



Ville de Sion

Document de travail à l'usage du Conseil général

Comptes
de l'exercice 2017

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 du 5 février 2004, nous avons l'honneur de vous soumettre, ci-après, les comptes de l'exercice 2017.

En préambule, et pour mémoire, les communes de Sion et des Agettes ont fusionné au 1^{er} janvier 2017. Les comptes 2017 intègrent donc l'ensemble des activités, respectivement les charges et les revenus, ainsi que les actifs et les passifs de la Commune des Agettes.

Compte de fonctionnement

Grâce à une excellente maîtrise des charges de fonctionnement et à des recettes fiscales plus importantes, les comptes 2017 présentent un excédent de revenus de Fr. 2,58 mios (+ Fr. 2,11 mios) par rapport au budget.

Les charges financières s'élèvent à Fr. 205,58 mios et les amortissements comptables à Fr. 23,33 mios. Le total des charges de fonctionnement se chiffre ainsi à Fr. 228,91 mios (+ Fr. 11,46 mios par rapport au budget) et le total des revenus à Fr. 231,49 mios (+ Fr. 13,57 mios).

Ci-dessous, la liste non exhaustive des principaux éléments à retenir du compte de fonctionnement 2017 :

- Les recettes fiscales s'élèvent à Fr. 122,02 mios, supérieures de Fr. 3,17 mios au budget et de Fr. 3,29 mios aux comptes 2016. L'évolution démographique, la bonne conjoncture actuelle et l'absence de nouveaux allègements fiscaux sur les dernières taxations expliquent cette progression des recettes fiscales (+ 2,7% par rapport au budget). Au niveau des personnes physiques, l'impôt sur le revenu et la fortune est supérieur au budget de Fr. 1,25 mio (+ 1,6%). L'impôt sur le bénéfice et le capital des personnes morales a également progressé de Fr. 1,66 mio (+ 6,2%) ;
- La Ville de Sion a acquis 50% du capital-actions de la société hydroélectrique Lizerne et Morge SA. Une partie de ces actions, soit 20%, a été enregistrée dans le patrimoine administratif. Conformément au crédit supplémentaire accepté en cours d'année par la commission de gestion du conseil général, le solde (30%) a été comptabilisé dans le patrimoine financier et sera revendu à l'esr SA et aux communes concédantes intéressées. Cette acquisition ainsi que l'augmentation des prix de l'énergie ont permis à la Ville de Sion de dégager, par rapport au budget, un bénéfice supplémentaire de Fr. 0,70 mio sur l'activité achat-vente d'énergies de partenaires ;

- La Ville de Sion contribue davantage au fonds de la péréquation financière intercommunale étant donné que son potentiel de ressources par habitant s'améliore quelque peu par rapport au potentiel de ressources moyen de l'ensemble des communes valaisannes. Le calcul de la péréquation n'intégrant pas de compensation pour les charges excessives propres aux centres urbains, la Ville de Sion ne bénéficie d'aucune aide du fonds de compensation de charges ;
- L'augmentation des participations communales au financement des régimes sociaux et des établissements médico-sociaux a été compensée par une diminution des montants versés aux bénéficiaires de l'aide sociale et des remboursements supplémentaires de frais d'assistance. Le coût de cette politique sociale est donc quelque peu moindre par rapport au budget 2017 et parfaitement dans la lignée des trois derniers comptes ;
- Le bénéfice sur les ventes de terrains du patrimoine financier, qui s'élève à Fr. 1,83 mio, est inférieur aux prévisions. Ces ventes s'opèrent en fonction des opportunités qui se présentent et du rythme d'avancement des procédures ;
- La forte augmentation de l'aviation d'affaires et l'ouverture de nouvelles lignes aériennes ont eu un impact positif sur le résultat d'exercice de l'aéroport civil. Les taxes ont augmenté d'environ 30% par rapport à l'exercice 2016 ;
- Conformément au budget, la cadence des bus sédunois sur la ligne Gare-Bramois a été portée à 20 minutes ;
- La fermeture définitive du foyer Shalom au 30 juin 2017. La Municipalité a pris la décision de transformer ces locaux, sis au centre scolaire de Gravelone, afin d'y accueillir une crèche-nurserie provisoire puis, dans un deuxième temps, une unité d'accueil pour écoliers (UAPE).

Compte d'investissement

Le total des dépenses d'investissements se monte à Fr. 34,00 mios, celui des recettes d'investissements à Fr. 5,60 mios. Les investissements nets s'élèvent donc à Fr. 28,40 mios, inférieurs de Fr. 20'000.- au budget.

Les principaux investissements réalisés en 2017 sont :

- Parcs d'échange : Fr. 4,33 mios ;
- Rénovation des bâtiments communaux et des centres scolaires : Fr. 3,16 mios ;
- Crèche-nurserie centre protestant : Fr. 3,15 mios ;
- Aménagements routiers communaux et participation aux aménagements cantonaux : Fr. 2,59 mios ;
- Travaux et installations liés au traitement et à l'évacuation des eaux usées : Fr. 2,58 mios ;
- Participation dans la société Lizerne et Morge SA : Fr. 2,32 mios ;
- Dépôt pour les bus sédunois : Fr. 2,24 mios ;
- Participation communale aux projets EPFL Valais Wallis et HES-SO : Fr. 2,02 mios ;
- Investissements liés à la production, l'accumulation et la distribution d'eau potable : Fr. 1,80 mio.

Financement des investissements et évolution de la fortune

La marge d'autofinancement, qui s'élève à Fr. 25,91 mios (+ Fr. 2,35 mios par rapport au budget), permet de financer 91,2% des investissements. Le solde, soit Fr. 2,49 mios, correspond à une insuffisance de financement. Fin 2017, l'endettement net cumulé de la Ville de Sion s'élève à Fr. 73,07 mios.

Grâce à un excédent de revenus du compte de fonctionnement (+ Fr. 2,58 mios) et à la reprise du bilan de la Commune des Agettes (+ Fr. 3,78 mios), la fortune brute évolue de manière positive et se monte à Fr. 162,82 mios au 31 décembre 2017.

Indicateurs de l'Etat du Valais

L'analyse des comptes indicateurs 2017 laisse apparaître :

- un bon degré d'autofinancement de nos investissements (91,2% / 4 points) ;
- une capacité d'autofinancement satisfaisante (11,7% / 3 points) ;
- un taux des amortissements ordinaires suffisant (10,0% / 5 points) ;
- un endettement net faible (Fr. 2'149.- par habitant / 5 points) ;
- un très bon taux du volume de la dette brute (131,4% / 5 points).

Conclusion

Avec un excédent de revenus de Fr. 2,58 mios et des investissements autofinancés à hauteur de 91,2%, les comptes 2017 de la Ville de Sion sont bons.

Les indicateurs de l'Etat du Valais, tout comme le rapport de notre 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 2017.

VILLE DE SION

Le Président



Philippe Varone

Le Secrétaire



Philippe Ducrey

Table des matières

Pages

Message introductif	1
Table des matières	4
Résultats	
Aperçu du compte administratif	9
Indicateurs financiers	13
Compte annuel	23
Bilan et financement	27
Comptes de fonctionnement selon les divisions, les tâches et les natures	31
Classification globale par natures	34
Comptes des investissements selon les divisions, les tâches et les natures	41
Crédits supplémentaires	47
Amortissements	53
Evolution du patrimoine administratif	54
Statistiques	57
Charges et revenus de fonctionnement	
Administration générale	69
Finances	79
Instruction publique	101
Sécurité sociale	115
Sécurité publique	125
Travaux publics	137
Edilité et Urbanisme	155
Eau, énergie	167

Table des matières

Pages

Dépenses et recettes d'investissement

Administration générale	181
Finances	187
Instruction publique	195
Sécurité sociale	201
Sécurité publique	207
Travaux publics	213
Edilité et Urbanisme	223
Eau, énergie	233

Bilan détaillé	240
-----------------------	-----

Rapport du vérificateur	245
--------------------------------	-----

Annexes

Détail des subventions	251
Crédits d'engagement	265
Etat et service de la dette consolidée	269
Liste des abréviations	271

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 2016	Budget 2017	Compte 2017
Compte de fonctionnement				
Résultat avant amortissements comptables				
Charges financières	- fr.	188'407'232.08	194'356'000	205'579'047.88
Revenus financiers	+ fr.	212'340'747.88	217'920'000	231'493'100.89
Marge d'autofinancement	= fr.	23'933'515.80	23'564'000	25'914'053.01
Résultat après amortissements comptables				
Marge d'autofinancement	+ fr.	23'933'515.80	23'564'000	25'914'053.01
Amortissements ordinaires	- fr.	20'024'099.22	20'594'000	20'829'744.86
Amortissements complémentaires	- fr.	-	2'500'000	2'500'000.00
Excédent de revenus	= fr.	3'909'416.58	470'000	2'584'308.15
Compte des investissements				
Dépenses	+ fr.	29'775'476.05	32'150'000	34'007'131.79
Recettes	- fr.	2'601'568.35	3'730'000	5'603'585.75
Investissements nets	= fr.	27'173'907.70	28'420'000	28'403'546.04
Financement				
Marge d'autofinancement	+ fr.	23'933'515.80	23'564'000	25'914'053.01
Investissements nets	- fr.	27'173'907.70	28'420'000	28'403'546.04
Insuffisance de financement	= fr.	3'240'391.90	4'856'000	2'489'493.03

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	2016	2017	Moyenne
Excédent de revenus du compte de fonctionnement		+ fr.	3'909'416.58	2'584'308.15	3'246'862.37
Amortissements du patrimoine administratif	331	+ fr.	20'024'099.22	20'829'744.86	20'426'922.04
Amortissements complémentaires du patrimoine administratif	332	+ fr.	-	2'500'000.00	1'250'000.00
Autofinancement		= fr.	23'933'515.80	25'914'053.01	24'923'784.41
Dépenses d'investissement reportées au bilan	5	+ fr.	29'775'476.05	34'007'131.79	31'891'303.92
Recettes d'investissement reportées au bilan	6	- fr.	2'601'568.35	5'603'585.75	4'102'577.05
Investissements nets		= fr.	27'173'907.70	28'403'546.04	27'788'726.87
Autofinancement x 100					
		=	88.1%	91.2%	89.7%
Investissements nets					

Valeurs indicatives

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

2. Capacité d'autofinancement (I2)		MCH	2016	2017	Moyenne
Excédent de revenus du compte de fonctionnement	+ fr.		3'909'416.58	2'584'308.15	3'246'862.37
Amortissements du patrimoine administratif	331 + fr.		20'024'099.22	20'829'744.86	20'426'922.04
Amortissements complémentaires du patrimoine administratif	332 + fr.		-	2'500'000.00	1'250'000.00
Autofinancement	= fr.		23'933'515.80	25'914'053.01	24'923'784.41
Revenus du compte de fonctionnement	4 + fr.		212'340'747.88	231'493'100.89	221'916'924.39
Subventions redistribuées	47 - fr.		14'140.00	9'100.00	11'620.00
Prélèvements sur les financements spéciaux	48 - fr.		1'003'445.30	4'156'582.82	2'580'014.06
Imputations internes	49 - fr.		5'204'920.28	4'997'601.80	5'101'261.04
Revenus financiers	fr.		206'118'242.30	222'329'816.27	214'224'029.29
Autofinancement x 100		=	11.6%	11.7%	11.6%
Revenus financiers					

Valeurs indicatives

I2 ≥ 20%	5 - très bien
15% ≤ I2 < 20%	4 - bien
8% ≤ I2 < 15%	3 - satisfaisant
0% ≤ I2 < 8%	2 - insuffisant
I2 < 0%	1 - très mauvais

3. Taux des amortissements ordinaires (I3)		MCH	2016	2017	Moyenne
Patrimoine administratif avant amortissements	+ fr.		265'544'276.43	275'818'724.25	270'681'500.34
Prêts et participations permanentes avant amortissements	- fr.		66'625'603.10	69'420'603.10	68'023'103.10
Patrimoine administratif à amortir	= fr.		198'918'673.33	206'398'121.15	202'658'397.24
Amortissements ordinaires du patrimoine administratif	3310 = fr.		19'924'098.22	20'714'744.86	20'319'421.54
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	2016	2017	Moyenne
Patrimoine administratif avant amortissements		+ fr.	265'544'276.43	275'818'724.25	270'681'500.34
Prêts et participations permanentes avant amortissements		- fr.	66'625'603.10	69'420'603.10	68'023'103.10
Patrimoine administratif + découvert à amortir		= fr.	198'918'673.33	206'398'121.15	202'658'397.24
Excédent de revenus du compte de fonctionnement		+ fr.	3'909'416.58	2'584'308.15	3'246'862.37
Amortissements ordinaires sans prêts et participations	3310	+ fr.	19'924'098.22	20'714'744.86	20'319'421.54
Amortissements complémentaires sans prêts et participations	3320	+ fr.	-	2'500'000.00	1'250'000.00
Total des amortissements + solde compte de fonctionnement		= fr.	23'833'514.80	25'799'053.01	24'816'283.91
(Total des amortissements + solde cpte fonctionnement) x 100					
		=	12.0%	12.5%	12.2%
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	2016	2017	Moyenne
Engagements courants	20	+ fr.	15'489'103.48	19'756'043.57	17'622'573.53
Dettes à court terme	21	+ fr.	20'000'000.00	29'300'000.00	24'650'000.00
Dettes à moyen et long termes	22	+ fr.	146'697'471.20	150'982'640.00	148'840'055.60
Engagements envers des entités particulières	23	+ fr.	77'400'401.37	68'791'638.77	73'096'020.07
Provisions	24	+ fr.	14'492'085.80	13'731'899.70	14'111'992.75
Passifs transitoires	25	+ fr.	5'805'952.78	9'534'013.50	7'669'983.14
Dette brute	=	fr.	279'885'014.63	292'096'235.54	285'990'625.09
Ou					
Total des passifs	2	+ fr.	455'663'390.37	471'518'688.86	463'591'039.62
Fortune	29	- fr.	156'451'612.70	162'815'981.37	159'633'797.04
Financements spéciaux	28	- fr.	19'326'763.04	16'606'471.95	17'966'617.50
Dette brute	=	fr.	279'885'014.63	292'096'235.54	285'990'625.09
Disponibilités	10	fr.	6'042'808.94	18'762'142.60	12'402'475.77
Avoir	11	+ fr.	-33'224'448.06	-41'237'419.18	-37'230'933.62
Placements	12	+ fr.	117'926'280.10	119'073'364.90	118'499'822.50
Actifs transitoires	13	+ fr.	119'398'572.18	122'431'621.15	120'915'096.67
Patrimoine financier réalisable	=	fr.	210'143'213.16	219'029'709.47	214'586'461.32
Endettement net (+) / Fortune nette (-)		fr.	69'741'801.47	73'066'526.07	71'404'163.77
Nombre d'habitant (population STATPOP année N-1)			33'532	33'999	33'766
Dette brute – Patrimoine financier réalisable		=	2'080	2'149	2'115
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	2016	2017	Moyenne
Engagements courants	20 + fr.		15'489'103.48	19'756'043.57	17'622'573.53
Dettes à court terme	21 + fr.		20'000'000.00	29'300'000.00	24'650'000.00
Dettes à moyen et long termes	22 + fr.		146'697'471.20	150'982'640.00	148'840'055.60
Engagements envers des entités particulières	23 + fr.		77'400'401.37	68'791'638.77	73'096'020.07
Provisions	24 + fr.		14'492'085.80	13'731'899.70	14'111'992.75
Passifs transitoires	25 + fr.		5'805'952.78	9'534'013.50	7'669'983.14
Dette brute	= fr.		279'885'014.63	292'096'235.54	285'990'625.09
Ou					
Total des passifs	2 + fr.		455'663'390.37	471'518'688.86	463'591'039.62
Fortune nette	29 - fr.		156'451'612.70	162'815'981.37	159'633'797.04
Financements spéciaux	28 - fr.		19'326'763.04	16'606'471.95	17'966'617.50
Dette brute	= fr.		279'885'014.63	292'096'235.54	285'990'625.09
Revenus du compte de fonctionnement	4 + fr.		212'340'747.88	231'493'100.89	221'916'924.39
Subventions redistribuées	47 - fr.		14'140.00	9'100.00	11'620.00
Prélèvements sur les financements spéciaux	48 - fr.		1'003'445.30	4'156'582.82	2'580'014.06
Imputations internes	49 - fr.		5'204'920.28	4'997'601.80	5'101'261.04
Revenus financiers	= fr.		206'118'242.30	222'329'816.27	214'224'029.29
Dette brute x100		=	135.8%	131.4%	133.5%
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)	2016	2017	Moyenne
(Autofinancement en pour cent de l'investissement net)	88.1%	91.2%	89.7%

Valeurs indicatives

$I1 \geq 100\%$	5 - très bien
$80\% \leq I1 < 100\%$	4 - bien
$60\% \leq I1 < 80\%$	3 - satisfaisant (à court terme)
$0\% \leq I1 < 60\%$	2 - insuffisant
$I1 < 0\%$	1 - très mauvais

NB : Si les investissements nets sont négatifs (recettes d'investissements supérieures aux dépenses d'investissements), le ratio n'a pas de valeur indicative et c'est pourquoi il n'est pas pris en compte dans le calcul de la moyenne.

2. Capacité d'autofinancement (I2)	2016	2017	Moyenne
(Autofinancement en pour cent des revenus financiers)	11.6%	11.7%	11.6%

Valeurs indicatives

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

3. Taux des amortissements ordinaires (I3)	2016	2017	Moyenne
(Amortissements ordinaires en % du PA à amortir)	10.0%	10.0%	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	2016	2017	Moyenne
(Amort. + solde compte fonct. en % du PA à amortir + découvert)	12.0%	12.5%	12.2%

4. Endettement net par habitant (I4)	2016	2017	Moyenne
(Dettes brutes moins PF réalisable par habitant)	2080	2149	2115

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)	2016	2017	Moyenne
(Dette brute en % des revenus financiers)	135.8%	131.4%	133.5%

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

COMPTE ANNUEL

Document de travail à l'usage du Conseil général

Aperçu du compte annuel		Compte 2016		Budget 2017		Compte 2017	
Compte de fonctionnement		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
Total des charges (amortissements inclus)		208'431'331.30		217'450'000		228'908'792.74	
Total des revenus			212'340'747.88		217'920'000		231'493'100.89
Excédent de revenus		3'909'416.58		470'000		2'584'308.15	
Total		212'340'747.88	212'340'747.88	217'920'000	217'920'000	231'493'100.89	231'493'100.89
Compte des investissements		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Total des dépenses reportées au bilan		29'775'476.05		32'150'000		34'007'131.79	
Total des recettes reportées au bilan			2'601'568.35		3'730'000		5'603'585.75
Investissements nets 3)			27'173'907.70		28'420'000		28'403'546.04
Total		29'775'476.05	29'775'476.05	32'150'000	32'150'000	34'007'131.79	34'007'131.79
Financement							
Report des investissements nets		27'173'907.70		28'420'000		28'403'546.04	
Report des amortissements ordinaires du patrimoine administratif			20'024'099.22		20'594'000		20'829'744.86
Report des amortissements complémentaires du patrimoine administratif			-		2'500'000		2'500'000.00
Excédent de revenus du compte de fonctionnement			3'909'416.58		470'000		2'584'308.15
Insuffisance de financement			3'240'391.90		4'856'000		2'489'493.03
Total		27'173'907.70	27'173'907.70	28'420'000	28'420'000	28'403'546.04	28'403'546.04
Modification du capital							
Report de l'insuffisance de financement		3'240'391.90		4'856'000		2'489'493.03	
Report des dépenses d'investissement au bilan			29'775'476.05		32'150'000		34'007'131.79
Report des recettes d'investissement au bilan		2'601'568.35		3'730'000		5'603'585.75	
Report des amortissements au bilan		20'024'099.22		23'094'000		23'329'744.86	
Augmentation de la fortune		3'909'416.58		470'000		2'584'308.15	
Total		29'775'476.05	29'775'476.05	32'150'000	32'150'000	34'007'131.79	34'007'131.79

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 31.12.2016	Etat 31.12.2017	Provenance des fonds	Emploi de fonds
				(diminution des actifs, augmentation des passifs)	(augmentation des actifs, diminution des passifs)
1	Actif	455'663'390.37	471'518'688.86		
	Patrimoine financier	210'143'213.16	219'029'709.47		
10	Disponibilités	6'042'808.94	18'762'142.60	-	12'719'333.66
11	Avoirs	-33'224'448.06	-41'237'419.18	8'012'971.12	-
12	Placements	117'926'280.10	119'073'364.90	-	1'147'084.80
13	Actifs transitoires	119'398'572.18	122'431'621.15	-	3'033'048.97
	Patrimoine administratif	245'520'177.21	252'488'979.39		
14	Investissements propres	151'140'303.22	155'052'408.79		
15	Prêts et participations permanentes	66'525'602.10	69'305'603.10		
16	Subventions d'investissement	25'104'720.75	25'597'638.15		
17	Autres dépenses activables	2'749'551.14	2'533'329.35		
	Financements spéciaux	-	-		
18	Avances aux financements spéciaux	-	-	-	-
2	Passif	455'663'390.37	471'518'688.86		
	Engagement	279'885'014.63	292'096'235.54		
20	Engagements courants	15'489'103.48	19'756'043.57	4'266'940.09	-
21	Dettes à court terme	20'000'000.00	29'300'000.00	9'300'000.00	-
22	Dettes à moyen et à long terme	146'697'471.20	150'982'640.00	4'285'168.80	-
23	Engagements envers des entités particulières	77'400'401.37	68'791'638.77	-	8'608'762.60
24	Provisions	14'492'085.80	13'731'899.70	-	760'186.10
25	Passifs transitoires	5'805'952.78	9'534'013.50	3'728'060.72	-
	Financements spéciaux	19'326'763.04	16'606'471.95		
28	Engagements envers les financements spéciaux	19'326'763.04	16'606'471.95	-	2'720'291.09
	Fortune	156'451'612.70	162'815'981.37		
29	Fortune	156'451'612.70	162'815'981.37		
Fortune nette des Agettes				1'885'059.52	
Insuffisance de financement du compte administratif					2'489'493.03
				31'478'200.25	31'478'200.25

