Personnes physiques</b>	<b>12 053 431.94</b>	<b>12 000 000</b>	<b>14 088 557.27</b>
	Assistance aux personnes domiciliées	12 053 431.94	12 000 000	14 088 557.27
<b>401.367</b>	<b>Aide humanitaire et coopération au développement</b>	<b>35 000.00</b>	<b>35 000</b>	<b>35 000.00</b>
	Aide humanitaire	35 000.00	35 000	35 000.00

## Affaires sociales

Affaires sociales		Comptes 2017	Budget 2018	Comptes 2018
<b>402.365</b>	<b>Institutions privées</b>	<b>4 258 750.00</b>	<b>4 662 000</b>	<b>4 464 450.00</b>
	Pouponnière valaisanne	1 170 000.00	1 255 000	1 255 000.00
	<i>dont: -versement</i>	1 020 000.00	1 105 000	1 105 000.00
	<i>-valeur locative</i>	150 000.00	150 000	150 000.00
	Crèche-nurserie Les P'tits furets	1 124 000.00	1 170 000	1 027 500.00
	Crèche Croque Lune	270 000.00	220 000	220 000.00
	Crèche Pirouette	230 000.00	230 000	230 000.00
	Crèche-UAPE, Salins (Gribouille / Le Relais)	87 500.00	90 000	90 000.00
	<i>dont: -versement</i>	67 500.00	70 000	70 000.00
	<i>-valeur locative</i>	20 000.00	20 000	20 000.00
	UAPE, Châteauneuf (Cartouche)	85 000.00	75 000	75 000.00
	UAPE, Champsec (La Trotte)	130 000.00	140 000	140 000.00
	UAPE, Nord de la Ville (La Récré)	109 550.00	160 000	105 000.00
	<i>dont: -versement</i>	84 550.00	80 000	80 000.00
	<i>-valeur locative</i>	25 000.00	80 000	25 000.00
	UAPE, Bramois (Croqu'Notes)	70 000.00	90 000	90 000.00
	<i>dont: -versement</i>	50 000.00	70 000	70 000.00
	<i>-valeur locative</i>	20 000.00	20 000	20 000.00
	UAPE, Sacré-Coeur (Mikado)	170 000.00	170 000	170 000.00
	<i>dont: -versement</i>	130 000.00	130 000	130 000.00
	<i>-valeur locative</i>	40 000.00	40 000	40 000.00
	UAPE, Vissigen (Les Papivores)	82 500.00	110 000	110 000.00
	UAPE, Platta (Le Point virgule)	82 500.00	80 000	80 000.00
	<i>dont: -versement</i>	52 500.00	50 000	50 000.00
	<i>-valeur locative</i>	30 000.00	30 000	30 000.00
	UAPE, St-Guérin / Les Collines (Arc-en-ciel)	115 000.00	115 000	115 000.00
	<i>dont: -versement</i>	90 000.00	90 000	90 000.00
	<i>-valeur locative</i>	25 000.00	25 000	25 000.00
	Crèche-nurserie centre protestant	8 750.00	29 300	29 250.00
	<i>dont: -versement</i>	-	3 000	3 000.00
	<i>-valeur locative (DDP)</i>	8 750.00	26 300	26 250.00
	Crèche-UAPE, St-Léonard (convention)	172 950.00	170 000	170 000.00
	UAPE, Aproz (convention)	1 000.00	20 000	20 000.00

## Affaires sociales

		Comptes 2017	Budget 2018	Comptes 2018
	Association Sédunoise des Lieux d'Accueil de l'Enfance (ASLAE)	230 000.00	407 700	407 700.00
	Parents d'accueil	120 000.00	130 000	130 000.00
<b>404.362</b>	<b>Communes (transféré de la rubrique 501.362)</b>	<b>77 694.00</b>	<b>85 000</b>	<b>77 086.20</b>
	Part. communale aux cours de langue	77 694.00	85 000	77 086.20
<b>404.365</b>	<b>Institutions privées (transféré de la rubrique 501.365)</b>	<b>47 893.30</b>	<b>56 000</b>	<b>52 327.70</b>
	Aides casuelles relatives à l'intégration des étrangers	47 893.30	46 000	40 827.70
	REDIDA (chaque 2 ans)	-.-	10 000	11 500.00