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 divisions		Comptes 2016		Budget 2017		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
Division 1 : Administration générale		16'772'358.89	1'286'915.80	17'794'000	807'000	17'625'951.41	961'606.05
Division 2 : Finances		26'739'257.45	133'185'212.28	26'830'000	134'550'000	27'340'427.40	135'444'557.98
Division 3 : Instruction publique		37'093'587.19	7'597'879.86	36'568'000	7'616'000	36'479'619.30	7'472'165.21
Division 4 : Sécurité sociale		26'459'292.17	4'894'242.90	27'794'000	4'714'000	28'039'301.73	5'422'264.55
Division 5 : Sécurité publique		14'066'557.46	9'484'004.92	15'733'000	9'917'000	15'131'031.98	9'846'570.76
Division 6 : Travaux publics		48'631'890.80	30'331'666.76	51'705'000	33'247'000	56'977'382.06	38'144'401.50
Division 7 : Edilité et Urbanisme		18'809'970.99	5'604'238.10	19'731'000	5'866'000	19'978'738.68	5'907'445.31
Division 8 : Eau, énergie		19'858'416.35	19'956'587.26	21'295'000	21'203'000	27'336'340.18	28'294'089.53
Total des charges et des revenus		208'431'331.30	212'340'747.88	217'450'000	217'920'000	228'908'792.74	231'493'100.89
Excédent de revenus		3'909'416.58		470'000		2'584'308.15	

Compte de fonctionnement selon les tâches		Compte 2016		Budget 2017		Compte 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0 Administration générale		11'462'760.59	2'131'018.18	12'364'500	1'674'500	12'250'045.50	1'812'191.51
1 Sécurité publique		13'032'265.80	5'289'591.11	14'484'000	5'593'000	14'502'505.43	5'773'088.08
2 Enseignement et formation		36'496'397.69	7'597'879.86	35'998'000	7'616'000	35'878'531.40	7'472'165.21
3 Culture, loisirs et culte		22'621'429.74	4'797'200.74	22'756'500	4'773'000	23'075'978.97	4'774'387.99
4 Santé		3'993'080.11	3'395'190.61	4'134'000	3'563'000	3'914'612.03	3'311'454.38
5 Prévoyance sociale		26'696'772.50	4'947'023.70	27'840'000	4'767'000	28'035'013.67	5'475'092.20
6 Trafic		32'569'853.17	15'313'558.83	36'121'000	18'588'000	40'349'462.16	22'530'655.15
7 Protection et aménagement de l'environnement, yc eau, égouts, déchets		28'436'907.62	22'882'423.52	29'549'500	23'385'000	30'677'622.09	23'909'042.94
8 Economie publique, yc services industriels		17'478'343.81	13'486'227.38	18'518'000	14'142'000	24'752'362.78	21'620'852.05
9 Finances et impôts		15'643'520.27	132'500'633.95	15'684'500	133'818'500	15'472'658.71	134'814'171.38
Total des charges et des revenus		208'431'331.30	212'340'747.88	217'450'000	217'920'000	228'908'792.74	231'493'100.89
Excédent de revenus		3'909'416.58		470'000		2'584'308.15	

Compte de fonctionnement selon les natures		Compte 2016		Budget 2017		Compte 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
30 Charges de personnel		52'456'707.75		54'453'800		54'916'726.76	
31 Biens, services et marchandises		55'630'605.96		59'291'900		68'174'409.94	
32 Intérêts passifs		7'034'279.64		6'915'000		6'464'189.08	
33 Amortissements		22'154'639.38		25'112'900		25'477'317.36	
34 Parts à des contributions sans affectation		3'965'031.65		4'010'000		4'563'246.30	
35 Dédommagements versés à des collectivités publiques		9'977'854.90		10'192'600		10'414'752.52	
36 Subventions accordées		51'098'251.54		52'278'300		52'718'759.20	
37 Subventions redistribuées		14'140.00		5'000		9'100.00	
38 Attributions aux financements spéciaux		894'900.20		250'200		1'172'689.78	
39 Imputations internes		5'204'920.28		4'940'300		4'997'601.80	
40 Impôts			118'734'089.16		118'850'000		122'021'541.91
41 Patentes et concessions			182'249.15		183'000		186'155.20
42 Revenus des biens			22'821'162.42		22'362'000		19'799'081.89
43 Contributions			55'210'164.40		57'812'800		70'138'154.23
44 Parts à des recettes et contributions sans affectation			106'430.35		100'000		109'053.55
45 Restitutions de collectivités publiques			2'745'772.85		2'976'000		2'980'116.46
46 Subventions			6'318'373.97		8'044'500		7'095'713.03
47 Subventions à redistribuer			14'140.00		5'000		9'100.00
48 Prélèvements sur les financements spéciaux			1'003'445.30		2'646'400		4'156'582.82
49 Imputations internes			5'204'920.28		4'940'300		4'997'601.80
Total des charges et des revenus		208'431'331.30	212'340'747.88	217'450'000	217'920'000	228'908'792.74	231'493'100.89
Excédent de revenus		3'909'416.58		470'000		2'584'308.15	

Compte de fonctionnement		Toutes les divisions		Charges par natures			
Comptes 2016		Budget 2017		Comptes 2017		Ecart au budget	
Fr.	Fr.			Fr.	%	Fr.	
208 431 331.30	217 450 000	3	Charges	228 908 792.74	5.3+	11 458 793+	
52 456 707.75	54 453 800	30	Charges de personnel	54 916 726.76	0.9+	462 927+	
991 738.70	1 340 100	300	Rétribution des autorités	1 277 534.75	4.7 -	62 565 -	
38 503 300.35	39 370 800	301	Traitements	40 048 060.10	1.7+	677 260+	
1 872 116.60	1 901 900	302	Traitements du personnel enseignant	1 874 520.15	1.4 -	27 380 -	
9 518 502.90	10 068 000	303	Charges sociales	9 932 657.35	1.3 -	135 343 -	
207 227.04	219 900	306	Prestations en nature	260 037.01	18.3+	40 137+	
912 826.85	1 016 600	307	Prestations à des retraités	982 848.40	3.3 -	33 752 -	
19 110.00	20 000	308	Personnel facturé par des tiers	18 900.00	5.5 -	1 100 -	
431 885.31	516 500	309	Autres charges de personnel	522 169.00	1.1+	5 669+	
55 630 605.96	59 291 900	31	Biens, services et marchandises	68 174 409.94	15.0+	8 882 510+	
1 227 874.97	1 282 300	310	Imprimés, fournitures de bureau	1 110 480.32	13.4 -	171 820 -	
2 806 510.81	2 800 500	311	Achats d'objets mobiliers	2 390 679.82	14.6 -	409 820 -	
16 206 467.45	17 156 000	312	Eau, énergie, combustibles	23 647 179.73	37.8+	6 491 180+	
5 438 637.46	6 838 900	313	Marchandises	5 907 972.78	13.6 -	930 927 -	
9 019 569.97	9 381 800	314	Entretien de biens immobiliers	9 879 720.18	5.3+	497 920+	
1 596 630.95	1 415 200	315	Entretien d'objets mobiliers	1 365 758.96	3.5 -	49 441 -	
1 310 220.68	1 393 400	316	Loyers et redevances d'utilisation	4 672 123.95	235.3+	3 278 724+	
595 882.25	636 500	317	Déplacements, débours, dédommagements	675 969.18	6.2+	39 469+	
16 161 538.25	16 977 500	318	Honoraires et prestations de service	17 162 526.13	1.1+	185 026+	
1 267 273.17	1 409 800	319	Impôts, taxes et frais divers	1 361 998.89	3.4 -	47 801 -	
7 034 279.64	6 915 000	32	Intérêts passifs	6 464 189.08	6.5 -	450 811 -	
	15 000	321	Intérêts des dettes à court terme		100.0 -	15 000 -	
3 086 241.30	3 200 000	322	Intérêts des dettes à moyen et long terme	2 740 922.65	14.3 -	459 077 -	
2 996 092.65	2 700 000	323	Intérêts des dettes envers des entités particulières	2 696 483.30	0.1 -	3 517 -	
951 945.69	1 000 000	329	Autres intérêts passifs	1 026 783.13	2.7+	26 783+	
22 154 639.38	25 112 900	33	Amortissements	25 477 317.36	1.5+	364 417+	
2 130 540.16	2 018 900	330	Pertes sur créances	2 147 572.50	6.4+	128 673+	
20 024 099.22	20 594 000	331	Amortissements du patrimoine administratif	20 829 744.86	1.1+	235 745+	
	2 500 000	332	Amortissements complémentaires	2 500 000.00			

Compte de fonctionnement		Toutes les divisions		Charges par natures	
Comptes 2016	Budget 2017		Comptes 2017	Ecart au budget	
Fr.	Fr.		Fr.	%	Fr.
3 965 031.65	4 010 000	34 Parts et contributions sans affectation	4 563 246.30	13.8+	553 246+
885 268.30	700 000	340 Parts de recettes destinées à des communes	981 777.25	40.3+	281 777+
116 037.00	380 000	341 Contributions à des communes	613 063.00	61.3+	233 063+
2 773 090.60	2 730 000	342 Contributions aux paroisses	2 740 220.80	0.4+	10 221+
190 635.75	200 000	343 Parts de recettes destinées au canton	228 185.25	14.1+	28 185+
9 977 854.90	10 192 600	35 Dédommagements à des collectivités publiques	10 414 752.52	2.2+	222 153+
150 776.45	16 000	351 Participation à des charges du canton	27 719.90	73.2+	11 720+
9 827 078.45	10 176 600	352 Participation à des charges de communes	10 387 032.62	2.1+	210 433+
51 098 251.54	52 278 300	36 Subventions accordées	52 718 759.20	0.8+	440 459+
20 818 320.49	20 055 000	361 Subventions accordées au canton	20 891 186.17	4.2+	836 186+
80 043.00	77 800	362 Subventions accordées à des communes	77 694.00	0.1 -	106 -
2 672 191.05	2 520 000	364 Subventions accordées à des sociétés d'économie mixte	2 798 995.12	11.1+	278 995+
13 984 723.25	15 348 500	365 Subventions accordées à des institutions privées	15 263 777.82	0.6 -	84 722 -
13 507 973.75	14 242 000	366 Subventions accordées à des personnes physiques	13 652 106.09	4.1 -	589 894 -
35 000.00	35 000	367 Subventions accordées à des étrangers	35 000.00		
14 140.00	5 000	37 Subventions redistribuées	9 100.00	82.0+	4 100+
14 140.00	5 000	375 Subventions à redistribuer à des privés	9 100.00	82.0+	4 100+
894 900.20	250 200	38 Attribution aux financements spéciaux	1 172 689.78	368.7+	922 490+
894 900.20	250 200	381 Attribution aux financements spéciaux	1 172 689.78	368.7+	922 490+
5 204 920.28	4 940 300	39 Imputations internes	4 997 601.80	1.2+	57 302+
5 204 920.28	4 940 300	390 Prestations internes	4 997 601.80	1.2+	57 302+

Compte de fonctionnement		Toutes les divisions		Revenus par natures	
Comptes 2016	Budget 2017			Comptes 2017	Ecarts au budget
Fr.	Fr.			Fr.	% Fr.
212 340 747.88	217 920 000	4 Revenus		231 493 100.89	6.2+ 13 573 101+
118 734 089.16	118 850 000	40 Impôts		122 021 541.91	2.7+ 3 171 542+
75 774 209.21	77 200 000	400 Impôt sur le revenu et la fortune		78 450 104.41	1.6+ 1 250 104+
28 395 443.20	27 000 000	401 Impôt sur le bénéfice et le capital		28 664 295.65	6.2+ 1 664 296+
5 118 625.60	5 400 000	402 Impôt foncier		5 414 142.30	0.3+ 14 142+
2 120 221.95	2 100 000	403 Impôt sur les gains immobiliers		1 833 477.75	12.7 - 266 522 -
2 484 920.90	3 000 000	404 Droit de timbre et mutation		3 608 906.65	20.3+ 608 907+
1 630 595.20	1 100 000	405 Impôt sur les successions et donations		969 958.35	11.8 - 130 042 -
270 785.00	230 000	406 Impôt sur la propriété et la dépense		245 571.00	6.8+ 15 571+
98 936.00	50 000	408 Amendes fiscales		36 462.00	27.1 - 13 538 -
2 840 352.10	2 770 000	409 Impôt de culte		2 798 623.80	1.0+ 28 624+
182 249.15	183 000	41 Patentes et concessions		186 155.20	1.7+ 3 155+
56 990.00	63 000	410 Patentes		65 390.00	3.8+ 2 390+
125 259.15	120 000	411 Concessions		120 765.20	0.6+ 765+
22 821 162.42	22 362 000	42 Produits des biens		19 799 081.89	11.5 - 2 562 918 -
6.70	3 500	420 Revenus des c/c bancaires et CCP		0.25	100.0 - 3 500 -
2 837 419.57	2 860 000	421 Revenus des créances		2 671 855.12	6.6 - 188 145 -
333 933.80	250 000	422 Revenus des capitaux du patrimoine financier		306 833.50	22.7+ 56 834+
1 663 720.45	1 462 000	423 Revenus des biens du patrimoine financier		1 788 385.40	22.3+ 326 385+
3 693 685.82	4 330 000	424 Produits exceptionnels, plus-values		2 526 469.65	41.7 - 1 803 530 -
4 623 341.45	3 415 000	426 Revenus des participations du patrimoine administratif		3 382 550.20	1.0 - 32 450 -
9 669 054.63	10 041 500	427 Revenus des biens du patrimoine administratif		9 122 987.77	9.1 - 918 512 -
55 210 164.40	57 812 800	43 Contributions		70 138 154.23	21.3+ 12 325 354+
565 504.30	590 000	430 Contributions de remplacement		583 242.75	1.1 - 6 757 -
1 086 804.99	1 141 000	431 Emoluments administratifs		1 167 109.50	2.3+ 26 110+
202 796.10	235 000	433 Finances d'école		191 775.70	18.4 - 43 224 -
22 563 392.78	23 581 800	434 Redevances et prestations facturées		27 725 868.94	17.6+ 4 144 069+
19 738 867.79	21 168 400	435 Ventes		28 132 957.90	32.9+ 6 964 558+
9 011 737.21	9 040 600	436 Dédommagements de tiers		10 272 875.62	13.6+ 1 232 276+
1 063 528.33	1 485 000	437 Amendes		1 443 378.57	2.8 - 41 621 -
977 532.90	571 000	439 Autres contributions		620 945.25	8.7+ 49 945+

Compte de fonctionnement		Toutes les divisions		Revenus par natures	
Comptes 2016	Budget 2017			Comptes 2017	Ecart au budget
Fr.	Fr.			Fr.	%
106 430.35	100 000	44	Parts de recettes sans affectation	109 053.55	9.1+
27 048.40	20 000	440	Parts à des recettes fédérales	32 221.05	61.1+
79 381.95	80 000	441	Parts à des recettes du canton	76 832.50	4.0 -
2 745 772.85	2 976 000	45	Dédommagements de collectivités publiques	2 980 116.46	0.1+
321 458.00	238 000	450	Participation de la confédération	222 160.75	6.7 -
1 185 610.00	1 183 000	451	Participation du canton	1 109 881.21	6.2 -
1 238 704.85	1 555 000	452	Participation de communes	1 648 074.50	6.0+
6 318 373.97	8 044 500	46	Subventions acquises	7 095 713.03	11.8 -
105 140.35	109 400	460	Subventions acquises de la confédération	106 146.00	3.0 -
5 469 137.62	6 868 100	461	Subventions acquises du canton	6 610 306.58	3.8 -
306 026.00	292 000	462	Subventions acquises de communes	316 690.00	8.5+
438 070.00	775 000	469	Autres subventions acquises	62 570.45	91.9 -
14 140.00	5 000	47	Subventions à redistribuer	9 100.00	82.0+
12 120.00	4 000	470	Subventions fédérales redistribuées	7 800.00	95.0+
2 020.00	1 000	471	Subventions cantonales redistribuées	1 300.00	30.0+
1 003 445.30	2 646 400	48	Prélèvements sur les financements spéciaux	4 156 582.82	57.1+
1 003 445.30	2 646 400	481	Prélèvements sur les financements spéciaux	4 156 582.82	57.1+
5 204 920.28	4 940 300	49	Imputations internes	4 997 601.80	1.2+
5 204 920.28	4 940 300	490	Prestations internes	4 997 601.80	1.2+

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 divisions	Comptes 2016		Budget 2017		Comptes 2017	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Division 1 : Administration générale	1'754'608.69	-	1'300'000	-	1'406'216.75	-
Division 2 : Finances	4'171'440.78	375'412.15	3'450'000	400'000	3'484'583.46	230'017.65
Division 3 : Instruction publique	3'766'312.35	199'153.00	2'800'000	570'000	2'737'334.80	2'400'297.00
Division 4 : Sécurité sociale	506'596.70	-	3'650'000	-	3'241'424.20	-
Division 5 : Sécurité publique	316'000.00	-	550'000	130'000	154'104.25	-
Division 6 : Travaux publics	11'758'463.63	1'217'955.20	12'950'000	2'250'000	12'431'518.51	2'765'760.60
Division 7 : Edilité et Urbanisme	6'139'464.16	232'696.00	5'450'000	80'000	6'431'365.81	103'094.50
Division 8 : Eau, énergie	1'362'589.74	576'352.00	2'000'000	300'000	4'120'584.01	104'416.00
Total des dépenses et des recettes	29'775'476.05	2'601'568.35	32'150'000	3'730'000	34'007'131.79	5'603'585.75
Excédent de dépenses		27'173'907.70		28'420'000		28'403'546.04

Compte des investissements selon les tâches		Compte 2016		Budget 2017		Compte 2017	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
0 Administration générale		334'368.59	-	300'000	-	234'807.25	-
1 Sécurité publique		1'074'357.64	193'600.00	1'300'000	490'000	1'039'829.30	768'781.00
2 Enseignement et formation		3'766'312.35	199'153.00	2'800'000	570'000	2'737'334.80	2'400'297.00
3 Culture, loisirs et culte		6'099'698.32	375'412.15	5'270'000	400'000	5'049'067.11	230'017.65
4 Santé		154'000.00	-	150'000	-	154'104.25	-
5 Prévoyance sociale		506'596.70	-	3'650'000	-	3'241'424.20	-
6 Trafic		7'757'328.26	654'853.10	8'440'000	990'000	8'016'857.21	776'043.30
7 Protection et aménagement de l'environnement, yc eau, égouts, déchets		6'716'820.97	995'854.10	7'610'000	1'230'000	7'804'092.61	1'325'352.30
8 Economie publique, yc services industriels		1'460'020.10	-	1'000'000	-	3'491'409.50	-
9 Finances et impôts		1'905'973.12	182'696.00	1'630'000	50'000	2'238'205.56	103'094.50
Total des dépenses et des recettes		29'775'476.05	2'601'568.35	32'150'000	3'730'000	34'007'131.79	5'603'585.75
Excédent de dépenses			27'173'907.70		28'420'000		28'403'546.04

Compte des investissements selon les natures		Compte 2016		Budget 2017		Compte 2017	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
50 Investissements propres		21'802'800.48		26'210'000		26'574'411.78	
52 Prêts et participations permanentes		75'760.00		-		2'420'000.00	
56 Subventions accordées		7'000'862.80		4'750'000		4'027'720.50	
58 Autres dépenses activables		896'052.77		1'190'000		984'999.51	
61 Contributions de tiers			1'138'189.65		830'000		1'012'165.00
66 Subventions acquises			1'463'378.70		2'900'000		4'591'420.75
Total des dépenses et des recettes		29'775'476.05	2'601'568.35	32'150'000	3'730'000	34'007'131.79	5'603'585.75
Excédent de dépenses			27'173'907.70		28'420'000		28'403'546.04

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 2017 - DEPENSES NON LIEES

Compte de fonctionnement

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

No compte	Libellé du compte	Budget	Comptes	Ecart	Ecart en %	Remarque
110.301	Traitements	fr. 1'181'800	fr. 1'087'195	fr. 94'605	-8%	Crédit supplémentaire No 01/2017 de CHF 60'000.-
601.314	Entretien du réseau routier	fr. 1'186'000	fr. 1'419'446	fr. 233'446	20%	Crédit supplémentaire No 25/2017 de CHF 240'000.-

Document de travail à l'usage du Conseil général

CREDITS SUPPLEMENTAIRES 2017 - DEPENSES LIEES

Compte de fonctionnement

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

No compte	Libellé du compte	Budget	Comptes	Ecart	Ecart en %	Remarque
111.361	Tribunaux et registre foncier	fr. 870'000	fr. 1'139'443	fr. 269'443	31%	Crédit supplémentaire No 07/2017 de CHF 265'000.-
200.319	Impôts, taxes et frais divers	fr. 200'000	fr. 271'740	fr. 71'740	36%	Crédit supplémentaire No 17/2017 de CHF 70'000.-
201.340	Impôt sur la fortune des immeubles bâtis	fr. 700'000	fr. 981'777	fr. 281'777	40%	Crédit supplémentaire No 09/2017 de CHF 270'000.-
201.341	Péréquation financière	fr. 380'000	fr. 613'063	fr. 233'063	61%	Crédit supplémentaire No 12/2017 de CHF 230'000.-
251.301	Traitements	fr. 577'200	fr. 662'607	fr. 85'407	15%	Crédit supplémentaire No 16/2017 de CHF 85'000.-
306.318	Honoraires et prestations de service	fr. 559'500	fr. 648'355	fr. 88'855	16%	Crédit supplémentaire No 23/2017 de CHF 90'000.-
308.312	Eau, énergie, combustibles	fr. 630'000	fr. 739'749	fr. 109'749	17%	Crédit supplémentaire No 24/2017 de CHF 110'000.-
401.361	Subventions accordées au canton	fr. 1'600'000	fr. 2'205'716	fr. 605'716	38%	Crédit supplémentaire No 08/2017 de CHF 450'000.-
401.364	Subventions accordées aux EMS	fr. 2'250'000	fr. 2'520'169	fr. 270'169	12%	Crédit supplémentaire No 19/2017 de CHF 300'000.-
601.318	Honoraires et prestations de service	fr. 984'000	fr. 1'547'024	fr. 563'024	57%	Crédit supplémentaire No 13/2017 de CHF 500'000.-
604.318	Honoraires et prestations de service	fr. 152'000	fr. 240'171	fr. 88'171	58%	Crédit supplémentaire No 14/2017 de CHF 90'000.-
605.309	Autres charges de personnel	fr. 25'000	fr. 99'016	fr. 74'016	296%	Crédit supplémentaire No 22/2017 de CHF 75'000.-
605.316	Loyers et redevances d'utilisation	fr. 686'000	fr. 3'999'271	fr. 3'313'271	483%	Crédit supplémentaire No 18/2017 de CHF 3'300'000.-
605.318	Honoraires et prestations de service	fr. 741'700	fr. 888'828	fr. 147'128	20%	Crédit supplémentaire No 21/2017 de CHF 160'000.-
610.314	Entretien de biens immobiliers	fr. 796'000	fr. 1'431'504	fr. 635'504	80%	Crédit supplémentaire No 15/2017 de CHF 400'000.-
821.312	Eau, énergie, combustibles	fr. 12'750'000	fr. 19'186'592	fr. 6'436'592	50%	Crédit supplémentaire No 06/2017 de CHF 6'830'000.-

CREDITS SUPPLEMENTAIRES 2017 - 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
601.50	AggloSion (réseau routier + mobilité douce)	fr.	600'000	fr.	784'357	fr. 184'357	31%	Crédit supplémentaire No 26/2017 de CHF 185'000.-
701.50	Immeuble le Casino	fr.	200'000	fr.	352'558	fr. 152'558	76%	Crédit supplémentaire No 03/2017 de CHF 160'000.-
701.50	Rénovation d'immeubles	fr.	350'000	fr.	530'742	fr. 180'742	52%	Crédit supplémentaire No 04/2017 de CHF 150'000.-
800.52	Lizerne et Morge SA	fr.	-	fr.	2'320'000	fr. 2'320'000		Crédit supplémentaire No 02/2017 de CHF 2'320'000.-
811.50	Turbinage des eaux potables	fr.	250'000	fr.	584'745	fr. 334'745	134%	Crédit supplémentaire No 28/2017 de CHF 330'000.-

CREDITS SUPPLEMENTAIRES 2017 - 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
122.52	Achat de participations	fr. -	fr. 100'000	fr. 100'000		Selon crédit d'engagement de la salle de concert et congrès (création de la fondation)
224.50	Patinoire de Tourbillon	fr. 150'000	fr. 543'539	fr. 393'539	262%	Crédit supplémentaire No 05/2017 de CHF 390'000.-
603.58	Maintien du vignoble en terrasse	fr. 350'000	fr. 430'195	fr. 80'195	23%	Crédit supplémentaire No 11/2017 de CHF 80'000.-
604.50	Acquisition de terrains PA	fr. 50'000	fr. 285'636	fr. 235'636	471%	Crédit supplémentaire No 10/2017 de CHF 300'000.-
610.50	Parc d'échange des Roches Brunes	fr. 2'800'000	fr. 3'931'265	fr. 1'131'265	40%	Selon crédit d'engagement
701.50	Immeuble Ancien Hôpital	fr. 500'000	fr. 769'882	fr. 269'882	54%	Crédit supplémentaire No 20/2017 de CHF 270'000.-
724.50	Dépôt des bus sédunois	fr. 1'400'000	fr. 2'240'594	fr. 840'594	60%	Selon crédit d'engagement

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 2017

Nature de l'investissement	Amortissement constant en %
Administration générale	
Equipements informatiques, achats de participations et études	25
Subventions d'investissements	10
Finances	
Centres sportifs, piscines et patinoires	10
Installations sportives et machines d'exploitation	25
Subventions d'investissements	10
Bâtiments	10
Instruction publique	
Bâtiments scolaires	10
Subventions d'investissements	20
Sécurité sociale	
Structures d'accueil	10
Subventions d'investissements	10 - 25
Sécurité publique	
Immeubles	10
Installations, équipements et véhicules	25
Travaux publics	
Bâtiments et réseau routier communal	10
Subventions d'investissement, véhicules, installations, cours d'eau et études	20 - 25
Aérogare, local du feu, tarmac et voies de roulage	10 - 12.5
Stations d'épuration, stations de pompage, collecteurs et PGEE	5
Installations assainissement urbain et machines d'exploitation	12.5 - 25
Parkings publics	10
Edilité et Urbanisme	
Bâtiments communaux, aménagements espaces publiques, centre funéraire, cimetières et serres	10
Subventions d'investissements et études	20 - 25
Eau et énergie	
Immeubles	10
Réseau d'eau, captages et installations techniques	10
Taux moyen pondéré appliqué en 2017	10.0%

Evolution du patrimoine administratif : année 2017

No	Intitulé du compte	Inventaire au 01.01.2017	Reprise Agettes	Investissements bruts	Recettes d'investissements	Amortissements ordinaires	Inventaire au 31.12.2017
14	Investissements propres	151 140 303.22	923 000.00	26 750 006.68	- 4 654 804.75	- 19 106 096.36	155 052 408.79
140	Biens-fonds non bâtis	678 186.79	0.00	285 635.65	0.00	- 30 000.00	933 822.44
141	Ouvrages de génie civil et d'assainissement	51 296 131.43	423 000.00	6 389 660.35	- 1 920 666.40	- 4 171 877.92	52 016 247.46
142	Ouvrages techniques et installations	5 369 023.00	0.00	1 800 584.01	- 104 416.00	- 611 191.01	6 454 000.00
143	Immeubles et autres ouvrages d'intérêts publics	91 401 216.79	300 000.00	17 738 573.92	- 2 629 722.35	- 13 430 333.33	93 379 735.03
145	Forêts	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00
146	Mobilier, machines, véhicules et équipements	2 395 744.21	200 000.00	535 552.75	0.00	- 862 694.10	2 268 602.86
15	Participations permanentes	66 525 602.10	475 001.00	2 420 000.00	0.00	- 115 000.00	69 305 603.10
16	Subventions d'investissements	25 104 720.75	100 000.00	4 027 720.50	- 180 000.00	- 3 454 803.10	25 597 638.15
17	Autres dépenses à amortir	2 749 551.14	397 000.00	809 404.61	- 768 781.00	- 653 845.40	2 533 329.35
	PATRIMOINE ADMINISTRATIF	245 520 177.21	1 895 001.00	34 007 131.79	- 5 603 585.75	- 23 329 744.86	252 488 979.39

STATISTIQUES

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

Dotation et variation du personnel par divisions

Divisions	Comptes 2016				Budget 2017				Comptes 2017			
	Collaborateurs (EPT)	Auxiliaires (EPT)	Total (EPT)	Variation Cptes 2016 Cptes 2015	Collaborateurs (EPT)	Auxiliaires (EPT)	Total (EPT)	Variation Budget 2017 Cptes 2016	Collaborateurs (EPT)	Auxiliaires (EPT)	Total (EPT)	Variation Cptes 2017 Cptes 2016
Administration générale	17.12	1.33	18.45	0.10	19.04	1.21	20.25	1.80	17.36	1.10	18.46	0.01
Finances	46.06	12.77	58.83	7.04	50.64	11.32	61.96	3.13	47.68	12.74	60.42	1.59
Instruction publique	55.88	18.94	74.82	2.04	58.92	14.01	72.93	-1.89	57.62	11.70	69.32	-5.50
Sécurité sociale	22.69	3.99	26.68	1.50	13.68	0.86	14.54	-12.14	13.70	1.46	15.16	-11.52
Sécurité publique	88.43	2.90	91.33	6.63	98.69	1.98	100.67	9.34	96.20	1.97	98.17	6.84
Travaux publics	95.10	32.27	127.37	3.32	107.19	23.11	130.30	2.93	104.50	34.66	139.16	11.79
Edilité et Urbanisme	41.31	7.01	48.32	1.13	44.28	5.05	49.33	1.01	43.12	5.32	48.44	0.12
TOTAUX	366.59	79.20	445.80	21.76	392.44	57.54	449.98	4.18	380.18	68.95	449.13	3.33

Remarques :

EPT = Equivalent Plein Temps.

2000 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	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
En millions de francs										
Charges de personnel	70.6	75.3	76.2	79.1	51.3	51.7	49.3	51.1	52.4	54.9
Biens, services et marchandises	53.7	55.8	54.3	58.1	61.6	62.2	61.8	61.2	55.6	68.1
Intérêts passifs	5.2	5.0	5.1	5.2	5.0	4.8	4.6	4.7	7.0	6.5
Amortissements	18.6	16.5	17.6	18.7	20.0	20.0	20.3	21.0	22.2	25.5
Parts et contributions sans affectation	4.0	4.1	4.2	4.3	3.7	3.6	3.4	3.7	4.0	4.6
Dédommagements à des collectivités publiques	7.2	7.2	7.7	7.8	9.1	8.8	9.5	9.2	10.0	10.4
Subventions accordées	24.7	25.4	28.8	29.8	46.5	45.4	48.8	50.3	51.1	52.7
Attributions aux fonds et aux financements spéciaux	0.8	3.4	3.2	2.5	2.2	1.4	1.1	2.0	0.9	1.2
Total (sans imputations internes)	184.6	192.7	197.2	205.5	199.4	198.0	198.8	203.2	203.2	223.9
Evolution en % sur 10 ans										
Charges de personnel	100.0	106.7	107.9	112.0	72.7	73.3	69.8	72.4	74.2	77.8
Biens, services et marchandises	100.0	103.9	101.2	108.1	114.7	115.8	115.1	114.0	103.5	126.8
Intérêts passifs	100.0	96.2	98.7	99.3	96.2	92.3	89.0	90.4	134.6	125.0
Amortissements	100.0	88.7	94.6	100.7	107.5	107.6	109.3	112.9	119.4	137.1
Parts et contributions sans affectation	100.0	102.5	105.0	108.6	92.1	90.9	86.0	92.5	100.0	115.0
Dédommagements à des collectivités publiques	100.0	100.0	107.3	108.1	126.4	122.4	131.5	127.8	138.9	144.4
Subventions accordées	100.0	102.8	116.6	120.6	188.3	183.9	197.4	203.6	206.9	213.4
Attributions aux fonds et aux financements spéciaux	100.0	425.0	402.1	316.4	275.0	177.9	135.8	250.0	112.5	150.0
Total	100.0	104.4	106.8	111.3	108.0	107.3	107.7	110.1	110.1	121.3
En % du total des charges										
Charges de personnel	38.2	39.1	38.6	38.5	25.7	26.1	24.8	25.1	25.8	24.5
Biens, services et marchandises	29.1	29.0	27.6	28.3	30.9	31.4	31.1	30.1	27.4	30.4
Intérêts passifs	2.8	2.6	2.6	2.5	2.5	2.4	2.3	2.3	3.4	2.9
Amortissements	10.1	8.6	8.9	9.1	10.0	10.1	10.2	10.3	10.9	11.4
Parts et contributions sans affectation	2.2	2.1	2.1	2.1	1.8	1.8	1.7	1.8	2.0	2.1
Dédommagements à des collectivités publiques	3.9	3.7	3.9	3.8	4.6	4.4	4.8	4.5	4.9	4.6
Subventions accordées	13.4	13.2	14.6	14.5	23.3	22.9	24.5	24.8	25.1	23.5
Attributions aux fonds et aux financements spéciaux	0.4	1.8	1.6	1.2	1.1	0.7	0.5	1.0	0.4	0.5
Total	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0

Evolution des revenus de fonctionnement	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
En millions de francs										
Impôts	85.8	88.7	97.0	105.4	109.9	108.0	109.0	112.4	118.7	122.0
Revenus des biens	15.2	15.7	15.7	16.4	17.2	14.9	16.2	21.2	23.0	20.0
Contributions de tiers	60.8	63.1	56.6	59.4	65.5	67.1	65.2	64.4	55.2	70.1
Parts à des recettes sans affectation	0.1	0.1	0.1	0.1	0.5	0.5	0.5	0.1	0.1	0.1
Dédommagements de collectivités publiques	1.9	2.0	1.9	1.9	2.7	2.9	2.7	3.0	2.8	3.0
Subventions acquises	22.6	23.2	24.4	23.5	6.3	7.6	5.9	6.4	6.3	7.1
Prélèvements sur les fonds et les financements spéciaux	0.9	1.6	1.8	1.1	2.3	0.9	0.1	0.0	1.0	4.2
Total (sans imputations internes)	187.3	194.4	197.5	207.7	204.4	201.8	199.6	207.5	207.1	226.5
Evolution en % sur 10 ans										
Impôts	100.0	103.4	113.1	122.8	128.1	125.8	127.1	131.0	138.3	142.2
Revenus des biens	100.0	103.3	103.4	107.8	113.2	97.9	106.5	139.5	151.3	131.6
Contributions de tiers	100.0	103.8	93.0	97.7	107.7	110.4	107.2	105.9	90.8	115.3
Parts à des recettes sans affectation	100.0	100.0	74.0	76.0	500.0	453.0	468.0	100.0	100.0	100.0
Dédommagements de collectivités publiques	100.0	105.3	101.3	99.6	142.1	150.4	141.8	157.9	147.4	157.9
Subventions acquises	100.0	102.7	107.9	103.9	27.9	33.7	26.1	28.3	27.9	31.4
Prélèvements sur les fonds et les financements spéciaux	100.0	177.8	203.8	124.0	255.6	103.8	14.6	0.0	111.1	466.7
Total	100.0	103.8	105.5	110.9	109.1	107.8	106.6	110.8	110.6	120.9
En % du total des revenus										
Impôts	45.8	45.6	49.1	50.7	53.8	53.5	54.6	54.2	57.3	53.9
Revenus des biens	8.1	8.1	8.0	7.9	8.4	7.4	8.1	10.2	11.1	8.8
Contributions de tiers	32.5	32.5	28.6	28.6	32.0	33.3	32.7	31.0	26.7	30.9
Parts à des recettes sans affectation	0.1	0.1	0.0	0.0	0.2	0.2	0.2	0.0	0.0	0.0
Dédommagements de collectivités publiques	1.0	1.0	1.0	0.9	1.3	1.4	1.4	1.4	1.4	1.3
Subventions acquises	12.1	11.9	12.3	11.3	3.1	3.8	3.0	3.1	3.0	3.1
Prélèvements sur les fonds et les financements spéciaux	0.5	0.8	0.9	0.5	1.1	0.5	0.1	0.0	0.5	1.9
Total	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0

Evolution des recettes fiscales		2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	Ecart 16-17
En milliers de francs												
Recettes fiscales totales		85 766	88 663	97 039	105 404	109 910	107 961	109 018	112 386	118 734	122 022	3 288
dont impôt sur	le revenu	60 403	58 029	61 663	62 813	66 313	63 081	60 571	62 183	64 588	66 253	1 665
	la fortune	6 405	7 771	8 833	10 354	10 503	10 932	10 963	9 758	11 185	12 197	1 012
	le bénéfice	9 522	11 711	15 085	18 998	18 907	20 133	22 360	21 496	23 595	23 404	- 191
	le capital	2 623	2 961	3 114	3 700	3 863	3 960	4 477	4 378	4 801	5 260	459
Personnes physiques		66 808	65 801	70 496	73 167	76 816	74 013	71 534	71 941	75 773	78 450	2 677
Personnes morales		12 145	14 672	18 199	22 698	22 770	24 092	26 837	25 874	28 396	28 664	268
Evolution en % sur 10 ans												
Recettes fiscales totales		100.0	103.4	113.1	122.9	128.2	125.9	127.1	131.0	138.4	142.3	3.8
dont impôt sur	le revenu	100.0	96.1	102.1	104.0	109.8	104.4	100.3	102.9	106.9	109.7	2.8
	la fortune	100.0	121.3	137.9	161.7	164.0	170.7	171.2	152.3	174.6	190.4	15.8
	le bénéfice	100.0	123.0	158.4	199.5	198.6	211.4	234.8	225.8	247.8	245.8	-2.0
	le capital	100.0	112.9	118.7	141.1	147.3	151.0	170.7	166.9	183.0	200.5	17.5
Personnes physiques		100.0	98.5	105.5	109.5	115.0	110.8	107.1	107.7	113.4	117.4	4.0
Personnes morales		100.0	120.8	149.8	186.9	187.5	198.4	221.0	213.0	233.8	236.0	2.2

Financement des investissements	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Compte général										
Dépenses d'investissements	17 769 707	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
Subventions/participations de tiers	-2 975 237	-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
Autofinancement	-16 040 856	-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
Endettement (+) / désendettement (-) du compte général	-1 246 386	2 988 679	7 025 387	4 110 101	4 569 881	4 281 339	4 178 336	3 745 117	3 505 448	1 892 028
Comptes à financements spéciaux										
Dépenses d'investissements	5 419 088	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
Subventions/participations de tiers	- 776 622	-1 418 347	-1 725 324	-1 850 433	- 994 461	- 942 476	- 578 534	-1 134 882	- 768 656	- 537 308
Autofinancement	-3 248 897	-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
Endettement (+) / désendettement (-) des cptes à fin. spéciaux	1 393 569	1 448 420	324 806	367 729	- 974 512	896 441	422 514	-1 170 507	- 265 056	597 465
Nouvel endettement (+) / désendettement (-) de la Ville	147 183	4 437 099	7 350 192	4 477 830	3 595 370	5 177 781	4 600 849	2 574 610	3 240 392	2 489 493

Autres données financières		2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Dépenses consolidées (en millions de francs)		191.2	203.2	208.7	219.6	210.1	211.3	206.3	212.7	213.0	234.6
Fonctionnement		168.0	178.1	181.5	189.0	181.5	179.8	180.3	184.0	183.2	200.6
Investissements		23.2	25.1	27.1	30.6	28.6	31.5	26.0	28.7	29.8	34.0
Recettes consolidées (en millions de francs)		191.1	198.7	201.3	215.1	206.5	206.1	201.7	210.1	209.7	232.1
Fonctionnement		187.3	194.3	197.5	207.8	204.4	201.8	199.6	207.5	207.1	226.5
Investissements		3.8	4.4	3.8	7.3	2.1	4.3	2.1	2.6	2.6	5.6
Formes de financement (en millions de francs)											
Investissements nets		19.4	20.7	23.4	23.3	26.5	27.2	23.8	26.1	27.2	28.4
Autofinancement - financement interne		19.3	16.3	16.0	18.8	22.9	22.0	19.2	23.5	23.9	25.9
Nouvel endettement (+) / désendettement de la Ville (-)		0.1	4.4	7.4	4.5	3.6	5.2	4.6	2.6	3.3	2.5
Attributions / Prélèvements sur fonds de financ. spéciaux		0.1	-1.8	-1.4	-1.4	0.0	-0.5	-1.0	-2.0	-0.1	-3.0
Nouvel endettement (+) / désendettement (-) après attributions et prélèvements sur fonds de financ. spéciaux		0.2	2.6	6.0	3.1	3.6	4.7	3.6	0.6	3.2	-0.5
Indicateurs officiels de l'Etat du Valais											
1 Degré d'autofinancement en %		99.2	78.6	68.5	80.8	86.4	80.9	80.7	90.1	88.1	91.2
2 Capacité d'autofinancement en %		10.3	8.4	8.2	9.1	11.3	10.9	9.6	11.3	11.6	11.7
3.1 Taux des amortissements ordinaires en %		10.5	10.3	10.4	10.6	10.0	10.0	10.0	10.0	10.0	10.0
3.2 Taux global des amortissements en %		14.3	11.6	10.8	12.1	13.5	12.4	10.4	12.3	12.0	12.5
4 Endettement net en millions de francs		-9.8	-7.2	-1.2	1.8	8.9	13.6	17.3	66.4	69.7	73.1
Endettement net par habitant en francs		-341	-246	-42	60	282	424	527	1994	2080	2149
5 Taux de la dette brute en %		91.6	100.1	96.9	94.4	104.8	112.9	110.3	135.1	135.8	131.4

Evolution du Bilan	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
(en millions de francs)										
Actif	364.2	389.8	388.1	397.4	420.0	439.2	434.2	452.4	455.7	471.5
Patrimoine financier	180.6	200.2	190.8	193.3	202.9	213.1	202.7	214.0	210.2	219.0
Disponibilités	3.6	8.6	7.6	11.5	15.4	22.8	11.1	9.4	6.1	18.7
Avoirs	2.2	-8.9	-22.2	-37.2	-33.8	-36.9	-52.3	-15.5	-33.2	-41.2
Placements	92.5	117.2	115.7	113.1	112.4	122.9	129.9	113.6	117.9	119.1
Actifs transitoires	82.3	83.3	89.8	105.9	108.9	104.4	114.0	106.6	119.4	122.4
Patrimoine administratif	183.5	189.6	197.3	204.1	217.1	226.1	231.5	238.4	245.5	252.5
Investissements propres	105.9	110.8	114.5	120.1	131.0	139.9	144.2	147.9	151.1	155.1
Participations permanentes	65.7	65.5	65.4	65.3	66.3	66.5	66.6	66.5	66.5	69.3
Subventions d'investissements	8.5	9.5	12.3	14.4	16.1	16.4	17.2	21.2	25.1	25.6
Autres dépenses à amortir	3.4	3.8	5.1	4.2	3.8	3.2	3.5	2.8	2.8	2.5
Financements spéciaux	0.1	0.1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Avances aux financements spéciaux	0.1	0.1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Passif	364.2	389.8	388.1	397.4	420.0	439.2	434.2	452.4	455.7	471.5
Engagements	170.7	193.0	189.6	195.2	211.9	226.8	220.0	280.4	279.9	292.1
Engagements courants	14.4	10.8	10.4	11.3	19.0	17.9	17.1	15.9	15.5	19.8
Dettes à court terme	0.3	10.8	3.7	0.3	11.2	45.3	20.0	0.0	20.0	29.3
Dettes à moyen et long terme	125.9	140.3	151.3	159.2	161.5	144.2	162.8	155.6	146.7	151.0
Engagements envers les entités particulières	12.3	13.3	7.3	2.5	2.2	0.6	0.5	86.0	77.4	68.8
Provisions	14.4	14.9	15.4	16.0	15.8	14.9	14.5	15.1	14.5	13.7
Passifs transitoires	3.4	2.9	1.5	5.9	2.2	3.9	5.1	7.9	5.8	9.5
Financements spéciaux	11.2	12.9	14.3	15.7	15.8	16.3	17.3	19.4	19.3	16.6
Engagements envers les financements spéciaux	11.2	12.9	14.3	15.7	15.8	16.3	17.3	19.4	19.3	16.6
Fortune	182.3	183.9	184.2	186.6	192.3	196.1	196.9	152.5	156.5	162.8
Engagements conditionnels	3.8	3.3	2.5	1.9	1.7	6.0	5.4	4.7	4.1	3.7

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 division administrative.