Document de travail à l'usage du Conseil général

## Sécurité publique

		Comptes 2017	Budget 2018	Comptes 2018
		21 000.00	22 200	21 000.00
<b>500.365</b>	<b>Institutions privées</b>	<b>21 000.00</b>	<b>22 200</b>	<b>21 000.00</b>
	Cible de Sion (Stand de tir)	-.-	1 200	-.-
	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 2017	Budget 2018	Comptes 2018
		<b>119 348.30</b>	<b>143 000</b>	<b>119 456.90</b>
<b>600.365</b>	<b>Institutions privées (transféré de la rubrique 800.365)</b>	<b>60 000.00</b>	<b>60 000</b>	<b>-.-</b>
	Subvention CREALP	60 000.00	60 000	-.-
<b>603.365</b>	<b>Institutions privées</b>	<b>59 348.30</b>	<b>83 000</b>	<b>59 456.90</b>
	Consortage d'irrigation	2 900.00	2 500	2 900.00
	Amélioration du bétail	4 940.00	19 000	4 660.00
	Aide à l'agriculture	20 938.30	29 000	24 026.90
	La Murithienne, Société valaisanne des sciences naturelles	3 000.00	1 000	-.-
	Soutien syndicats d'élevage et organisations agricoles	2 570.00	6 500	2 870.00
	Association Grand Crû Ville de Sion	25 000.00	25 000	25 000.00
<b>609.365</b>	<b>Institutions privées (transféré de la rubrique 600.365)</b>	<b>-.-</b>	<b>-.-</b>	<b>60 000.00</b>
	Subvention CREALP	-.-	-.-	60 000.00

Document de travail à l'usage du Conseil général

## Bâtiments et Constructions

	Comptes 2017	Budget 2018	Comptes 2018
	--	--	10 000.00
<b>700.365</b> <b>Institutions privées</b>	--	--	10 000.00
Subventions ponctuelles	--	--	10 000.00

Document de travail à l'usage du Conseil général

## Urbanisme et Mobilité

		Comptes 2017	Budget 2018	Comptes 2018
		<b>4 690 936.30</b>	<b>4 962 000</b>	<b>5 609 976.30</b>
<b>850.365</b>	<b>Institutions privées (transféré de la rubrique 720.365)</b>	<b>20 000.00</b>	<b>20 000</b>	<b>20 000.00</b>
	Fondation pour le développement durable des régions de montagne	20 000.00	20 000	20 000.00
<b>856.365</b>	<b>Institutions privées (transféré de la rubrique 724.365)</b>	<b>4 638 136.30</b>	<b>4 917 000</b>	<b>5 555 476.30</b>
	Bus sédunois	4 514 755.30	4 640 000	5 095 560.10
	<i>Indemnités y.c. reconnaissance titre de transports</i>	1 983 755.30	1 959 000	1 974 757.10
	<i>Amélioration cadence 20' ligne Hôpital-Gare</i>	350 000.00	350 000	350 000.00
	<i>Amélioration cadence 20' ligne Gare-Garenne</i>	470 000.00	470 000	470 000.00
	<i>Amélioration cadence 30' aux heures de pointe Gare-Bramois</i>	500 000.00	500 000	500 000.00
	<i>Amélioration cadence 30' aux heures de pointe Sion-Uvrier</i>	465 000.00	460 000	465 000.00
	<i>Transport le dimanche</i>	131 000.00	111 000	131 000.00
	<i>Promotion et communication des Bus Sédunois</i>	40 000.00	40 000	40 000.00
	<i>Amélioration cadence 20' Gare-Bramois</i>	575 000.00	475 000	575 000.00
	<i>Amélioration cadence 10' HP Hôpital-Gare (partenariat RSV)</i>	-.	275 000	545 000.00
	<i>Reconnaissance titre de transport ligne régionale</i>	-.	-.	44 803.00
	Lunabus	67 634.00	65 000	66 883.65
	<i>Lunabus Sion-Martigny</i>	40 634.00	38 000	39 883.65
	<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	17 000.00
	Gratuité des bus lors des nocturnes de Noël	8 200.00	10 000	6 300.00
	Courses navettes manifestations	8 735.00	15 000	14 580.00
	Slow up	20 000.00	20 000	20 000.00
	ValaisRoule	15 012.00	15 000	14 970.30
	Navettes autonomes	-.	150 000	335 682.25
	Subventions ponctuelles	3 800.00	2 000	1 500.00
<b>856.366</b>	<b>Personnes physiques (transféré de la rubrique 724.366)</b>	<b>32 800.00</b>	<b>25 000</b>	<b>34 500.00</b>
	Aide à l'achat de deux-roues à assistance électrique	32 800.00	25 000	34 500.00