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

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

Comptes 2016 Fr.	Budget 2017 Fr.			Comptes 2017		Ecart C 2017 - B 2017		Ecart C 2017 - C 2016	
				Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		1	ADMINISTRATION GENERALE						
16 772 358.89	17 794 000		Charges	17 625 951.41		168 049 -	0.94	853 593+	5.09
1 286 915.80	807 000		Revenus		961 606.05	154 606+	19.16	325 310 -	25.28
15 485 443.09 -	16 987 000 -		Excédent de charges		16 664 345.36	322 655 -	1.90	1 178 902+	7.61
		10	AUTORITES						
1 162 607.95	1 497 000		Charges	1 482 187.45		14 813 -	0.99	319 580+	27.49
74 590.80	60 000		Revenus		99 852.50	39 853+	66.42	25 262+	33.87
1 088 017.15 -	1 437 000 -		Excédent de charges		1 382 334.95	54 665 -	3.80	294 318+	27.05
		100	Conseil municipal						
910 142.70	1 227 000		Charges	1 221 274.30		5 726 -	0.47	311 132+	34.18
74 590.80	60 000		Revenus		99 852.50	39 853+	66.42	25 262+	33.87
835 551.90 -	1 167 000 -		Excédent de charges		1 121 421.80	45 578 -	3.91	285 870+	34.21
647 907.90	975 800	300	Rétribution des autorités	954 950.10		20 850 -	2.14	307 042+	47.39
161 037.00	233 100	303	Charges sociales	247 202.60		14 103+	6.05	86 166+	53.51
101 197.80	18 100	317	Déplacements, débours, dédommagements	19 121.60		1 022+	5.64	82 076 -	81.10
22 735.80		436	Dédommagements de tiers					22 736 -	
51 855.00	60 000	439	Autres contributions		99 852.50	39 853+	66.42	47 998+	92.56
		101	Conseil général						
252 465.25	270 000		Charges	260 913.15		9 087 -	3.37	8 448+	3.35
252 465.25 -	270 000 -		Revenus		260 913.15	9 087 -	3.37	8 448+	3.35
			Excédent de charges						
230 177.00	241 300	300	Rétribution des autorités	231 167.85		10 132 -	4.20	991+	0.43
12 339.10	21 500	303	Charges sociales	11 964.40		9 536 -	44.35	375 -	3.04
9 949.15	7 200	317	Déplacements, débours, dédommagements	11 969.90		4 770+	66.25	2 021+	20.31
		318	Honoraires et prestations de service	5 811.00		5 811+		5 811+	
		11	ADMINISTRATION GENERALE						
9 638 128.80	9 795 000		Charges	9 934 412.03		139 412+	1.42	296 283+	3.07
1 146 247.00	725 000		Revenus		822 841.05	97 841+	13.50	323 406 -	28.21
8 491 881.80 -	9 070 000 -		Excédent de charges		9 111 570.98	41 571+	0.46	619 689+	7.30

Comptes 2016 Fr.	Budget 2017 Fr.			Comptes 2017		Ecart C 2017 - B 2017		Ecart C 2017 - C 2016	
				Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		110	Administration et archives						
2 984 663.58	3 010 000		Charges	2 850 016.38		159 984 -	5.32	134 647 -	4.51
165 570.10	155 000		Revenus		163 248.10	8 248 +	5.32	2 322 -	1.40
2 819 093.48 -	2 855 000 -		Excédent de charges		2 686 768.28	168 232 -	5.89	132 325 -	4.69
50 924.75	30 000	300	Indemnités aux scrutateurs	36 320.40		6 320 +	21.07	14 604 -	28.68
1 138 916.15	1 181 800	* 301	Traitements	1 087 195.30		94 605 -	8.01	51 721 -	4.54
280 513.05	301 100	303	Charges sociales	251 836.00		49 264 -	16.36	28 677 -	10.22
1 670.00	2 100	306	Prestations en nature			2 100 -		1 670 -	
48 940.80	4 000	309	Autres charges de personnel	3 558.00		442 -	11.05	45 383 -	92.73
282 924.97	285 000	310	Imprimés, fournitures de bureau	201 611.51		83 388 -	29.26	81 313 -	28.74
16 958.60	22 000	* 311	Achats d'objets mobiliers	66 632.35		44 632 +	202.87	49 674 +	292.91
19 853.32	15 000	315	Entretien du mobilier	27 709.99		12 710 +	84.73	7 857 +	39.57
149 898.70	178 000	317	Frais de réceptions et débours	169 046.35		8 954 -	5.03	19 148 +	12.77
782 950.05	782 000	* 318	Honoraires et prestations de service	818 822.27		36 822 +	4.71	35 872 +	4.58
190 435.75	185 000	319	Votations, élections, cotisations et frais divers	169 472.55		15 527 -	8.39	20 963 -	11.01
7 000.00	10 000	* 365	Subventions accordées à des institutions privées	3 000.00		7 000 -	70.00	4 000 -	57.14
13 677.44	14 000	390	Prestations internes	14 811.66		812 +	5.80	1 134 +	8.29
133 057.05	130 000	431	Emoluments administratifs		146 820.95	16 821 +	12.94	13 764 +	10.34
10 902.00		435	Ventes diverses					10 902 -	
21 611.05	25 000	436	Dédommagements de tiers		16 427.15	8 573 -	34.29	5 184 -	23.99
		111	Tribunaux et registre foncier						
824 808.00	870 000		Charges	1 139 442.50		269 443 +	30.97	314 635 +	38.15
824 808.00 -	870 000 -		Revenus		1 139 442.50	269 443 +	30.97	314 635 +	38.15
			Excédent de charges						
824 808.00	870 000	* 361	Participation aux frais d'exploitation des tribunaux et du registre foncier	1 139 442.50		269 443 +	30.97	314 635 +	38.15
		114	Culture						
4 006 534.66	3 980 000		Charges	3 966 057.98		13 942 -	0.35	40 477 -	1.01
			Revenus		2 458.40	2 458 +		2 458 +	
4 006 534.66 -	3 980 000 -		Excédent de charges		3 963 599.58	16 400 -	0.41	42 935 -	1.07

Comptes 2016 Fr.	Budget 2017 Fr.			Comptes 2017		Ecart C 2017 - B 2017		Ecart C 2017 - C 2016	
				Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		114	Culture						
3 880.00	2 300	* 300	Jetons de présence	1 330.00		970 -	42.17	2 550 -	65.72
196 198.50	202 100	* 301	Traitements	204 674.20		2 574+	1.27	8 476+	4.32
38 853.55	40 300	303	Charges sociales	40 153.35		147 -	0.36	1 300+	3.35
2 260.40	1 000	309	Autres charges de personnel			1 000 -		2 260 -	
2 186.45	3 000	310	Imprimés, fournitures de bureau	3 715.81		716+	23.86	1 529+	69.95
8 505.80	20 000	311	Achats d'objets mobiliers	19 117.15		883 -	4.41	10 611+	124.75
84 931.20	80 000	316	Loyers et redevances d'utilisation	82 771.20		2 771+	3.46	2 160 -	2.54
3 962.00	3 000	317	Déplacements, débours, dédommagements	2 237.90		762 -	25.40	1 724 -	43.52
110 166.00	120 000	318	Honoraires et prestations de service	82 592.10		37 408 -	31.17	27 574 -	25.03
144 271.60	130 000	319	Animation culturelle	119 997.05		10 003 -	7.69	24 275 -	16.83
3 293 119.16	3 261 300	* 365	Subventions accordées à des institutions privées	3 286 369.22		25 069+	0.77	6 750 -	0.20
118 200.00	117 000	* 366	Subventions accordées à des personnes physiques	123 100.00		6 100+	5.21	4 900+	4.15
		436	Dédommagements de tiers		2 458.40	2 458+		2 458+	
		115	Ressources humaines						
1 822 122.56	1 935 000		Charges	1 978 895.17		43 895+	2.27	156 773+	8.60
980 676.90	570 000		Revenus		657 134.55	87 135+	15.29	323 542 -	32.99
841 445.66 -	1 365 000 -		Excédent de charges		1 321 760.62	43 239 -	3.17	480 315+	57.08
308 483.05	326 900	* 301	Traitements	376 370.10		49 470+	15.13	67 887+	22.01
567 058.05	558 000	* 303	Charges sociales	565 706.70		7 707+	1.38	1 351 -	0.24
912 826.85	1 016 600	307	Prestations à des retraités	982 848.40		33 752 -	3.32	70 022+	7.67
8 964.15	5 000	309	Autres charges de personnel	17 804.20		12 804+	256.08	8 840+	98.62
8 607.11	9 000	310	Imprimés, fournitures de bureau	10 231.12		1 231+	13.68	1 624+	18.87
	500	311	Achats d'objets mobiliers			500 -			
15 494.75	13 000	315	Entretien d'objets mobiliers	15 755.05		2 755+	21.19	260+	1.68
488.60	500	317	Déplacements, débours, dédommagements	231.60		268 -	53.68	257 -	52.60
	5 000	318	Honoraires et prestations de service	9 548.00		4 548+	90.96	9 548+	
200.00	500	319	Cotisations et frais divers	400.00		100 -	20.00	200+	100.00
6 500.00	6 500	434	Redevances et prestations facturées		6 500.00				
1 401.90	6 800	* 436	Dédommagements de tiers		29 235.55	22 436+	329.93	27 834+	1985.42

Comptes 2016 Fr.	Budget 2017 Fr.			Comptes 2017		Ecart C 2017 - B 2017		Ecart C 2017 - C 2016	
				Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		115	Ressources humaines						
916 075.00	500 000	* 439	Autres contributions		519 125.00	19 125+	3.83	396 950 -	43.33
56 700.00	56 700	490	Prestations internes		102 274.00	45 574+	80.38	45 574+	80.38
		12	INFORMATIQUE, ECONOMIE ET TOURISME						
5 971 622.14	6 502 000		Charges	6 209 351.93		292 648 -	4.50	237 730+	3.98
66 078.00	22 000		Revenus		38 912.50	16 913+	76.88	27 166 -	41.11
5 905 544.14 -	6 480 000 -		Excédent de charges		6 170 439.43	309 561 -	4.78	264 895+	4.49
		121	Informatique						
1 800 354.60	2 041 000		Charges	1 976 663.93		64 336 -	3.15	176 309+	9.79
15 365.05	21 000		Revenus		15 115.15	5 885 -	28.02	250 -	1.63
1 784 989.55 -	2 020 000 -		Excédent de charges		1 961 548.78	58 451 -	2.89	176 559+	9.89
355 506.25	435 700	* 301	Traitements	442 726.15		7 026+	1.61	87 220+	24.53
89 144.45	104 900	303	Charges sociales	109 617.90		4 718+	4.50	20 473+	22.97
2 254.50	12 000	309	Autres charges de personnel	1 705.40		10 295 -	85.79	549 -	24.36
1 864.20	4 000	310	Imprimés, fournitures de bureau	968.85		3 031 -	75.78	895 -	48.03
142 558.25	200 000	311	Achats d'objets mobiliers	211 869.48		11 869+	5.93	69 311+	48.62
388.80	2 000	315	Entretien d'objets mobiliers			2 000 -		389 -	
1 221.45	2 000	317	Déplacements, débours, dédommagements	1 288.75		711 -	35.56	67+	5.51
987 046.05	1 100 000	* 318	Honoraires et prestations de service	1 028 124.15		71 876 -	6.53	41 078+	4.16
		319	Impôts, taxes et frais divers	50.00		50+		50+	
220 370.65	180 400	331	Amortissement du patrimoine administratif	180 313.25		87 -	0.05	40 057 -	18.18
	12 000	435	Ventes		5 000.00	7 000 -	58.33	5 000+	
8 607.85	2 000	436	Dédommagements de tiers		3 017.95	1 018+	50.90	5 590 -	64.94
850.00	1 000	439	Autres contributions		1 190.00	190+	19.00	340+	40.00
5 907.20	6 000	490	Prestations internes		5 907.20	93 -	1.55		
		122	Economie et tourisme						
4 171 267.54	4 461 000		Charges	4 232 688.00		228 312 -	5.12	61 420+	1.47
50 712.95	1 000		Revenus		23 797.35	22 797+	2279.74	26 916 -	53.07
4 120 554.59 -	4 460 000 -		Excédent de charges		4 208 890.65	251 109 -	5.63	88 336+	2.14

Comptes 2016 Fr.	Budget 2017 Fr.			Comptes 2017		Ecart C 2017 - B 2017		Ecart C 2017 - C 2016	
				Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
		122	Economie et tourisme						
840.00	1 000	300	Jetons de présence			1 000 -		840 -	
187 057.20	202 900	* 301	Traitements	193 471.20		9 429 -	4.65	6 414+	3.43
39 017.05	42 600	303	Charges sociales	40 100.35		2 500 -	5.87	1 083+	2.78
700.00	2 000	309	Autres charges de personnel	1 680.00		320 -	16.00	980+	140.00
2 730.15	4 000	310	Imprimés, fournitures de bureau	1 744.35		2 256 -	56.39	986 -	36.11
9 237.70	10 500	317	Déplacements, débours, dédommagements	5 698.65		4 801 -	45.73	3 539 -	38.31
83 277.35	90 000	318	Honoraires et prestations de service	83 281.10		6 719 -	7.47	4+	
1 500.00	1 500	319	Cotisations et frais divers	1 500.00					
720 746.20	929 700	331	Amortissement du patrimoine administratif	982 908.85		53 209+	5.72	262 163+	36.37
392 770.70	395 600	* 352	Participation à des charges de communes	399 960.70		4 361+	1.10	7 190+	1.83
671 435.00	740 000	* 361	Subventions accordées au canton	729 719.90		10 280 -	1.39	58 285+	8.68
2 061 956.19	2 041 200	* 365	Subventions accordées à des institutions privées	1 792 622.90		248 577 -	12.18	269 333 -	13.06
	1 000	* 436	Dédommagements de tiers		23 797.35	22 797+	2279.74	23 797+	
50 712.95		461	Subventions acquises du canton					50 713 -	

Document de travail à l'usage du Conseil général

Renseignements complémentaires

1 Administration générale

11 Administration générale

110 Administration et archives

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 stagiaire-archiviste occasionnelle, 1 collaborateur à 30% pour la sécurité du 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 occasionnels.

110.311 Achat d'un véhicule.

110.318 Frais d'affranchissement, frais téléphoniques, prestations effectuées par des tiers, communication et assurances.

110.365 Voir liste « Détails des subventions ».

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 (cf. crédit supplémentaire N° 2017/07).

114 Culture

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

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

114.365/366 Voir liste « Détails des subventions ».

115 Ressources humaines

115.301 Personnel : 1 responsable des ressources humaines, 2 assistantes RH à 60%, 1 collaboratrice salaires à 60%, 1 stagiaire MPE, des auxiliaires occasionnelles.

- 115.303 Mesures compensatoires versées par la Ville 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^{er} janvier 2015, du nouveau système de prévoyance (primauté des cotisations).
- 115.436 Indemnités d'assurances dues à des absences longues durées.
- 115.439 Participation des autres employeurs (CMS, UTO, Crealp) à la recapitalisation partielle de la CPVS.

12 Informatique, économie et tourisme

121 Informatique

- 121.301 Personnel : 1 responsable des systèmes d'information, 1 collaborateur en informatique, 1 dessinateur spécialisé en informatique, 1 collaborateur informatique à 60% détaché aux écoles, 1 collaborateur informatique/pédagogique à 20% détaché aux écoles.
- 121.318 Détail de la rubrique :
- | | | |
|----------------------------|-----|-------------------|
| - Participation à CIGES SA | Fr. | 592'162.90 |
| - Support informatique | Fr. | 270'024.90 |
| - Réseau informatique | Fr. | <u>165'936.35</u> |
| Total | Fr. | 1'028'124.15 |

122 Économie et tourisme

- 122.301 Personnel : 1 délégué économique, 1 collaboratrice économique.
- 122.352 Participation à des entités régionales (association régions Valais romand, AggloSion, HES-SO Valais & centre d'information et d'orientation)
- 122.361 Selon mémorandum d'accord entre l'Etat du Valais et la Ville de Sion, participation communale de 10% au coût annuel de fonctionnement des chaires de recherche du Pôle EPFL Valais.
- 122.365 Voir liste « Détails des subventions ».
- 122.436 Frais de communication refacturés à des tiers.

Document de travail à l'usage du Conseil général

FINANCES

Document de travail à l'usage du Conseil général

Comptes 2016 Fr.	Budget 2017 Fr.			Comptes 2017		Ecart C 2017 - B 2017		Ecart C 2017 - C 2016	
				Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		2	FINANCES						
26 739 257.45	26 830 000		Charges	27 340 427.40		510 427+	1.90	601 170+	2.25
133 185 212.28	134 550 000		Revenus		135 444 557.98	894 558+	0.66	2 259 346+	1.70
106 445 954.83+	107 720 000+		Excédent de revenus	108 104 130.58		384 131+	0.36	1 658 176+	1.56
		20	SERVICE DES FINANCES						
15 405 545.90	15 320 000		Charges	15 627 239.63		307 240+	2.01	221 694+	1.44
131 466 653.28	132 698 000		Revenus		133 655 496.53	957 497+	0.72	2 188 843+	1.66
116 061 107.38+	117 378 000+		Excédent de revenus	118 028 256.90		650 257+	0.55	1 967 150+	1.69
		200	Comptabilité générale, caisse, contentieux						
8 963 135.01	8 897 000		Charges	8 554 030.01		342 970 -	3.85	409 105 -	4.56
12 811 993.92	13 875 000		Revenus		11 680 751.02	2 194 249 -	15.81	1 131 243 -	8.83
3 848 858.91+	4 978 000+		Excédent de revenus	3 126 721.01		1 851 279 -	37.19	722 138 -	18.76
550 037.55	575 000	* 301	Traitements	591 175.45		16 175+	2.81	41 138+	7.48
99 032.90	106 000	303	Charges sociales	105 309.05		691 -	0.65	6 276+	6.34
2 140.00	3 000	309	Autres charges de personnel	2 460.00		540 -	18.00	320+	14.95
18 588.55	20 000	310	Imprimés, fournitures de bureau	12 644.70		7 355 -	36.78	5 944 -	31.98
242.90	3 000	311	Achats d'objets mobiliers	45.35		2 955 -	98.49	198 -	81.33
	2 000	315	Entretien d'objets mobiliers			2 000 -			
1 702.60	3 000	317	Déplacements, débours, dédommagements	2 261.80		738 -	24.61	559+	32.84
450 559.08	470 000	* 318	Honoraires et prestations de service	502 974.18		32 974+	7.02	52 415+	11.63
198 474.95	200 000	* 319	Impôts, taxes et frais divers	271 740.45		71 740+	35.87	73 266+	36.91
	15 000	321	Intérêts des dettes à court terme			15 000 -			
3 086 241.30	3 200 000	322	Intérêts des dettes à moyen et long termes	2 740 922.65		459 077 -	14.35	345 319 -	11.19
2 996 092.65	2 700 000	* 323	Intérêts des dettes envers des entités particulières	2 696 483.30		3 517 -	0.13	299 609 -	10.00
951 945.69	1 000 000	* 329	Intérêts rémunérateurs et remboursement	1 026 783.13		26 783+	2.68	74 837+	7.86
608 076.84	600 000	* 366	Subventions accordées à des personnes physiques	601 229.95		1 230+	0.20	6 847 -	1.13
125 259.15	120 000	411	Redevances hydroélectriques		120 765.20	765+	0.64	4 494 -	3.59
6.70	3 000	420	Revenus des c/c bancaires et ccp		.25	3 000 -	99.99	6 -	96.27
2 837 419.57	2 860 000	* 421	Intérêts moratoires et compensatoires		2 671 855.12	188 145 -	6.58	165 564 -	5.84
333 903.45	250 000	* 422	Revenus des capitaux du patrimoine financier		306 170.74	56 171+	22.47	27 733 -	8.31

Comptes 2016 Fr.	Budget 2017 Fr.			Comptes 2017		Ecart C 2017 - B 2017		Ecart C 2017 - C 2016	
				Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		200	Comptabilité générale, caisse, contentieux						
3 345 998.77	4 330 000	* 424	Produits exceptionnels, plus-values		2 412 309.65	1 917 690 -	44.29	933 689 -	27.90
4 623 341.45	3 415 000	* 426	Revenus des participations du patrimoine administratif		3 382 550.20	32 450 -	0.95	1 240 791 -	26.84
246 459.88	210 000	436	Dédommagements de tiers		235 701.06	25 701+	12.24	10 759 -	4.37
5 328.00	10 000	439	Autres contributions		177.75	9 822 -	98.22	5 150 -	96.66
27 048.40	20 000	* 440	Parts à des recettes fédérales		32 221.05	12 221+	61.11	5 173+	19.12
29 228.55	1 410 000	* 461	Subventions acquises du canton		1 416 000.00	6 000+	0.43	1 386 771+	4744.58
1 238 000.00	1 247 000	* 490	Prestations internes		1 103 000.00	144 000 -	11.55	135 000 -	10.90
		201	Contributions						
3 549 277.99	3 600 000		Charges	4 221 758.17		621 758+	17.27	672 480+	18.95
115 761 526.46	116 000 000		Revenus		119 123 294.06	3 123 294+	2.69	3 361 768+	2.90
112 212 248.47+	112 400 000+		Excédent de revenus	114 901 535.89		2 501 536+	2.23	2 689 287+	2.40
550 454.80	585 600	* 301	Traitements	584 126.50		1 474 -	0.25	33 672+	6.12
123 304.50	133 800	303	Charges sociales	132 705.40		1 095 -	0.82	9 401+	7.62
1 120.00	3 000	309	Autres charges de personnel	560.00		2 440 -	81.33	560 -	50.00
27 010.60	38 000	310	Imprimés, fournitures de bureau	42 512.43		4 512+	11.87	15 502+	57.39
180.00	1 000	311	Achats d'objets mobiliers	120.00		880 -	88.00	60 -	33.33
152.40	600	315	Entretien d'objets mobiliers			600 -		152 -	
3 280.50	4 000	317	Déplacements, débours, dédommagements	2 522.80		1 477 -	36.93	758 -	23.10
1 460.00	3 000	318	Honoraires et prestations de service			3 000 -		1 460 -	
670.00	1 000	319	Impôts, taxes et frais divers	620.00		380 -	38.00	50 -	7.46
1 840 339.89	1 750 000	330	Pertes sur créances	1 863 750.79		113 751+	6.50	23 411+	1.27
885 268.30	700 000	* 340	Impôt sur la fortune des immeubles bâtis	981 777.25		281 777+	40.25	96 509+	10.90
116 037.00	380 000	* 341	Péréquation financière	613 063.00		233 063+	61.33	497 026+	428.33
75 774 209.21	77 200 000	* 400	Impôt sur le revenu et la fortune		78 450 104.41	1 250 104+	1.62	2 675 895+	3.53
28 395 443.20	27 000 000	* 401	Impôt sur le bénéfice et le capital		28 664 295.65	1 664 296+	6.16	268 852+	0.95
5 118 625.60	5 400 000	402	Impôt foncier		5 414 142.30	14 142+	0.26	295 517+	5.77
2 120 221.95	2 100 000	* 403	Impôt sur les gains immobiliers		1 833 477.75	266 522 -	12.69	286 744 -	13.52
2 484 920.90	3 000 000	* 404	Impôt additionnel sur les mutations		3 608 906.65	608 907+	20.30	1 123 986+	45.23
1 630 595.20	1 100 000	* 405	Impôt sur les successions et donations		969 958.35	130 042 -	11.82	660 637 -	40.52

Comptes 2016 Fr.	Budget 2017 Fr.			Comptes 2017		Ecart C 2017 - B 2017		Ecart C 2017 - C 2016	
				Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
		201	Contributions						
98 936.00	50 000	408	Amendes fiscales		36 462.00	13 538 -	27.08	62 474 -	63.15
80 716.00	95 000	* 431	Emoluments administratifs		82 039.00	12 961 -	13.64	1 323+	1.64
5 077.60	2 000	436	Dédommagements de tiers		11 080.30	9 080+	454.02	6 003+	118.22
52 780.80	53 000	* 490	Prestations internes		52 827.65	172 -	0.33	47+	0.09
		202	Agence communale de l'AVS, AI						
52 780.80	53 000		Charges	52 827.65		172 -	0.33	47+	0.09
52 780.80	53 000		Revenus		52 827.65	172 -	0.33	47+	0.09
52 780.80	53 000	390	Prestations internes	52 827.65		172 -	0.33	47+	0.09
52 780.80	53 000	450	Participation de la caisse cantonale de compensation		52 827.65	172 -	0.33	47+	0.09
		203	Culte						
2 840 352.10	2 770 000		Charges	2 798 623.80		28 624+	1.03	41 728 -	1.47
2 840 352.10	2 770 000		Revenus		2 798 623.80	28 624+	1.03	41 728 -	1.47
42 237.50	40 000	330	Pertes sur créances	47 973.30		7 973+	19.93	5 736+	13.58
2 773 090.60	2 730 000	* 342	Contributions aux paroisses	2 740 220.80		10 221+	0.37	32 870 -	1.19
25 024.00		* 381	Attributions aux financements spéciaux	10 429.70		10 430+		14 594 -	58.32
2 840 352.10	2 770 000	* 409	Impôt de culte		2 798 623.80	28 624+	1.03	41 728 -	1.47
		22	SERVICE DES SPORTS, DE LA JEUNESSE ET DES LOISIRS						
9 735 397.29	9 773 000		Charges	9 882 011.72		109 012+	1.12	146 614+	1.51
1 658 478.25	1 807 000		Revenus		1 694 568.45	112 432 -	6.22	36 090+	2.18
8 076 919.04 -	7 966 000 -		Excédent de charges		8 187 443.27	221 443+	2.78	110 524+	1.37
		220	Admin. des sports et activités diverses						
2 030 951.25	2 056 000		Charges	2 013 172.69		42 827 -	2.08	17 779 -	0.88
53 764.10	64 000		Revenus		55 296.10	8 704 -	13.60	1 532+	2.85
1 977 187.15 -	1 992 000 -		Excédent de charges		1 957 876.59	34 123 -	1.71	19 311 -	0.98

Comptes 2016 Fr.	Budget 2017 Fr.			Comptes 2017		Ecart C 2017 - B 2017		Ecart C 2017 - C 2016	
				Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
		220	Admin. des sports et activités diverses						
468 746.45	479 200	* 301	Traitements	474 141.50		5 059 -	1.06	5 395 +	1.15
103 860.20	104 100	* 302	Traitements du personnel enseignant	104 154.30		54 +	0.05	294 +	0.28
102 357.25	102 400	303	Charges sociales	100 979.70		1 420 -	1.39	1 378 -	1.35
10 291.90	3 000	309	Autres charges de personnel	1 470.00		1 530 -	51.00	8 822 -	85.72
41 888.62	42 100	310	Imprimés, fournitures de bureau	41 803.66		296 -	0.70	85 -	0.20
1 474.20	3 500	311	Achats d'objets mobiliers	2 578.00		922 -	26.34	1 104 +	74.87
1 301.55	3 000	313	Marchandises	2 506.65		493 -	16.45	1 205 +	92.59
4 490.00	12 500	315	Entretien d'objets mobiliers	4 179.00		8 321 -	66.57	311 -	6.93
109 707.05	107 900	316	Loyers et redevances d'utilisation	105 592.05		2 308 -	2.14	4 115 -	3.75
12 481.75	20 000	317	Déplacements, débours, dédommagements	18 857.95		1 142 -	5.71	6 376 +	51.08
111 422.28	130 500	318	Honoraires et prestations de service	113 702.68		16 797 -	12.87	2 280 +	2.05
3 650.30	4 000	319	Cotisations et frais divers	3 976.20		24 -	0.60	326 +	8.93
458 000.00	508 000	331	Amortissement du patrimoine administratif	508 000.00				50 000 +	10.92
323 327.35	248 800	* 365	Subventions accordées à des institutions privées	252 463.25		3 663 +	1.47	70 864 -	21.92
277 952.35	287 000	390	Prestations internes	278 767.75		8 232 -	2.87	815 +	0.29
36 051.00	23 000	* 433	Finances cours SLF		38 747.00	15 747 +	68.47	2 696 +	7.48
8 650.00	10 000	434	Redevances et prestations facturées		9 025.00	975 -	9.75	375 +	4.34
93.10	800	436	Dédommagements de tiers		93.10	707 -	88.36		
8 770.00	30 000	* 469	Subventions acquises		7 281.00	22 719 -	75.73	1 489 -	16.98
200.00	200	490	Prestations internes		150.00	50 -	25.00	50 -	25.00
		221	Piscine couverte						
1 939 516.85	1 932 000		Charges	1 940 210.03		8 210 +	0.42	693 +	0.04
724 096.50	704 000		Revenus		706 944.30	2 944 +	0.42	17 152 -	2.37
1 215 420.35 -	1 228 000 -		Excédent de charges		1 233 265.73	5 266 +	0.43	17 845 +	1.47
884 133.60	922 100	* 301	Traitements	915 850.55		6 249 -	0.68	31 717 +	3.59
181 564.85	195 700	303	Charges sociales	191 581.00		4 119 -	2.10	10 016 +	5.52
7 319.00	7 100	306	Prestations en nature	7 307.20		207 +	2.92	12 -	0.16
1 415.00	4 400	309	Autres charges de personnel	2 930.00		1 470 -	33.41	1 515 +	107.07
14 660.64	6 200	310	Imprimés, fournitures de bureau	4 505.43		1 695 -	27.33	10 155 -	69.27

Comptes 2016 Fr.	Budget 2017 Fr.			Comptes 2017		Ecart C 2017 - B 2017		Ecart C 2017 - C 2016	
				Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		221	Piscine couverte						
46 760.20	26 700	311	Achats d'objets mobiliers et d'installations	25 689.81		1 010 -	3.78	21 070 -	45.06
251 474.40	260 000	312	Eau, énergie, combustibles	256 973.15		3 027 -	1.16	5 499+	2.19
115 002.86	126 000	313	Marchandises	114 804.96		11 195 -	8.88	198 -	0.17
93 290.25	40 000	* 314	Entretien de biens immobiliers	55 291.70		15 292+	38.23	37 999 -	40.73
142 278.75	128 000	* 315	Entretien d'objets mobiliers	157 720.63		29 721+	23.22	15 442+	10.85
3 489.85	1 000	316	Loyers et redevances d'utilisation	453.70		546 -	54.63	3 036 -	87.00
	1 000	317	Déplacements, débours, dédommagements	150.00		850 -	85.00	150+	
77 574.15	81 300	318	Honoraires et prestations de service	78 149.15		3 151 -	3.88	575+	0.74
14 270.30	17 000	319	Impôts, taxes et frais divers	13 439.75		3 560 -	20.94	831 -	5.82
329.00		330	Pertes sur créances					329 -	
100 500.00	110 500	331	Amortissement du patrimoine administratif	110 500.00				10 000+	9.95
5 454.00	5 000	390	Prestations internes	4 863.00		137 -	2.74	591 -	10.84
591 646.00	590 000	434	Redevances et prestations facturées		557 221.75	32 778 -	5.56	34 424 -	5.82
45 736.15	70 000	* 435	Ventes		40 233.35	29 767 -	42.52	5 503 -	12.03
52 364.35	6 000	* 436	Dédommagements de tiers		71 519.20	65 519+	1091.99	19 155+	36.58
34 350.00	38 000	490	Prestations internes		37 970.00	30 -	0.08	3 620+	10.54
		222	Piscine de la Blancherie						
623 146.70	655 000		Charges	650 407.60		4 592 -	0.70	27 261+	4.37
226 196.25	245 000		Revenus		220 066.50	24 934 -	10.18	6 130 -	2.71
396 950.45 -	410 000 -		Excédent de charges		430 341.10	20 341+	4.96	33 391+	8.41
220 345.30	221 100	* 301	Traitements	219 538.10		1 562 -	0.71	807 -	0.37
35 927.75	41 600	303	Charges sociales	35 638.30		5 962 -	14.33	289 -	0.81
4 000.00	4 000	306	Prestations en nature	4 000.00					
2 755.00	3 000	309	Autres charges de personnel	3 000.00				245+	8.89
6 343.40	3 000	310	Imprimés, fournitures de bureau	2 952.15		48 -	1.60	3 391 -	53.46
8 346.95	16 100	311	Achats d'objets mobiliers	20 045.55		3 946+	24.51	11 699+	140.15
61 798.70	70 000	312	Eau, énergie, combustibles	58 540.65		11 459 -	16.37	3 258 -	5.27
66 605.83	67 500	313	Marchandises	73 471.51		5 972+	8.85	6 866+	10.31
50 073.95	52 300	314	Entretien de biens immobiliers	49 894.10		2 406 -	4.60	180 -	0.36
49 206.54	45 000	315	Entretien d'objets mobiliers	51 769.25		6 769+	15.04	2 563+	5.21
756.00	1 000	316	Loyers et redevances d'utilisation	756.00		244 -	24.40		

Comptes 2016 Fr.	Budget 2017 Fr.			Comptes 2017		Ecart C 2017 - B 2017		Ecart C 2017 - C 2016	
				Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
		222	Piscine de la Blancherie						
8 480.20	8 700	318	Honoraires et prestations de service	8 590.10		110 -	1.26	110 +	1.30
6 155.30	7 200	319	Impôts, taxes et frais divers	6 112.50		1 088 -	15.10	43 -	0.70
93 800.00	113 000	331	Amortissement du patrimoine administratif	112 998.70		1 -		19 199 +	20.47
8 551.78	1 500	390	Prestations internes	3 100.69		1 601 +	106.71	5 451 -	63.74
33 955.25	34 500	427	Revenus des biens du patrimoine administratif		30 439.50	4 061 -	11.77	3 516 -	10.35
186 877.50	205 000	* 434	Redevances et prestations facturées		185 312.50	19 688 -	9.60	1 565 -	0.84
1 406.00	3 000	435	Ventes		1 520.00	1 480 -	49.33	114 +	8.11
3 411.50	2 000	436	Dédommagements de tiers		2 266.50	267 +	13.33	1 145 -	33.56
546.00	500	490	Prestations internes		528.00	28 +	5.60	18 -	3.30
		223	Patinoire de l'Ancien stand						
604 913.70	518 000		Charges	524 515.86		6 516 +	1.26	80 398 -	13.29
36 502.00	36 000		Revenus		35 331.50	669 -	1.86	1 171 -	3.21
568 411.70 -	482 000 -		Excédent de charges		489 184.36	7 184 +	1.49	79 227 -	13.94
141 342.15	148 400	* 301	Traitements	147 807.85		592 -	0.40	6 466 +	4.57
36 966.65	39 700	303	Charges sociales	38 376.85		1 323 -	3.33	1 410 +	3.81
1 072.45	800	306	Prestations en nature	800.00				272 -	25.40
700.00	700	309	Autres charges de personnel	700.00					
9 681.20	10 000	311	Achats d'objets mobiliers	12 833.65		2 834 +	28.34	3 152 +	32.56
79 997.10	90 000	312	Eau, énergie, combustibles	89 531.50		469 -	0.52	9 534 +	11.92
13 120.00	13 000	313	Marchandises	11 247.60		1 752 -	13.48	1 872 -	14.27
147 120.75	40 000	314	Entretien de biens immobiliers	39 576.75		423 -	1.06	107 544 -	73.10
22 654.25	21 000	* 315	Entretien d'objets mobiliers	32 275.09		11 275 +	53.69	9 621 +	42.47
30.00	1 000	317	Déplacements, débours, dédommagements			1 000 -		30 -	
5 533.15	6 200	318	Honoraires et prestations de service	5 066.57		1 133 -	18.28	467 -	8.43
300.00	700	319	Taxes, cotisations et frais divers	300.00		400 -	57.14		
146 000.00	146 000	331	Amortissement du patrimoine administratif	146 000.00					
396.00	500	390	Prestations internes			500 -		396 -	
27 030.00	26 000	434	Redevances et prestations facturées		26 381.00	381 +	1.47	649 -	2.40
400.00	1 000	436	Dédommagements de tiers		1 048.50	49 +	4.85	649 +	162.13
9 072.00	9 000	490	Prestations internes		7 902.00	1 098 -	12.20	1 170 -	12.90

Comptes 2016 Fr.	Budget 2017 Fr.			Comptes 2017		Ecart C 2017 – B 2017		Ecart C 2017 – C 2016	
				Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		224	Patinoire et jardin des neiges de Tourbillon						
366 937.05	448 000		Charges	419 754.37		28 246 -	6.30	52 817+	14.39
56 841.00	70 000		Revenus		57 942.60	12 057 -	17.22	1 102+	1.94
310 096.05 -	378 000 -		Excédent de charges		361 811.77	16 188 -	4.28	51 716+	16.68
137 875.55	143 700	* 301	Traitements	143 612.85		87 -	0.06	5 737+	4.16
25 394.95	29 400	303	Charges sociales	27 278.15		2 122 -	7.22	1 883+	7.42
800.00	800	306	Prestations en nature	800.00					
825.90	1 000	310	Imprimés, fournitures de bureau	401.62		598 -	59.84	424 -	51.37
22 264.20	37 900	311	Achats d'objets mobiliers	35 806.45		2 094 -	5.52	13 542+	60.83
97 051.95	110 000	* 312	Eau, énergie, combustibles	71 447.25		38 553 -	35.05	25 605 -	26.38
18 694.75	21 100	313	Marchandises	14 446.00		6 654 -	31.54	4 249 -	22.73
9 314.00	5 000	* 314	Entretien de biens immobiliers	14 759.20		9 759+	195.18	5 445+	58.46
24 101.30	48 800	* 315	Entretien d'objets mobiliers	59 959.55		11 160+	22.87	35 858+	148.78
22 800.00	42 800	316	Loyers et redevances d'utilisation	42 036.20		764 -	1.78	19 236+	84.37
7 385.95	7 500	318	Honoraires et prestations de service	8 645.10		1 145+	15.27	1 259+	17.05
328.50		319	Taxes, cotisations et frais divers	522.00		522+		194+	58.90
100.00		390	Prestations internes	40.00		40+		60 -	60.00
45 684.50	51 000	434	Redevances et prestations facturées		46 098.00	4 902 -	9.61	414+	0.91
3 554.50	6 000	435	Ventes		2 844.60	3 155 -	52.59	710 -	19.97
	1 000	436	Dédommagements de tiers			1 000 -			
7 602.00	12 000	490	Prestations internes		9 000.00	3 000 -	25.00	1 398+	18.39
		225	Piscine de la Sitterie						
324 312.50	322 500		Charges	321 724.35		776 -	0.24	2 588 -	0.80
53 130.00	57 500		Revenus		63 961.80	6 462+	11.24	10 832+	20.39
271 182.50 -	265 000 -		Excédent de charges		257 762.55	7 237 -	2.73	13 420 -	4.95
69 407.30	73 700	* 301	Traitements	72 801.15		899 -	1.22	3 394+	4.89
13 972.70	16 100	303	Charges sociales	14 244.80		1 855 -	11.52	272+	1.95
302.45	1 300	310	Imprimés, fournitures de bureau	1 154.70		145 -	11.18	852+	281.78
6 337.70	3 800	311	Achats d'objets mobiliers	3 607.20		193 -	5.07	2 731 -	43.08
8 921.65	8 000	312	Eau, énergie, combustibles	9 876.60		1 877+	23.46	955+	10.70
25 756.10	29 700	313	Marchandises	24 079.60		5 620 -	18.92	1 677 -	6.51
21 429.70	10 000	* 314	Entretien de biens immobiliers	12 789.35		2 789+	27.89	8 640 -	40.32

Comptes 2016 Fr.	Budget 2017 Fr.			Comptes 2017		Ecart C 2017 - B 2017		Ecart C 2017 - C 2016	
				Charges	Revenus	Fr.	%		
		225	Piscine de la Sitterie						
6 915.20	8 000	* 315	Entretien d'objets mobiliers	11 014.20		3 014+	37.68	4 099+	59.28
1 017.95	1 300	318	Honoraires et prestations de service	1 343.70		44+	3.36	326+	32.00
1 251.75	1 600	319	Impôts, taxes et frais divers	1 493.05		107 -	6.68	241+	19.28
169 000.00	169 000	331	Amortissement du patrimoine administratif	169 000.00					
		390	Prestations internes	320.00		320+		320+	
30 157.50	31 000	434	Redevances et prestations facturées		35 893.15	4 893+	15.78	5 736+	19.02
22 644.50	26 000	435	Ventes		27 504.65	1 505+	5.79	4 860+	21.46
328.00	500	490	Prestations internes		564.00	64+	12.80	236+	71.95
		226	Centre sportif des Glareys						
393 498.65	480 000		Charges	491 726.54		11 727+	2.44	98 228+	24.96
18 600.00	16 000		Revenus		4 012.40	11 988 -	74.92	14 588 -	78.43
374 898.65 -	464 000 -		Excédent de charges		487 714.14	23 714+	5.11	112 815+	30.09
35 969.70	36 200	* 301	Traitements	35 284.45		916 -	2.53	685 -	1.91
6 457.15	6 500	303	Charges sociales	6 179.10		321 -	4.94	278 -	4.31
1 990.00	7 200	311	Achats d'objets mobiliers	6 127.60		1 072 -	14.89	4 138+	207.92
26 969.15	30 000	312	Eau, énergie, combustibles	28 814.75		1 185 -	3.95	1 846+	6.84
63 580.25	67 500	* 313	Marchandises	93 435.19		25 935+	38.42	29 855+	46.96
78 774.75	78 000	* 314	Entretien de biens immobiliers	99 054.15		21 054+	26.99	20 279+	25.74
7 490.30	55 500	315	Entretien d'objets mobiliers	29 091.20		26 409 -	47.58	21 601+	288.38
20 307.35	19 600	* 318	Honoraires et prestations de service	23 751.50		4 152+	21.18	3 444+	16.96
	200	319	Taxes	140.00		60 -	30.00	140+	
43 800.00	57 800	331	Amortissement du patrimoine administratif	57 800.00				14 000+	31.96
108 160.00	121 500	390	Prestations internes	112 048.60		9 451 -	7.78	3 889+	3.60
	1 000	434	Redevances et prestations facturées			1 000 -			
18 600.00	15 000	469	Subventions acquises		4 012.40	10 988 -	73.25	14 588 -	78.43
		227	Centre sportif de Tourbillon						
2 555 635.97	2 562 500		Charges	2 669 611.70		107 112+	4.18	113 976+	4.46
486 757.10	595 500		Revenus		548 081.80	47 418 -	7.96	61 325+	12.60
2 068 878.87 -	1 967 000 -		Excédent de charges		2 121 529.90	154 530+	7.86	52 651+	2.54