## Sport, Jeunesse et Loisirs

	Comptes 2017	Budget 2018	Comptes 2018
	<b>493 693.60</b>	<b>561 500</b>	<b>584 109.70</b>
<b>900.365 Institutions privées (transféré de la rubrique 220.365)</b>	<b>252 463.25</b>	<b>328 000</b>	<b>349 015.70</b>
Déficit Cours des Mayens	14 917.25	20 000	18 765.70
Cercle des Nageurs	5 000.00	5 000	5 000.00
Tour de Romandie	-.	68 000	66 720.00
Concours hippique national	15 000.00	15 000	15 000.00
Subventions casuelles	217 546.00	220 000	243 530.00
<b>906.365 Institutions privées (transféré de la rubrique 250.365)</b>	<b>241 230.35</b>	<b>233 500</b>	<b>235 094.00</b>
Subventions casuelles	28 550.00	25 000	28 050.00
Prix jeunesse	3 500.00	3 500	3 500.00
Education donne de la force	4 220.60	5 000	3 544.00
Fête des voisins (transféré à l'intégration - rubr. 404.319)	4 959.75	-.	-.
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 2018**

Compte	Libellé Ouvrage	Conseil général	Montant du crédit			Crédit utilisé au		Crédit disponible
		Décision du	initial	additionnel	global	01.01	31.12	
220/900.56	Salles de gymnastique (EPTM)	02.10.2012	7'570'000	300'000	7'870'000	7'570'700	7'870'908	-908
402.50	Pouponnière valaisanne	19.12.2016	5'900'000		5'900'000	261'931	1'261'931	4'638'069
610.50	Parking des Roches Brunes	19.12.2016	12'500'000		12'500'000	6'506'151	10'506'151	1'993'849
724/856.50	Dépôt pour les bus sédunois	21.06.2016	8'100'000		8'100'000	4'565'211	7'149'510	950'490

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

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 01.01.2018	Taux	Augmentations Renouvellements	Intérêts	Amort.	Annuités	Situation au 31.12.2018
UBS (Salins)	2009	10	2019	1 198 750.00	2.920		34 539.95	85 000.00	119 539.95	1 113 750.00
Banque Cantonale du Valais	2011	10	2021	10 000 000.00	2.400		240 000.00		240 000.00	10 000 000.00
Banque Cantonale du Valais	2017	8	2025	10 000 000.00	0.590		59 000.00		59 000.00	10 000 000.00
Banque Cantonale du Valais	2016	20	2036	10 000 000.00	0.890		89 000.00		89 000.00	10 000 000.00
Banque Cantonale du Valais	2018	10	2028		0.990	10 000 000.00	20 625.00		20 625.00	10 000 000.00
Banque Cantonale du Valais (Agettes)	2014	5	2019	640 000.00	1.205		7 712.00	40 000.00	47 712.00	600 000.00
Postfinance	2014	10	2024	10 000 000.00	1.560		156 000.00		156 000.00	10 000 000.00
Postfinance	2014	15	2029	10 000 000.00	2.080		208 000.00		208 000.00	10 000 000.00
Postfinance	2014	9	2023	15 000 000.00	1.110		166 500.00		166 500.00	15 000 000.00
Dexia Suisse	2006	12	2018	15 000 000.00	2.773		322 303.15	15 000 000.00	15 322 303.15	0.00
Caisse pension Poste	2011	11	2022	10 000 000.00	1.820		182 000.00		182 000.00	10 000 000.00
Caisse pension Poste	2015	15	2030	10 000 000.00	1.140		114 000.00		114 000.00	10 000 000.00
Caisse pension Migros	2017	15	2032	10 000 000.00	0.875		87 986.10		87 986.10	10 000 000.00
SUVA	2009	10	2019	10 000 000.00	2.930		293 000.00		293 000.00	10 000 000.00
SUVA	2009	10	2019	5 000 000.00	2.660		133 000.00		133 000.00	5 000 000.00
SUVA	2010	10	2020	12 000 000.00	2.020		242 400.00		242 400.00	12 000 000.00
Helvetia Assurances	2011	12	2023	5 000 000.00	1.840		92 000.00		92 000.00	5 000 000.00
Allianz Suisse	2012	15	2027	7 000 000.00	1.450		101 500.00		101 500.00	7 000 000.00
Dettes à court terme				29 300 000.00		30 000 000.00		29 300 000.00	29 300 000.00	30 000 000.00
Prêt LIM (Agettes)			2021	135 000.00				34 000.00	34 000.00	101 000.00
Prêt LIM (Bisse de Salins)			2018	8 890.00				8 890.00	8 890.00	0.00
<b>Total</b>				<b>180 282 640.00</b>		<b>40 000 000.00</b>	<b>2 549 566.20</b>	<b>44 467 890.00</b>	<b>47 017 456.20</b>	<b>175 814 750.00</b>