Comptes 2016 Fr.	Budget 2017 Fr.			Comptes 2017		Ecart C 2017 – B 2017		Ecart C 2017 – C 2016	
				Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		227	Centre sportif de Tourbillon						
781 191.50	846 100	* 301	Traitements	843 584.55		2 515 -	0.30	62 393+	7.99
181 472.50	196 900	303	Charges sociales	192 773.00		4 127 -	2.10	11 301+	6.23
6 139.45	6 200	306	Prestations en nature	6 219.55		20+	0.32	80+	1.30
3 750.00	7 000	309	Autres charges de personnel	5 798.00		1 202 -	17.17	2 048+	54.61
5 353.45	2 000	* 310	Imprimés, fournitures de bureau	9 635.40		7 635+	381.77	4 282+	79.98
8 363.05	14 000	311	Achats d'objets mobiliers	7 603.00		6 397 -	45.69	760 -	9.09
116 868.45	120 000	* 312	Eau, énergie, combustibles	143 886.30		23 886+	19.91	27 018+	23.12
110 391.35	86 000	* 313	Marchandises	115 095.91		29 096+	33.83	4 705+	4.26
224 058.56	218 000	* 314	Entretien de biens immobiliers	261 017.39		43 017+	19.73	36 959+	16.50
34 720.56	32 000	315	Entretien d'objets mobiliers	43 591.95		11 592+	36.22	8 871+	25.55
28 071.00	22 000	316	Loyers et redevances d'utilisation	24 341.80		2 342+	10.64	3 729 -	13.28
720.70	1 000	317	Déplacements, débours, dédommagements	217.90		782 -	78.21	503 -	69.77
98 322.90	66 500	* 318	Honoraires et prestations de service	85 600.40		19 100+	28.72	12 723 -	12.94
704.00	1 000	319	Taxes	540.00		460 -	46.00	164 -	23.30
886 487.65	912 800	331	Amortissement du patrimoine administratif	912 765.55		34 -		26 278+	2.96
69 020.85	31 000	390	Prestations internes	16 941.00		14 059 -	45.35	52 080 -	75.46
51 172.00	51 000	427	Revenus des biens du patrimoine administratif		51 172.00	172+	0.34		
247 500.00	320 000	* 434	Redevances et prestations facturées		305 000.00	15 000 -	4.69	57 500+	23.23
9 165.10	10 000	436	Dédommagements de tiers		3 159.80	6 840 -	68.40	6 005 -	65.52
178 920.00	214 500	490	Prestations internes		188 750.00	25 750 -	12.00	9 830+	5.49
		228	Centre sportif de l'Ancien stand						
601 113.49	561 000		Charges	607 076.23		46 076+	8.21	5 963+	0.99
2 591.30	19 000		Revenus		2 931.45	16 069 -	84.57	340+	13.13
598 522.19 -	542 000 -		Excédent de charges		604 144.78	62 145+	11.47	5 623+	0.94
155 264.60	160 600	* 301	Traitements	160 551.50		49 -	0.03	5 287+	3.41
44 049.85	45 500	303	Charges sociales	34 462.00		11 038 -	24.26	9 588 -	21.77
800.00	800	306	Prestations en nature	800.00					
108 464.65	24 800	311	Achats d'objets mobiliers	20 266.50		4 534 -	18.28	88 198 -	81.32
13 810.75	30 000	312	Eau, énergie, combustibles	32 076.20		2 076+	6.92	18 265+	132.26
57 604.25	75 000	* 313	Marchandises	96 156.85		21 157+	28.21	38 553+	66.93

Comptes 2016 Fr.	Budget 2017 Fr.			Comptes 2017		Ecart C 2017 - B 2017		Ecart C 2017 - C 2016	
				Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		228	Centre sportif de l'Ancien stand						
81 126.20	124 500	* 314	Entretien de biens immobiliers	160 845.25		36 345+	29.19	79 719+	98.27
31 055.90	11 700	315	Entretien d'objets mobiliers	14 873.95		3 174+	27.13	16 182 -	52.11
29 990.30	28 500	* 318	Honoraires et prestations de service	34 802.68		6 303+	22.11	4 812+	16.05
	100	319	Taxes			100 -			
37 063.95	31 500	331	Amortissement du patrimoine administratif	31 487.00		13 -	0.04	5 577 -	15.05
41 883.04	28 000	390	Prestations internes	20 754.30		7 246 -	25.88	21 129 -	50.45
2 591.30	1 000	434	Redevances et prestations facturées		1 435.80	436+	43.58	1 156 -	44.59
	3 000	436	Dédommagements de tiers		1 495.65	1 504 -	50.15	1 496+	
	15 000	* 469	Autres subventions acquises			15 000 -			
		229	Centre sportif de la Garenne						
295 371.13	238 000		Charges	243 812.35		5 812+	2.44	51 559 -	17.46
			Revenus						
295 371.13 -	238 000 -		Excédent de charges		243 812.35	5 812+	2.44	51 559 -	17.46
23 408.85	24 400	* 301	Traitements	23 631.00		769 -	3.15	222+	0.95
3 854.80	3 200	303	Charges sociales	3 799.60		600+	18.74	55 -	1.43
127.70	2 500	311	Achats d'objets mobiliers	2 500.00				2 372+	1857.71
11 095.10	10 500	312	Eau, énergie, combustibles	9 611.55		888 -	8.46	1 484 -	13.37
40 415.95	38 000	* 313	Marchandises	55 674.05		17 674+	46.51	15 258+	37.75
51 246.95	47 500	314	Entretien de biens immobiliers	42 448.70		5 051 -	10.63	8 798 -	17.17
54 941.60	3 600	315	Entretien d'objets mobiliers	2 973.70		626 -	17.40	51 968 -	94.59
	2 700	316	Loyers et redevances d'utilisation	652.00		2 048 -	75.85	652+	
4 106.50	10 800	* 318	Honoraires et prestations de service	15 659.75		4 860+	45.00	11 553+	281.34
	100	319	Taxes			100 -			
46 743.68	13 200	331	Amortissement du patrimoine administratif	13 200.00				33 544 -	71.76
59 430.00	81 500	390	Prestations internes	73 662.00		7 838 -	9.62	14 232+	23.95
		250	Administration jeunesse						
802 409.21	823 000		Charges	817 363.84		5 636 -	0.68	14 955+	1.86
6 510.00	1 000		Revenus		3 136.60	2 137+	213.66	3 373 -	51.82
795 899.21 -	822 000 -		Excédent de charges		814 227.24	7 773 -	0.95	18 328+	2.30

Comptes 2016 Fr.	Budget 2017 Fr.			Comptes 2017		Ecart C 2017 – B 2017		Ecart C 2017 – C 2016	
				Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		250	Administration jeunesse						
138 583.30	136 100	* 301	Traitements	140 901.95		4 802+	3.53	2 319+	1.67
23 175.65	24 000	303	Charges sociales	23 615.30		385 -	1.60	440+	1.90
840.00	3 000	309	Autres charges de personnel	25.00		2 975 -	99.17	815 -	97.02
7 641.66	8 100	310	Imprimés, fournitures de bureau	6 426.61		1 673 -	20.66	1 215 -	15.90
		311	Achats d'objets mobiliers	886.70		887+		887+	
6 830.30	25 000	314	Entretien de biens immobiliers	16 960.35		8 040 -	32.16	10 130+	148.31
5 841.70	6 000	315	Entretien d'objets mobiliers	4 288.68		1 711 -	28.52	1 553 -	26.59
2 624.25	3 000	317	Déplacements, débours, dédommagements	3 165.55		166+	5.52	541+	20.63
55 380.25	59 000	* 318	Honoraires et prestations de service	59 613.35		613+	1.04	4 233+	7.64
250.00	300	319	Impôts, taxes et frais divers	250.00		50 -	16.67		
320 000.00	320 000	331	Amortissement du patrimoine administratif	320 000.00					
241 242.10	238 500	* 365	Subventions accordées à des institutions privées	241 230.35		2 730+	1.14	12 -	
510.00	1 000	436	Dédommagements de tiers		136.60	863 -	86.34	373 -	73.22
3 000.00		461	Subventions acquises du canton		3 000.00	3 000+			
3 000.00		469	Legs et dons					3 000 -	
		251	Rencontres, Loisirs et Cultures						
795 905.05	914 000		Charges	1 013 812.21		99 812+	10.92	217 907+	27.38
53 570.75	44 000		Revenus		91 356.40	47 356+	107.63	37 786+	70.53
742 334.30 -	870 000 -		Excédent de charges		922 455.81	52 456+	6.03	180 122+	24.26
521 119.00	577 200	* 301	Traitements	662 606.65		85 407+	14.80	141 488+	27.15
109 757.90	125 100	303	Charges sociales	121 190.30		3 910 -	3.13	11 432+	10.42
2 270.00	4 300	* 309	Autres charges de personnel	6 374.00		2 074+	48.23	4 104+	180.79
11 843.60	11 700	310	Imprimés, fournitures de bureau	11 383.70		316 -	2.70	460 -	3.88
7 776.57	18 300	* 311	Achats d'objets mobiliers	23 781.67		5 482+	29.95	16 005+	205.81
9 239.50	19 000	312	Eau, énergie, combustibles	19 575.00		575+	3.03	10 336+	111.86
17 350.61	17 000	313	Marchandises	18 504.93		1 505+	8.85	1 154+	6.65
25 417.20	21 500	* 314	Entretien de biens immobiliers	27 248.65		5 749+	26.74	1 831+	7.21
6 860.30	3 900	315	Entretien d'objets mobiliers	6 434.15		2 534+	64.98	426 -	6.21
	23 400	316	Loyers et redevances d'utilisation	17 789.30		5 611 -	23.98	17 789+	
184.00	1 700	317	Déplacements, débours, dédommagements	2 569.00		869+	51.12	2 385+	1296.20

Comptes 2016 Fr.	Budget 2017 Fr.			Comptes 2017		Ecart C 2017 - B 2017		Ecart C 2017 - C 2016	
				Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		251	Rencontres, Loisirs et Cultures						
49 166.95	56 200	318	Honoraires et prestations de service	55 891.50		309 -	0.55	6 725+	13.68
31 796.45	34 700	319	Impôts, taxes et frais divers	39 131.98		4 432+	12.77	7 336+	23.07
3 122.97		390	Prestations internes	1 331.38		1 331+		1 792 -	57.37
15 412.00	13 000	433	Finances d'école		11 540.00	1 460 -	11.23	3 872 -	25.12
12 024.30	17 000	434	Redevances et prestations facturées		11 274.00	5 726 -	33.68	750 -	6.24
879.70	1 000	435	Ventes		2 332.00	1 332+	133.20	1 452+	165.09
25 254.75	13 000	* 436	Dédommagements de tiers		66 210.40	53 210+	409.31	40 956+	162.17

Renseignements complémentaires

2 Finances

20 Service des Finances

200 Comptabilité générale, caisse, contentieux

- 200.301 Personnel : 1 chef de service (50% sous 200.301 et 50% sous 201.301), 1 chef de section, 4 collaborateurs, 1 stagiaire MPE, des auxiliaires ponctuels.
- 200.318 Divers frais bancaires, de CCP, d'emprunts et de poursuites.
- 200.319 Paiements d'impôts sur les gains immobiliers dus à la vente de quelques parcelles communales. L'Etat du Valais reverse les deux tiers de cette recette à la Ville de Sion (voir rubrique 201.403) (cf. crédit supplémentaire N° 2017/17).
- 200.323 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. 2,70 mios en 2017. 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 200.421.
- 200.329 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.
- 200.366 Voir liste « Détails des subventions ».
- 200.421 Intérêts moratoires dus par les contribuables payant leurs impôts après échéances. 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 2017, le remboursement des intérêts des employeurs affiliés à la CPVS représente Fr. 1,16 mio (voir rubrique 200.323).
- 200.422 Intérêts encaissés sur les prêts accordés aux sociétés dont la Ville de Sion est actionnaire.
- 200.424 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.
- 200.426 Dividendes reçus de nos différentes participations, principalement dans des sociétés hydroélectriques et gazières.

200.440	Ristourne de la Confédération d'une partie de la taxe CO2.		
200.461	Aide financière ponctuelle pour la fusion des communes de Sion et des Agettes. Cette participation cantonale se base sur les dispositions de l'ordonnance sur les fusions de communes.		
200.490	Intérêts calculés pour les comptes autofinancés (Ambulances, Parcs, Aéroport, Eaux usées, Déchets) ainsi que les prestations effectuées par le service des finances pour les comptes autofinancés.		
201	Contributions		
201.301	Personnel : 1 chef de service (50% sous 200.301 et 50% sous 201.301), 1 chef de section, 3 collaborateurs, 2 collaboratrices à 50%, 1 stagiaire MPE, des auxiliaires ponctuels.		
201.340	Impôt sur la fortune relatif à des biens immobiliers de contribuables sédunois situés sur d'autres communes. Il s'agit d'une compensation de la valeur cadastrale du bâtiment, rétrocédée à la commune de situation. Le Grand Conseil a augmenté, avec effet rétroactif au 1 ^{er} janvier 2016, le taux d'imposition de 2,0‰ à 2,5‰ (cf. crédit supplémentaire N° 2017/09). Une recette supplémentaire a également été comptabilisée sous la rubrique 201.400.		
201.341	Selon les prévisions de l'Etat du Valais effectuée au printemps 2016, la Ville de Sion aurait dû contribuer au fonds de la péréquation financière intercommunale pour Fr. 380'000.-. Finalement, la contribution finale 2017 s'est élevée à Fr. 613'063.- (cf. crédit supplémentaire N° 2017/12).		
201.400	Le détail de cette rubrique est le suivant :	Budget 2017	Comptes 2017
	▪ impôt sur le revenu des personnes physiques	Fr. 59'900'000.-	Fr. 60'357'962.70
	▪ impôt sur la fortune des personnes physiques	Fr. 11'200'000.-	Fr. 11'474'057.75
	▪ impôt prélevé à la source	Fr. 5'090'000.-	Fr. 5'430'433.01
	▪ impôt personnel	Fr. 460'000.-	Fr. 464'453.20
	▪ impôt sur la fortune des immeubles bâtis	Fr. 550'000.-	Fr. 723'197.75
	Total	Fr. 77'200'000.-	Fr. 78'450'104.41
201.401	Le détail de cette rubrique comprend :	Budget 2017	Comptes 2017
	▪ impôt sur le bénéfice des personnes morales	Fr. 22'000'000.-	Fr. 23'403'792.50
	▪ impôt sur le capital des personnes morales	Fr. 5'000'000.-	Fr. 5'260'503.15
	Total	Fr. 27'000'000.-	Fr. 28'664'295.65
201.403/4/5	De par leur nature, les revenus de ces impôts sont extrêmement aléatoires.		
201.431	Emoluments perçus pour les travaux de taxations effectués par le service des finances de la Ville pour le service cantonal des contributions.		
201.490	Prestation d'un collaborateur pour l'agence communale AVS, financé par la caisse cantonale de compensation, sous rubrique 202.450.		

203**Culte**

- 203.342 Versement de l'impôt du culte aux paroisses catholique et protestante.
- 203.381 Différence entre les revenus et les charges de l'impôt du culte. Le bénéfice annuel est attribué au fonds de financement spécial (fonds au 31.12.2017 : Fr. 271'696.05).
- 203.409 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

22 Service des sports, de la jeunesse et des loisirs

220 Administration et activités diverses

- 220.301 Personnel : 1 chef de service, 1 collaborateur administratif, 1 gestionnaire d'installations sportives, 1 secrétaire à 70%, 1 secrétaire à 30%, 1 stagiaire MPE.
- 220.302 Moniteurs pour les activités du « Sports et Loisirs Facultatifs » (SLF) et les stages de natation organisés aux piscines municipales.
- 220.365 Voir liste « Détails des subventions ».
- 220.433 Hausse des recettes due à l'augmentation continue du nombre d'inscriptions aux cours SLF.
- 220.469 Subsidés jeunesse et sport (J+S) pour le « cours des mayens » et les activités du « Sports et Loisirs Facultatifs ».

221 Piscine couverte

- 221.301 Personnel : 1 responsable technique, 2 adjoints au responsable technique, 1 collaborateur technique, 4 caissières à temps partiel, 5 gardes-bains et des professeurs auxiliaires pour l'école de natation.
- 221.314 Contrôle et réparation de la porte métallique de secours Sud ; installation de prises supplémentaires sécurisées à l'entrée de la piscine et bureaux en sous-sol pour les manifestations et diverses réfections électriques urgentes.
- 221.315 Remplacement de la conduite défectueuse de distribution du groupe de froid ; révision de six soupapes de sécurité du groupe de froid suite à la vision locale de l'association suisse d'inspection technique.
- 221.435 Une directive scolaire interdisant aux élèves de s'approvisionner aux automates ainsi qu'une tendance de notre clientèle à s'approvisionner, à l'avance, dans les grandes surfaces expliquent la diminution des ventes.
- 221.436 Prestations reçues des assurances suite à des arrêts de travail de longue durée.

222 Piscine de la Blancherie

- 222.301 Personnel : l'exploitation est assurée par une partie du personnel de la piscine couverte et des auxiliaires temporaires.
- 222.434 Fermeture temporaire (11 jours durant le mois de juin) en raison d'une rupture de la vanne d'alimentation en eau. L'été 2017 s'inscrit malgré tout comme un bon exercice au regard des statistiques pluriannuelles.

223 Patinoire de l'Ancien Stand

- 223.301 Personnel : 2 maîtres de glace.

223.315 Dépassement dû à un dépannage et une réparation provisoire sur la conduite de froid de la patinoire ; intervention sur un compresseur du groupe froid ainsi que des aiguisages supplémentaires des lames dans le cadre du service annuel de la surfaceuse à glace.

224 Patinoire et jardin des neiges de Tourbillon

224.301 Personnel : 2 maîtres de glace, 1 caissière temporaire.

224.312 Ouverture retardée de la patinoire de Tourbillon suite au remplacement de la machinerie.

224.314 Réfection de l'étanchéité de la toiture des modulaires du local de caisse et du garage de la surfaceuse à glace.

224.315 Tentative de réparation de l'ancienne production de froid.

225 Piscine de la Sitterie

225.301 Personnel : 2 gardes-bains de la piscine couverte ainsi que des auxiliaires temporaires.

225.314 Réfection d'une fuite sur le mur du bassin Nord et mise à niveau de la douche ronde extérieure pour raisons de sécurité (suppression de la contremarche).

225.315 Révision en atelier de trois vannes de lavage pour filtres à sable.

226 Centre sportif des Glareys

226.301 Personnel : 1 auxiliaire concierge aux Glareys et aux Peupliers.

226.313 Dépassement dû à de multiples interventions non prévisibles sur l'entretien des quatre terrains (Glareys et Peupliers) et leurs abords (tontes, aération-vertidrain, moults sablages et ensemencements) en raison de la météo très capricieuse de l'année 2017 (fortes amplitudes thermiques, grandes précipitations ou intempéries versus grandes périodes de sécheresse).

226.314 Remplacement d'un verre isolant de la buvette et changement de trois portes défectueuses de vestiaires à Glareys ; réparation des deux arroseurs centraux du terrain C et remise à niveau du sol pour raison de sécurité de jeu ainsi qu'une obligation réglementaire de redimensionnement du terrain B à Glareys (norme AVF de sécurité entre la ligne de jeu et la main courante).

226.318 Les interventions indiquées au 226.313 ont également nécessité des prestations de tiers en tâches d'exécution complémentaires et de transports d'évacuation de déchets de tonte.

227 Centre sportif de Tourbillon

227.301 Personnel : 1 responsable des terrains de sport, 1 chef d'équipe, 9 employés terrains de sport, des auxiliaires temporaires.

- Le personnel assure également toutes les prestations des centres sportifs de Glareys, Peupliers, Parc des sports, Garenne, Tennis-Club Valère, à l'exception de la conciergerie.
- 227.310 Installation d'un film miroir sans tain sur l'ensemble du local de sécurité du Stade de Tourbillon.
- 227.312 Dépassement dû à des conditions météorologiques particulièrement rigoureuses (très basses températures en solde cumulé) sur la période de novembre/décembre déjà, ainsi qu'à une partie de tests nécessaires de la mise hors gel du terrain principal effectué à la réception du système.
- 227.313 Dépassement dû à de multiples interventions non prévisibles sur l'entretien des quatre terrains (Tourbillon et Parc des sports) et leurs abords (tontes, aération-vertidrain, moult sablages et ensemencements) en raison de la météo très capricieuse de l'année 2017 (fortes amplitudes thermiques, grandes précipitations ou intempéries versus grandes périodes de sécheresse).
- 227.314 Réparation d'un vitrage et d'un store endommagés par les intempéries à la buvette du centre équestre ; réfection d'un poêle à pellets à la buvette du centre équestre ; intervention sur l'étanchéité de la toiture au Nord et au bas du gradin du stade de Tourbillon ; réfection urgente du chemin d'accès au Sud devenu impraticable en raison du gel/dégel ; interventions indiquées au 227.313 ont également nécessité des prestations de tiers en tâches d'exécution complémentaires d'entretien des terrains.
- 227.318 Les interventions indiquées au 227.313 ont également nécessité des prestations de tiers en tâches d'exécution complémentaires en transports d'évacuation de déchets de tonte ainsi qu'une réparation soutenue sur les terrains B et C dans les zones de but fortement sollicitées.
- 227.434 Cette rubrique enregistre principalement le loyer du stade de Tourbillon facturé au FC Sion.
- 228 Centre sportif de l'Ancien Stand**
- 228.301 Personnel : 2 employés terrains de sports.
- 228.313 Multiples interventions non prévisibles sur l'entretien des trois terrains naturels et de leurs abords (tontes, aération-vertidrain, moult sablages et ensemencements) en raison de la météo très capricieuse de l'année 2017 (fortes amplitudes thermiques, grandes précipitations ou intempéries versus grandes périodes de sécheresse).
- 228.314 Les interventions indiquées au 228.313 ont également nécessité des prestations de tiers en tâches d'exécution complémentaires d'entretien des terrains ainsi que l'abattage des arbres au sud de la place rouge pour des raisons sécuritaires.
- 228.318 Les interventions indiquées au 228.313 ont nécessité des prestations de tiers en tâches d'exécution complémentaires d'entretien et en transports d'évacuation de déchets de tonte.
- 228.469 Subventions du fonds du sport pour la réfection des deux terrains multisports et de l'éclairage du terrain synthétique. Ces recettes ont été comptabilisées sous rubrique d'investissement N° 228.66.

229 Centre sportif de la Garenne

229.301 Personnel : 1 auxiliaire concierge.

229.313 Multiples interventions non prévisibles sur l'entretien des terrains (tontes, aération-vertidrain, moult sablages et ensemencements) en raison de la météo très capricieuse de l'année 2017 (fortes amplitudes thermiques, grandes précipitations ou intempéries versus grandes périodes de sécheresse).

229.318 Les interventions indiquées au 229.313 ont nécessité des prestations de tiers en tâches d'exécution complémentaires et transports d'évacuation de déchets de tonte.

250 Administration jeunesse

250.301 Personnel : 1 coordinateur jeunesse, 2 secrétaires-auxiliaires à temps partiel pour le Passeport-vacances et un stagiaire MPE.

250.318 Participation communale au Passeport-vacances.

250.365 Voir liste « Détail des subventions ».

251 Rencontres, Loisirs et Cultures

251.301 Personnel : 1 coordinateur RLC à 90%, 1 éducateur de rue à 70% et 1 éducateur à 60%, 1 animateur à 90%, 2 animateurs à 70%, 2 animateurs à 50%, 1 secrétaire à 60%, des auxiliaires et des moniteurs (cf. crédit supplémentaire N° 2017/16).

251.309 Ecart au budget dû à la formation obligatoire du personnel pour la conduite de véhicules 14 places.

251.311 Assainissement sécuritaire des équipements et installations extérieures du Tipi.

251.314 Mise en conformité des portes de secours de la grande salle du Totem.

251.436 Prestations reçues des assurances suite à des arrêts de travail longue durée.

Document de travail à l'usage du Conseil général

INSTRUCTION PUBLIQUE

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

Comptes 2016 Fr.	Budget 2017 Fr.			Comptes 2017		Ecart C 2017 – B 2017		Ecart C 2017 – C 2016	
				Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		3	INSTRUCTION PUBLIQUE						
37 093 587.19	36 568 000		Charges	36 479 619.30		88 381 -	0.24	613 968 -	1.66
7 597 879.86	7 616 000		Revenus		7 472 165.21	143 835 -	1.89	125 715 -	1.65
29 495 707.33 -	28 952 000 -		Excédent de charges		29 007 454.09	55 454+	0.19	488 253 -	1.66
		300	Administration						
2 242 460.27	2 338 000		Charges	2 352 616.46		14 616+	0.63	110 156+	4.91
271 438.80	293 000		Revenus		280 799.30	12 201 -	4.16	9 361+	3.45
1 971 021.47 -	2 045 000 -		Excédent de charges		2 071 817.16	26 817+	1.31	100 796+	5.11
15 543.60	17 400	* 300	Jetons de présence	5 020.60		12 379 -	71.15	10 523 -	67.70
577 519.30	581 100	* 301	Traitements	583 504.45		2 404+	0.41	5 985+	1.04
129 865.85	144 800	303	Charges sociales	142 601.40		2 199 -	1.52	12 736+	9.81
7 299.50	1 000	309	Autres charges de personnel			1 000 -		7 300 -	
23 775.63	26 000	310	Imprimés, fournitures de bureau	22 754.56		3 245 -	12.48	1 021 -	4.29
199 747.55	200 000	311	Achats d'objets mobiliers	190 839.30		9 161 -	4.58	8 908 -	4.46
7 542.50	10 000	313	Marchandises	6 443.85		3 556 -	35.56	1 099 -	14.57
13 855.50	30 000	315	Entretien d'objets mobiliers	18 773.60		11 226 -	37.42	4 918+	35.50
15 943.25	23 500	317	Déplacements, débours, frais de receptions et de clôture	23 488.30		12 -	0.05	7 545+	47.32
1 010 648.14	1 020 000	* 318	Honoraires et prestations de service	1 068 139.45		48 139+	4.72	57 491+	5.69
30 194.60	52 500	* 319	Impôts, taxes et frais divers	59 303.55		6 804+	12.96	29 109+	96.40
415.00	700	330	Pertes sur créances	100.00		600 -	85.71	315 -	75.90
158 011.85	170 000	* 364	Subventions accordées à des sociétés d'économie mixte	175 683.40		5 683+	3.34	17 672+	11.18
	1 000	366	Subventions accordées à des personnes physiques			1 000 -			
52 098.00	60 000	* 390	Prestations internes	55 964.00		4 036 -	6.73	3 866+	7.42
6 014.00	14 000	435	Ventes		6 601.00	7 399 -	52.85	587+	9.76
16 121.00	27 000	436	Dédommagements de tiers		21 182.40	5 818 -	21.55	5 061+	31.40
206 303.80	209 000	* 461	Subventions acquises du canton		210 015.90	1 016+	0.49	3 712+	1.80
43 000.00	43 000	490	Prestations internes		43 000.00				
		301	Ecoles enfantines et primaires						
11 027 926.04	11 011 000		Charges	10 989 085.87		21 914 -	0.20	38 840 -	0.35
191 985.35	250 000		Revenus		140 656.25	109 344 -	43.74	51 329 -	26.74
10 835 940.69 -	10 761 000 -		Excédent de charges		10 848 429.62	87 430+	0.81	12 489+	0.12

Comptes 2016 Fr.	Budget 2017 Fr.			Comptes 2017		Ecart C 2017 – B 2017		Ecart C 2017 – C 2016	
				Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
		301	Ecoles enfantines et primaires						
1 680 290.20	1 692 100	* 302	Traitement du personnel enseignant	1 691 108.05		992 -	0.06	10 818+	0.64
454 366.80	446 800	303	Charges sociales	467 462.20		20 662+	4.62	13 095+	2.88
4 351.80	2 300	309	Autres charges de personnel	610.00		1 690 -	73.48	3 742 -	85.98
350 615.90	340 000	* 310	Imprimés, fournitures scolaires	325 943.36		14 057 -	4.13	24 673 -	7.04
109 306.99	110 000	311	Achats d'objets mobiliers	112 117.81		2 118+	1.93	2 811+	2.57
7 008.20	5 800	317	Déplacements, débours, frais excursions	7 308.35		1 508+	26.01	300+	4.28
4 140.75	2 000	* 318	Honoraires et prestations de service	4 767.30		2 767+	138.37	627+	15.13
	1 000	352	Participation à des charges de communes			1 000 -			
8 274 634.25	8 260 000	* 361	Subventions accordées au canton	8 235 095.50		24 905 -	0.30	39 539 -	0.48
	1 000	365	Subventions accordées à des institutions privées			1 000 -			
143 211.15	150 000	* 366	Subventions accordées à des personnes physiques	144 673.30		5 327 -	3.55	1 462+	1.02
46 225.00	84 000	* 433	Finances d'école		42 640.00	41 360 -	49.24	3 585 -	7.76
47 973.90	50 000	436	Dédommagements de tiers		18 866.85	31 133 -	62.27	29 107 -	60.67
43 193.00	50 000	* 461	Subventions acquises du canton		26 083.90	23 916 -	47.83	17 109 -	39.61
54 593.45	66 000	490	Prestations internes		53 065.50	12 935 -	19.60	1 528 -	2.80
		302	Cycles d'orientation régionaux des Collines et de St-Guerin						
6 817 139.45	6 662 000		Charges	6 636 127.32		25 873 -	0.39	181 012 -	2.66
6 817 139.45 -	6 662 000 -		Revenus		6 636 127.32	25 873 -	0.39	181 012 -	2.66
			Excédent de charges						
3 657 397.00	3 550 000	* 352	Participation à des charges de communes	3 689 195.02		139 195+	3.92	31 798+	0.87
3 111 717.45	3 070 000	* 361	Subventions accordées au canton	2 889 055.30		180 945 -	5.89	222 662 -	7.16
48 025.00	42 000	* 366	Subventions accordées à des personnes physiques	57 877.00		15 877+	37.80	9 852+	20.51
		304	Hautes Ecoles						
3 491 566.10	3 115 000		Charges	3 262 788.65		147 789+	4.74	228 777 -	6.55
259 626.00	245 000		Revenus		268 290.00	23 290+	9.51	8 664+	3.34
3 231 940.10 -	2 870 000 -		Excédent de charges		2 994 498.65	124 499+	4.34	237 441 -	7.35

Comptes 2016 Fr.	Budget 2017 Fr.			Comptes 2017		Ecart C 2017 - B 2017		Ecart C 2017 - C 2016	
				Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		304	Hautes Ecoles						
3 291 566.10	2 915 000	* 361	Subventions accordées au canton	3 055 074.45		140 074+	4.81	236 492 -	7.18
200 000.00	200 000	* 365	Subventions accordées à des institutions privées	207 714.20		7 714+	3.86	7 714+	3.86
259 626.00	245 000	* 462	Subventions acquises de communes		268 290.00	23 290+	9.51	8 664+	3.34
		305	Lycées et collèges cantonaux du 2ème degré						
176 934.10	170 000		Charges	176 751.80		6 752+	3.97	182 -	0.10
56 131.70	50 000		Revenus		61 328.50	11 329+	22.66	5 197+	9.26
120 802.40 -	120 000 -		Excédent de charges		115 423.30	4 577 -	3.81	5 379 -	4.45
73 859.10	70 000	* 361	Subventions accordées au canton	73 609.40		3 609+	5.16	250 -	0.34
103 075.00	100 000	* 364	Subventions accordées à des sociétés d'économie mixte	103 142.40		3 142+	3.14	67+	0.07
56 131.70	50 000	* 461	Subventions acquises du canton		61 328.50	11 329+	22.66	5 197+	9.26
		306	Activités médicales scolaires						
5 250 423.16	5 070 000		Charges	5 183 969.11		113 969+	2.25	66 454 -	1.27
2 896 603.12	2 880 000		Revenus		3 029 522.68	149 523+	5.19	132 920+	4.59
2 353 820.04 -	2 190 000 -		Excédent de charges		2 154 446.43	35 554 -	1.62	199 374 -	8.47
2 519 316.55	2 530 500	* 301	Traitements	2 499 951.15		30 549 -	1.21	19 365 -	0.77
586 931.60	597 100	303	Charges sociales	573 555.95		23 544 -	3.94	13 376 -	2.28
19 110.00	20 000	* 308	Personnel facturé par des tiers	18 900.00		1 100 -	5.50	210 -	1.10
9 680.40	10 000	309	Autres charges de personnel	9 253.55		746 -	7.46	427 -	4.41
31 641.23	21 200	* 310	Imprimés, fournitures de bureau	34 300.28		13 100+	61.79	2 659+	8.40
9 160.05	10 000	311	Achats d'objets mobiliers	12 771.51		2 772+	27.72	3 611+	39.43
2 514.49	5 000	313	Marchandises	1 162.10		3 838 -	76.76	1 352 -	53.78
541.85	500	315	Entretien d'objets mobiliers	85.80		414 -	82.84	456 -	84.17
42 918.35	40 000	* 317	Déplacements, débours, dédommagements	51 478.50		11 479+	28.70	8 560+	19.95
640 747.05	559 500	* 318	Honoraires et prestations de service	648 354.70		88 855+	15.88	7 608+	1.19
145.00	200	319	Impôts, taxes et frais divers			200 -		145 -	
10 125.75	1 000	* 330	Pertes sur créances	11 637.30		10 637+	1063.73	1 512+	14.93
6 000.00	6 000	351	Participation à des charges cantonales	6 000.00					

Comptes 2016 Fr.	Budget 2017 Fr.			Comptes 2017		Ecart C 2017 - B 2017		Ecart C 2017 - C 2016	
				Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		306	Activités médicales scolaires						
283 880.74	205 000	* 361	Subventions accordées au canton	233 524.37		28 524+	13.91	50 356 -	17.74
643 710.10	620 000	* 366	Subventions accordées à des personnes physiques	638 993.90		18 994+	3.06	4 716 -	0.73
444 000.00	444 000	390	Prestations internes	444 000.00					
68 468.10	75 000	433	Finances d'école		59 018.70	15 981 -	21.31	9 449 -	13.80
217 315.20	190 000	434	Redevances et prestations facturées		185 938.65	4 061 -	2.14	31 377 -	14.44
59 376.85	75 000	436	Dédommagements de tiers		73 345.30	1 655 -	2.21	13 968+	23.53
2 551 442.97	2 540 000	* 461	Subventions acquises du canton		2 707 192.98	167 193+	6.58	155 750+	6.10
		469	Autres subventions acquises		4 027.05	4 027+		4 027+	
		307	Activités parascolaires						
1 100 530.75	1 214 000		Charges	1 153 874.60		60 125 -	4.95	53 344+	4.85
71 467.30	110 000		Revenus		122 217.80	12 218+	11.11	50 751+	71.01
1 029 063.45 -	1 104 000 -		Excédent de charges		1 031 656.80	72 343 -	6.55	2 593+	0.25
526 042.50	540 000	* 301	Traitements	534 839.10		5 161 -	0.96	8 797+	1.67
28 920.95	32 000	* 302	Traitement du personnel enseignant	25 894.80		6 105 -	19.08	3 026 -	10.46
108 979.55	111 500	303	Charges sociales	110 657.95		842 -	0.76	1 678+	1.54
4 736.80	2 000	309	Autres charges de personnel	3 640.00		1 640+	82.00	1 097 -	23.15
112 968.00	134 000	310	Imprimés, fournitures scolaires	100 180.15		33 820 -	25.24	12 788 -	11.32
6 400.00	6 000	311	Achats d'objets mobiliers	3 750.00		2 250 -	37.50	2 650 -	41.41
3 452.45	4 000	313	Marchandises	2 616.00		1 384 -	34.60	836 -	24.23
	500	315	Entretien d'objets mobiliers			500 -			
89 250.00	153 000	* 316	Loyers et redevances d'utilisation	153 000.00				63 750+	71.43
17 296.20	21 500	317	Déplacements, débours, réceptions	18 433.55		3 066 -	14.26	1 137+	6.58
110 776.20	109 500	* 318	Honoraires et prestations de service	99 441.00		10 059 -	9.19	11 335 -	10.23
51 558.10	60 000	* 319	Manifestations culturelles et divers	61 272.05		1 272+	2.12	9 714+	18.84
150.00		330	Pertes sur créances	150.00		150+			
40 000.00	40 000	* 365	Subventions accordées à des institutions privées	40 000.00					
36 640.00	40 000	433	Finances d'école		39 830.00	170 -	0.43	3 190+	8.71
1 416.40	2 000	435	Ventes		1 614.80	385 -	19.26	198+	14.01
	3 000	436	Dédommagements de tiers			3 000 -			
2 424.90		439	Autres contributions					2 425 -	

Comptes 2016 Fr.	Budget 2017 Fr.			Comptes 2017		Ecart C 2017 - B 2017		Ecart C 2017 - C 2016	
				Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		307	Activités parascolaires						
15 986.00	50 000	461	Subventions acquises du canton		65 773.00	15 773+	31.55	49 787+	311.44
15 000.00	15 000	* 469	Autres subventions acquises		15 000.00				
		308	Bâtiments scolaires						
6 484 549.98	6 490 000		Charges	6 443 005.33		46 995 -	0.72	41 545 -	0.64
3 539 393.04	3 468 000		Revenus		3 415 388.73	52 611 -	1.52	124 004 -	3.50
2 945 156.94 -	3 022 000 -		Excédent de charges		3 027 616.60	5 617+	0.19	82 460+	2.80
2 194 101.40	2 140 800	* 301	Traitements	2 212 093.95		71 294+	3.33	17 993+	0.82
499 075.55	533 800	303	Charges sociales	504 013.94		29 786 -	5.58	4 938+	0.99
3 865.15	4 000	306	Prestations en nature	3 073.10		927 -	23.17	792 -	20.49
1 090.00	2 500	309	Autres charges de personnel	1 600.00		900 -	36.00	510+	46.79
36 348.50	40 000	311	Achats d'objets mobiliers	36 793.85		3 206 -	8.02	445+	1.23
684 078.76	630 000	* 312	Eau, énergie, combustibles	739 748.50		109 749+	17.42	55 670+	8.14
209 723.75	210 700	313	Marchandises	181 344.35		29 356 -	13.93	28 379 -	13.53
1 620 554.17	1 665 000	* 314	Entretien de biens immobiliers	1 518 140.59		146 859 -	8.82	102 414 -	6.32
7 966.00	10 000	315	Entretien d'objets mobiliers	3 372.15		6 628 -	66.28	4 594 -	57.67
22 491.10	35 000	316	Loyers	14 373.00		20 627 -	58.93	8 118 -	36.09
3 740.80	6 000	317	Déplacements, débours, dédommagements	3 494.30		2 506 -	41.76	247 -	6.59
163 086.80	161 500	318	Honoraires et prestations de service	163 136.60		1 637+	1.01	50+	0.03
6 204.70	5 000	319	Impôts, taxes et frais divers	6 037.20		1 037+	20.74	168 -	2.70
967 700.00	982 700	331	Amortissement du patrimoine administratif	982 700.00				15 000+	1.55
64 523.30	63 000	390	Prestations internes	73 083.80		10 084+	16.01	8 561+	13.27
1 971 592.00	1 990 000	* 427	Revenus des biens du patrimoine administratif		1 959 882.00	30 118 -	1.51	11 710 -	0.59
431 179.45	425 000	434	Redevances et prestations facturées		443 044.10	18 044+	4.25	11 865+	2.75
	2 000	435	Ventes			2 000 -			
465 469.59	400 000	* 436	Dédommagements de tiers		353 596.63	46 403 -	11.60	111 873 -	24.03
70 152.00	50 000	* 461	Subventions acquises du canton		57 866.00	7 866+	15.73	12 286 -	17.51
601 000.00	601 000	490	Prestations internes		601 000.00				

Comptes 2016 Fr.	Budget 2017 Fr.			Comptes 2017		Ecart C 2017 - B 2017		Ecart C 2017 - C 2016	
				Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		309	Foyers						
502 057.34	498 000		Charges	281 400.16		216 600 -	43.49	220 657 -	43.95
311 234.55	320 000		Revenus		153 961.95	166 038 -	51.89	157 273 -	50.53
190 822.79 -	178 000 -		Excédent de charges		127 438.21	50 562 -	28.41	63 385 -	33.22
249 277.30	215 500	301	Traitements	159 580.35		55 920 -	25.95	89 697 -	35.98
50 609.15	48 700	303	Charges sociales	36 994.16		11 706 -	24.04	13 615 -	26.90
372.60	800	306	Prestations en nature			800 -		373 -	
	6 000	311	Achats d'objets mobiliers			6 000 -			
180 886.60	200 000	313	Marchandises	70 135.95		129 864 -	64.93	110 751 -	61.23
4 681.94	6 000	315	Entretien d'objets mobiliers	5 910.10		90 -	1.50	1 228 +	26.23
	1 000	318	Honoraires et prestations de service	2 200.00		1 200 +	120.00	2 200 +	
15 029.75	20 000	319	Impôts, taxes et frais divers	6 579.60		13 420 -	67.10	8 450 -	56.22
1 200.00		330	Pertes sur créances					1 200 -	
311 234.55	320 000	436	Dédommagements de tiers		153 961.95	166 038 -	51.89	157 273 -	50.53

Renseignements complémentaires

3 Instruction publique

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, 2 secrétaires, 1 secrétaire-comptable et 1 collaborateur bénéficiant de prestations AI.

300.318 Cette rubrique comprend :

- coût des transports scolaires	Fr. 1'027'678.70
- frais de téléphone, ports et CCP	Fr. <u>40'460.75</u>
Total	Fr. 1'068'139.45

Le coût des transports scolaires a été plus important que prévu suite à la mise en place d'une nouvelle ligne entre Les Agettes et Salins.

300.319 Frais d'animation culturelle pour le spectacle des écoles qui a lieu tous les deux ans. En 2017, ce spectacle a eu lieu à Salins.

300.364 Voir liste « Détail des subventions ». A partir de 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 pour des trajets supérieurs à 2.5 km. Le financement des Rail-check est réparti à parts égales entre le canton et la commune de domicile de l'ayant-droit (au total 1/2) et les parents (1/2).

La Ville de Sion contrôle le domicile, paie les 1/2 aux transporteurs (CFF, etc.) et encaisse ensuite auprès de l'Etat le 1/4 manquant (sous rubrique 300.461).

300.390 Entrées aux piscines et patinoires communales.

300.461 Subventions cantonales d'une partie des frais de fonctionnement de la direction des écoles et un quart des frais de transport des apprentis.

301 Ecoles enfantines et primaires

301.302 Selon la RPT II, l'Etat du Valais étant responsable des aspects pédagogiques, il prend en charge la majeure partie du traitement du personnel enseignant (70%), le solde de 30%, enregistré sous rubrique 301.361, étant à la charge de la commune.

Cette rubrique n'enregistre donc plus les traitements des enseignants payés par l'Etat du Valais, mais seulement les salaires du personnel enseignant à charge de la Ville et payés directement par elle, c'est-à-dire :

2 animateurs de langues, 7 animateurs d'éducation physique, 5 animateurs de rythmique, 5 animateurs d'éducation musicale et 3 animateurs d'expression théâtrale.

Depuis l'entrée en vigueur de la RPT II, les animateurs d'éducation physique et d'éducation musicale ne sont plus subventionnés par l'Etat.

La rubrique couvre aussi les traitements du médiateur et du collaborateur pédagogique, les décharges des maîtres principaux ainsi que les frais des cours d'été.

301.310 Achats de livres et de matériel scolaire pour tous les élèves de 1H à 8H.

301.318 Frais de traduction entre parents/enseignants/direction plus importants que prévus (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 remarques sous rubrique 301.302.

301.366 Voir liste « Détails des subventions ».

301.433 Ecolages facturés pour des élèves domiciliés sur une autre commune et participation des parents aux cours d'été et aux études surveillées.

301.461 Subventions cantonales accordées à la commune pour l'achat d'ouvrages et de matériel scolaire spécifique. 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

302.352 Frais d'écologie facturés par les CO au prorata du nombre d'élèves sédunois.

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 ». Ecolages pour les élèves fréquentant le CO Sport-Etude de Grône ainsi que participation aux frais de transports de ces élèves selon « l'Ordonnance concernant les structures suprarégionales du cycle d'orientation ». Augmentation du nombre d'élèves sédunois au CO sport-études de Grône.