Taux moyen pondéré de la dette au 31.12.2018 : 1.7%

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	MCH	MODELE COMPTABLE HARMONISE
APEA	AUTORITE DE PROTECTION DE L'ENFANT ET DE L'ADULTE	MPE	MATURITE PROFESSIONNELLE ECONOMIE
ASEC	ASSOCIATION DE LA STEP DE CHANDOLINE	OCVS	ORGANISATION CANTONALE VALAISANNE DES SECOURS
ASLAE	ASSOCIATION SEDUNOISE DES LIEUX D'ACCUEIL DE L'ENFANCE	OFAC	OFFICE FEDERAL DE L'AVIATION CIVILE
CAD	CHAUFFAGE A DISTANCE	OGFCo	ORDONNANCE SUR LA GESTION FINANCIERE DES COMMUNES DU 16 JUIN 2004
CIGES	CENTRE INFORMATIQUE DE GESTION	OSEO	ŒUVRE SUISSE D'ENTRAIDE OUVRIERE
CIO	CENTRES D'INFORMATION ET D'ORIENTATION	PA	PATRIMOINE ADMINISTRATIF
CMA	CERCLE DES MANIFESTATIONS ARTISTIQUES	PAZ	PLAN D'AFFECTATION DE ZONES
CMS	CENTRE MEDICO-SOCIAL	PF	PATRIMOINE FINANCIER
CPVS	CAISSE DE PENSION DE LA VILLE DE SION	PCi	PROTECTION CIVILE
CREALP	CENTRE DE RECHERCHE SUR L'ENVIRONNEMENT ALPIN	PGEE	PLAN GENERAL D'EVACUATION DES EAUX
CRR	CLINIQUE ROMANDE DE READAPTATION	RCCZ	REGLEMENT COMMUNAL DE CONSTRUCTION ET DE ZONES
CSI	CENTRE SUISSES-IMMIGRES	REDIDA	RENCONTRES D'ICI ET D'AILLEURS
ECCG-EPP	ECOLE DE CULTURE GENERALE, DE COMMERCE ET PREPROFESSIONNELLE	RLC	RENCONTRES-LOISIRS-CULTURE
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
EMCC	ETAT-MAJOR CANTONAL DE CONDUITE	RPU	REMEMBREMENT PARCELLAIRE URBAIN
EMS	ETABLISSEMENT MEDICO-SOCIAL	RSV	RESEAU SANTE VALAIS
EPFL	ECOLE POLYTECHNIQUE FEDERALE DE LAUSANNE	SGA	SOCIETE GENERALE D'AFFICHAGE
EPT	EQUIVALENT PLEIN TEMPS	SIPE	SEXUALITE, INFORMATION, PREVENTION, EDUCATION
EPTM	ECOLE PROFESSIONNELLE TECHNIQUE ET DES METIERS	SLF	SPORTS ET LOISIRS FACULTATIFS
ESR	ENERGIE SION-REGION	STAP	STATION DE POMPAGE
HEMU	HAUTE ECOLE DE MUSIQUE	STEP	STATION D'EPURATION
HES-SO	HAUTE ECOLE SPECIALISEE DE SUISSE OCCIDENTALE	SUVA	CAISSE NATIONALE SUISSE EN CAS D'ACCIDENT
IRO	INSTITUT DE RECHERCHE EN OPHTALMOLOGIE	UAPE	UNITE D'ACCUEIL POUR ECOLIERS
LIM	LOI FED. SUR L'AIDE AUX INVESTISSEMENTS DANS LES REGIONS DE MONTAGNE	UTO	USINE DE TRAITEMENT DES ORDURES
LVT	LIGUE VALAISANNE CONTRE LES TOXICOMANIES		

Document de travail à l'usage du Conseil général