304 Hautes Ecoles

304.361 Contributions communales à la HES-SO Valais Wallis, sites de Sion.

- 304.365 Voir liste « Détails des subventions ». Participation communale au financement de la fondation IUKB à Bramois. Selon convention, montants versés directement aux universités de Genève et de Lausanne.
- 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 économie locale (rubrique 122.352).
- 305 Lycées et collèges cantonaux du 2^{ème} degré**
- 305.361 Contribution de la commune-siège aux établissements cantonaux secondaires du 2^{ème} degré.
- 305.364 Pour les étudiants du secondaire du 2^{ème} 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).
- 306 Activités médicales scolaires**
- 306.301 Le personnel comprend : 3 médecins pour environ 300 heures annuelles, 1 responsable (0.5 EPT), 5 psychologues (2.2), 8 logopédistes (5.5), 1 physiothérapeute (0.6), 7 psychomotriciens (4.3) et 1 musicothérapeute (0.15), 2 éducatrices (0.9), 1 coordinateur de l'enseignement spécialisé (1), 3 infirmières (1.5), 3 secrétaires (1.55), des stagiaires (28 personnes), divers surveillants, employés et aides. Les changements de taux peuvent être assez réguliers et sont dépendants des situations d'élèves à l'école de la Bruyère. Ces décisions sont prises par le canton et elles sont entièrement remboursées par le canton sous rubrique 306.461.
- 306.308 Cours de langue des signes, entièrement pris en charge par le canton sous rubrique 306.461.
- 306.310 Achats de fournitures scolaires pour les classes d'enseignement spécialisé plus importants que prévus. Ces charges sont entièrement remboursées par l'Etat sous rubrique 306.461.
- 306.317 Augmentation des déplacements des enseignants spécialisés, frais entièrement pris en charge par le canton sous rubrique 306.461.
- 306.318 Frais de transports pour enfants au bénéfice de l'AI ; honoraires des spécialistes (ergothérapie, etc.) ; mesures pédago-thérapeutiques ; repas pour les élèves AI. Le dépassement est uniquement dû aux frais de transports plus importants qu'annoncés lors de l'établissement du budget (cf. crédit supplémentaire N° 2017/23). Ces dépenses sont entièrement prises en charge par l'Etat du Valais sous rubrique 306.461.
- 306.330 Divers frais non récupérés auprès des parents pour des prestations offertes à des élèves séduinois placés en institution (Don Bosco, Ste-Agnès) ou enfants au bénéfice de mesures AI (repas, frais d'honoraires, etc.). Les créances impayées ont été transmises à l'office des poursuites.
- 306.361 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 ».
- Dans le cadre de la RPT II, le Parlement a décidé que les communes devaient prendre en charge la totalité du subventionnement des soins dentaires des enfants, c'est-à-dire le 40% du subventionnement inscrit dans l'Ordonnance sur la promotion de la santé. Jusqu'à fin 2011, la Ville de Sion prenait en charge les 25% et le Canton les 15% restants.
- 306.461 Subventions cantonales aux frais d'exploitation, tels qu'entretien et réparation des biens, charges d'utilisation des installations, énergie et eau, fournitures scolaires spécifiques, matériel de bureau, imprimés, frais de téléphone et de contrôle fiduciaire, agencements, frais de transport et de repas des élèves, salaires des stagiaires et du coordinateur de l'enseignement spécialisé, etc., pour les élèves au bénéfice de mesures de l'enseignement spécialisé et de prestations AI.
- 307 Activités parascolaires**
- 307.301 La rubrique comprend :
- les traitements du personnel engagé par la ville (5.2 EPT) et travaillant à la Médiathèque Valais Sion (selon convention) ;
 - le traitement de l'animatrice, du personnel d'accueil et d'entretien de la Maison de la Nature et de 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 La rubrique comprend principalement les frais de transports ainsi que les abonnements pour les cours de ski des élèves sédunois.
- 307.319 Expositions réalisées à la Maison de la Nature.
- 307.365 Voir liste « Détails des subventions ».
- 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 de l'artisan des écoles, d'un collaborateur technique, des concierges (8) ainsi que 52'000 heures environ d'employés de conciergerie. En 2017, plusieurs absences de longue durée ont nécessité des remplacements.
- 308.312 Le dépassement de cette rubrique concerne avant tout les frais de production de chaleur. Le prix d'achat de l'énergie et la consommation sont les deux éléments qui impactent cette rubrique. En 2017, tant la consommation que le prix du gaz ont augmenté (cf. crédit supplémentaire 2017/24). Au vu des comptes 2016 et 2017, le budget 2017 était bien trop optimiste. Le budget 2018 a été adapté en conséquence.

- 308.314 Détail de la rubrique :
- | | |
|---|----------------------|
| - Travaux de rénovation | Fr. 747'318.15 |
| - Travaux d'entretien courant | Fr. 579'142.31 |
| - Révision citernes et contrats d'entretien | Fr. 176'282.93 |
| - Prévention incendie | <u>Fr. 15'397.20</u> |
| Total | Fr. 1'518'140.59 |
- Une partie de ces travaux est subventionnée à 30% par l'Etat du Valais (voir rubrique N° 308.461).
- 308.427 Loyers concernant les bâtiments situés à St-Guérin et facturés à l'Etat du Valais pour les locaux occupés par l'ECCG-EPP et à l'association des cycles d'orientation.
- 308.436 Indemnités d'assurances dues à des absences longues durées.
- 308.461 Subventions cantonales sur les rénovations de bâtiments scolaires (voir rubrique N° 308.314). Ces subventions sont versées en fonction des disponibilités financières du Canton.
- 309 Foyers**
- Le foyer Shalom a définitivement fermé ses portes à la fin juin 2017.

Document de travail à l'usage du Conseil général

SECURITE SOCIALE

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

Comptes 2016 Fr.	Budget 2017 Fr.			Comptes 2017		Ecart C 2017 – B 2017		Ecart C 2017 – C 2016	
				Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		4	SECURITE SOCIALE						
26 459 292.17	27 794 000		Charges	28 039 301.73		245 302+	0.88	1 580 010+	5.97
4 894 242.90	4 714 000		Revenus		5 422 264.55	708 265+	15.02	528 022+	10.79
21 565 049.27 -	23 080 000 -		Excédent de charges		22 617 037.18	462 963 -	2.01	1 051 988+	4.88
		400	Administration						
1 601 209.67	1 778 000		Charges	1 783 319.81		5 320+	0.30	182 110+	11.37
125 182.65	118 000		Revenus		210 243.85	92 244+	78.17	85 061+	67.95
1 476 027.02 -	1 660 000 -		Excédent de charges		1 573 075.96	86 924 -	5.24	97 049+	6.58
4 200.00	4 000	* 300	Jetons de présence	1 995.00		2 005 -	50.13	2 205 -	52.50
1 142 567.10	1 011 700	* 301	Traitements	1 061 888.60		50 189+	4.96	80 679 -	7.06
59 045.25	73 700	* 302	Traitements du personnel enseignant	53 363.00		20 337 -	27.59	5 682 -	9.62
238 608.25	218 600	303	Charges sociales	210 483.00		8 117 -	3.71	28 125 -	11.79
6 460.00	6 500	309	Autres charges de personnel	3 070.00		3 430 -	52.77	3 390 -	52.48
11 684.52	11 000	310	Imprimés, fournitures de bureau	9 482.31		1 518 -	13.80	2 202 -	18.85
	1 000	311	Achats d'objets mobiliers	308.80		691 -	69.12	309+	
344.75	500	315	Entretien d'objets mobiliers			500 -		345 -	
4 413.60	4 000	317	Déplacements, débours, dédommagements	3 742.15		258 -	6.45	671 -	15.21
128 106.20	135 000	* 318	Honoraires et prestations de service	129 379.50		5 621 -	4.16	1 273+	0.99
5 780.00	7 000	319	Taxes et frais divers	6 574.00		426 -	6.09	794+	13.74
		330	Pertes sur créances	1 533.45		1 533+		1 533+	
	300 000	* 361	Subventions accordées au canton	301 500.00		1 500+	0.50	301 500+	
	5 000	390	Prestations internes			5 000 -			
109 128.10	100 000	* 436	Dédommagements de tiers		195 241.90	95 242+	95.24	86 114+	78.91
		439	Autres contributions		600.00	600+		600+	
16 054.55	18 000	* 461	Subventions acquises du canton		14 401.95	3 598 -	19.99	1 653 -	10.29
		401	Prévoyance et assurances sociales						
19 808 542.81	20 927 000		Charges	21 160 484.56		233 485+	1.12	1 351 942+	6.83
4 175 589.50	4 130 000		Revenus		4 892 435.38	762 435+	18.46	716 846+	17.17
15 632 953.31 -	16 797 000 -		Excédent de charges		16 268 049.18	528 951 -	3.15	635 096+	4.06

Comptes 2016 Fr.	Budget 2017 Fr.			Comptes 2017		Ecart C 2017 – B 2017		Ecart C 2017 – C 2016	
				Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
		401	Prévoyance et assurances sociales						
985.35	2 200	330	Pertes sur créances	2 939.90		740+	33.63	1 955+	198.36
872 934.40	942 800	331	Amortissement du patrimoine administratif	942 660.70		139 -	0.01	69 726+	7.99
2 642 000.00	3 064 000	* 352	Particip. charges exploitation CMS	3 065 316.45		1 316+	0.04	423 316+	16.02
1 581 368.20	1 600 000	* 361	Subventions accordées au canton	2 205 716.25		605 716+	37.86	624 348+	39.48
2 411 104.20	2 250 000	* 364	Subventions accordées à des entreprises semi-publiques	2 520 169.32		270 169+	12.01	109 065+	4.52
333 000.00	333 000	* 365	Subventions accordées à des institutions privées	335 250.00		2 250+	0.68	2 250+	0.68
11 932 150.66	12 700 000	* 366	Subventions accordées à des personnes physiques	12 053 431.94		646 568 -	5.09	121 281+	1.02
35 000.00	35 000	* 367	Aide humanitaire et coopération au développement	35 000.00					
4 175 389.50	4 130 000	* 436	Remboursement de frais d'assistance		4 890 185.38	760 185+	18.41	714 796+	17.12
200.00		469	Legs et dons		2 250.00	2 250+		2 050+	1025.00
		402	Crèches et jardins d'enfants						
4 318 509.93	4 472 000		Charges	4 429 500.00		42 500 -	0.95	110 990+	2.57
477 113.25	25 000		Revenus		33 750.00	8 750+	35.00	443 363 -	92.93
3 841 396.68 -	4 447 000 -		Excédent de charges		4 395 750.00	51 250 -	1.15	554 353+	14.43
763 642.70		301	Traitements					763 643 -	
153 743.85		303	Charges sociales					153 744 -	
1 690.00		309	Autres charges de personnel					1 690 -	
1 102.23		310	Imprimés, fournitures de bureau					1 102 -	
3 275.20		311	Achats d'objets mobiliers					3 275 -	
36 644.80		313	Marchandises					36 645 -	
135.55		315	Entretien d'objets mobiliers					136 -	
30 360.00		* 316	Loyers	8 750.00		8 750+		21 610 -	71.18
1 119.80		317	Déplacements, débours, dédommagements					1 120 -	
3 607.85		318	Honoraires et prestations de service					3 608 -	
796.75		319	Cotisations et frais divers					797 -	
791.20		330	Pertes sur créances					791 -	
141 600.00	162 000	331	Amortissement du patrimoine administratif	162 000.00				20 400+	14.41

Comptes 2016 Fr.	Budget 2017 Fr.			Comptes 2017		Ecart C 2017 - B 2017		Ecart C 2017 - C 2016	
				Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
		402	Crèches et jardins d'enfants						
3 180 000.00	4 310 000	* 365	Subventions accordées à des institutions privées	4 258 750.00		51 250 -	1.19	1 078 750+	33.92
25 000.00	25 000	427	Revenus des biens du patrimoine administratif		33 750.00	8 750+	35.00	8 750+	35.00
185 056.65		434	Redevances et prestations facturées					185 057 -	
25 722.65		436	Dédommagements de tiers					25 723 -	
2 093.85		452	Participation de communes					2 094 -	
239 240.10		461	Subventions acquises du canton					239 240 -	
		403	Autorité de protection enfants/adultes						
731 029.76	617 000		Charges	665 997.36		48 997+	7.94	65 032 -	8.90
116 357.50	441 000		Revenus		285 835.32	155 165 -	35.18	169 478+	145.65
614 672.26 -	176 000 -		Excédent de charges		380 162.04	204 162+	116.00	234 510 -	38.15
27 445.45	48 000	* 300	Jetons de présence	37 053.90		10 946 -	22.80	9 608+	35.01
271 339.55	367 300	* 301	Traitements	393 565.40		26 265+	7.15	122 226+	45.05
59 593.55	80 700	303	Charges sociales	83 230.10		2 530+	3.14	23 637+	39.66
3 290.00	5 000	309	Autres charges de personnel	1 550.00		3 450 -	69.00	1 740 -	52.89
8 333.30	9 000	310	Imprimés, fournitures de bureau	9 178.10		178+	1.98	845+	10.14
2 177.70	4 000	317	Déplacements, débours, dédommagements	2 934.80		1 065 -	26.63	757+	34.77
51 197.76	93 000	* 318	Honoraires et prestations de service	130 733.36		37 733+	40.57	79 536+	155.35
		319	Impôts, taxes et frais divers	100.00		100+		100+	
18 752.45	10 000	* 330	Pertes sur créances	7 651.70		2 348 -	23.48	11 101 -	59.20
288 900.00		361	Subventions accordées au canton					288 900 -	
100 667.75	186 000	* 436	Dédommagements de tiers		149 760.72	36 239 -	19.48	49 093+	48.77
15 689.75	255 000	* 452	Participation de communes		136 074.60	118 925 -	46.64	120 385+	767.28

Document de travail à l'usage du Conseil général

Renseignements complémentaires

4 Sécurité sociale

400 Administration

400.300 Commission 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%, 4 secrétaires à la curatelle officielle (240%), 6 assistantes sociales curatrices (390%), 2 stagiaires MPE, 1 stagiaire HES à la curatelle officielle, 1 assistante sociale curatrice à l'heure pour remplacements.

Une incapacité de longue durée est à l'origine de la différence entre le budget et les comptes. La contrepartie se retrouve à la rubrique 400.436.

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

400.318 Depuis 2013, les tâches liées au secrétariat du service font l'objet d'un mandat auprès du CMS, sous la forme d'une convention.

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 al. 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.

400.436 Indemnités de gestion dues par les personnes concernées, remboursements des frais de praticien formateur, remboursements de pertes de gains maladies, accidents et maternité ainsi que les remboursements de cours concernant des apprentis domiciliés hors de Sion.

400.461 Voir remarques sous rubrique 400.302.

401 Prévoyance et assurances sociales

401.352 La participation des communes partenaires (Sion et Veysonnaz) aux charges du CMS se monte à Fr. 3'025'833.-. La part de Sion est de 98%, soit Fr. 2'965'316.-, à laquelle s'ajoute la garantie de déficit pour l'exploitation du foyer de jour de Fr. 100'000.-.

401.361 Les participations communales aux coûts de l'aide sociale sont définies par l'Etat du Valais dans le cadre d'une clé de 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 (exploitation et investissements), prestations complémentaires AVS/AI, fonds cantonal pour l'emploi, aide sociale, avances des pensions alimentaires, allocations familiales pour 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 résidents sur le territoire communal (voir rubrique 401.366) (cf. crédit supplémentaire N° 2017/08).

Évolution du coût de l'aide sociale entre 2014 et 2017

	Comptes 2014	Comptes 2015	Comptes 2016	Budget 2017	Comptes 2017	Variation Budget-comptes
Subventions accordées au canton	3'934'920	2'268'969	1'581'368	1'600'000	2'205'716	605'716
Subventions accordées aux EMS	0	2'069'680	2'411'104	2'250'000	2'520'169	270'169
Subventions accordées à des personnes physiques	11'621'545	11'940'308	11'932'151	12'700'000	12'053'432	-646'568
Remboursement de frais d'assistance	-2'972'496	-3'404'794	-3'438'705	-3'650'000	-4'320'939	-670'939
Totaux	12'583'969	12'874'162	12'485'918	12'900'000	12'458'379	-441'621

401.364 Voir liste « Détail des subventions ». La subvention aux EMS était initialement estimée à Fr. 18.-/jour par résident. Il s'agit toutefois d'une moyenne qui dépend fortement du niveau de soins BESA requis et de la fortune du résident mais également des départs et arrivées au sein des EMS (cf. crédit supplémentaire N° 2017/19).

401.365 Voir liste « Détails des subventions ».

401.366 Voir liste « Détails des subventions ».

Cette rubrique comporte les avances brutes d'aide sociale effectuées par la commune, partiellement compensées par les remboursements de frais d'assistance (cessions sur l'AI, salaires, indemnités de chômage, etc.) enregistrés sous rubrique 401.436.

La progression du nombre de demandes a été marquée depuis 2012. Pour l'exercice 2017, il peut être relevé une stabilisation dans les prestations financières d'aide sociale. En revanche, les autres régimes énumérés à la rubrique 401.361, notamment les prestations complémentaires et les institutions pour handicapés voient leurs coûts augmentés.

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 due de l'Etat du Valais au financement des mesures d'insertion socioprofessionnelles. Voir remarques sous 401.366.
- La progression de la rubrique est principalement la résultante des démarches systématiques menées dans le cadre des procédures de remboursement de dettes sociales.
- 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 sédunoise des lieux d'accueil de l'enfance (ASLAE) dès le 1^{er} janvier 2017. Les subventions (rubrique 402.365) sont adaptées en fonction de la nouvelle organisation.
- 402.316 Location du terrain (DDP) abritant la crèche-nurserie du centre protestant. Un tiers du montant total est facturé en raison de la prise de possession des locaux à l'automne 2017.
- 402.365 Voir liste « Détails des subventions ».
- 403 Autorité de protection de l'enfant et de l'adulte (APEA)**
- L'APEA Sion région est composée, depuis le 1^{er} janvier 2017, 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 greffières-juristes correspondant à 110%, 2 secrétaires correspondant à 150%.
- 403.318 Indemnités versées à des curateurs privés et frais d'expertises et d'interventions externes (assesseurs).
- 403.330 Les factures et rappels de l'APEA sont intégrés aux procédures comptables de la Ville de Sion. Les pertes sur débiteurs sont ainsi identifiées.
- 403.436 Frais de séances de l'APEA facturés aux personnes concernées et aux tiers.
- 403.452 Participation des communes membres aux frais de fonctionnement de l'APEA de Sion et Région. Pour l'année 2017, la refacturation aux partenaires est moins élevée que prévu, en raison du nombre de dossiers issu de ces communes, la clef de répartition se basant sur le domicile de la personne concernée. Néanmoins, le volume d'activité de l'APEA a bel et bien augmenté (824 mesures en 2017 contre 685 en 2016). La progression provient principalement de mesures concernant des personnes domiciliées dans la commune-site, soit sur le territoire sédunois.

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 2016 Fr.	Budget 2017 Fr.			Comptes 2017		Ecart C 2017 - B 2017		Ecart C 2017 - C 2016	
				Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		5	SECURITE PUBLIQUE						
14 066 557.46	15 733 000		Charges	15 131 031.98		601 968 -	3.83	1 064 475+	7.57
9 484 004.92	9 917 000		Revenus		9 846 570.76	70 429 -	0.71	362 566+	3.82
4 582 552.54 -	5 816 000 -		Excédent de charges		5 284 461.22	531 539 -	9.14	701 909+	15.32
		500	Administration et corps de police						
			Charges	7 779 277.93		282 722 -	3.51	794 169+	11.37
6 985 108.78	8 062 000		Revenus		3 933 453.97	454+	0.01	413 672+	11.75
3 519 782.32	3 933 000		Excédent de charges		3 845 823.96	283 176 -	6.86	380 498+	10.98
3 465 326.46 -	4 129 000 -								
5 137 219.65	5 847 500	* 301	Traitements	5 638 098.20		209 402 -	3.58	500 879+	9.75
1 172 168.70	1 332 700	303	Charges sociales	1 259 334.60		73 365 -	5.51	87 166+	7.44
52 869.85	60 000	306	Prestations en nature	66 181.25		6 181+	10.30	13 311+	25.18
94 715.60	245 400	* 309	Autres charges de personnel	220 535.35		24 865 -	10.13	125 820+	132.84
21 919.48	30 900	310	Imprimés, fournitures de bureau	36 261.44		5 361+	17.35	14 342+	65.43
129 224.25	155 500	311	Achats d'objets mobiliers	166 594.32		11 094+	7.13	37 370+	28.92
38 275.47	39 500	313	Marchandises	44 216.75		4 717+	11.94	5 941+	15.52
39 992.85	58 400	* 315	Entretien d'objets mobiliers	34 524.20		23 876 -	40.88	5 469 -	13.67
6 223.00	5 700	316	Loyers et redevances d'utilisation	4 726.80		973 -	17.07	1 496 -	24.04
31 674.20	36 700	317	Déplacements, débours, dédommagements	40 973.68		4 274+	11.64	9 299+	29.36
121 127.35	124 700	318	Honoraires et prestations de service	114 163.93		10 536 -	8.45	6 963 -	5.75
50 296.53	67 900	319	Impôts, taxes et frais divers	49 454.41		18 446 -	27.17	842 -	1.67
22 243.85	2 000	* 330	Pertes sur créances	36 291.80		34 292+	1714.59	14 048+	63.15
24 250.00	23 700	331	Amortissement du patrimoine administratif	23 699.20		1 -		551 -	2.27
21 000.00	12 200	* 365	Subventions accordées à des institutions privées	21 000.00		8 800+	72.13		
21 908.00	19 200	390	Prestations internes	23 222.00		4 022+	20.95	1 314+	6.00
270 785.00	230 000	* 406	Impôt sur les chiens		245 571.00	15 571+	6.77	25 214 -	9.31
56 990.00	63 000	410	Patentes		65 390.00	2 390+	3.79	8 400+	14.74
890 891.35	680 000	* 427	Revenus des biens du patrimoine administratif		636 437.70	43 562 -	6.41	254 454 -	28.56
6 333.15	5 000	431	Emoluments administratifs		3 640.00	1 360 -	27.20	2 693 -	42.52
634 980.75	993 600	* 434	Redevances et prestations facturées		945 528.84	48 071 -	4.84	310 548+	48.91
1 264.20	400	435	Ventes		1 390.80	991+	247.70	127+	10.01
148 843.25	121 000	* 436	Dédommagements de tiers		256 737.35	135 737+	112.18	107 894+	72.49

Comptes 2016 Fr.	Budget 2017 Fr.			Comptes 2017		Ecart C 2017 - B 2017		Ecart C 2017 - C 2016	
				Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		500	Administration et corps de police						
1 042 128.33	1 450 000	* 437	Amendes		1 382 028.57	67 971 -	4.69	339 900+	32.62
79 381.95	80 000	441	Patentes d'alcool et débits de boissons		76 832.50	3 168 -	3.96	2 549 -	3.21
388 184.34	310 000	490	Prestations internes		319 897.21	9 897+	3.19	68 287 -	17.59
		501	Contrôle des habitants						
1 442 367.50	1 632 000		Charges	1 621 120.11		10 880 -	0.67	178 753+	12.39
886 103.09	877 000		Revenus		905 022.00	28 022+	3.20	18 919+	2.14
556 264.41 -	755 000 -		Excédent de charges		716 098.11	38 902 -	5.15	159 834+	28.73
1 120.00	3 000	* 300	Jetons de présence	490.00		2 510 -	83.67	630 -	56.25
814 635.95	936 600	* 301	Traitements	933 354.30		3 246 -	0.35	118 718+	14.57
166 900.40	210 600	303	Charges sociales	211 470.75		871+	0.41	44 570+	26.70
2 130.00	3 000	309	Autres charges de personnel	3 080.00		80+	2.67	950+	44.60
76 311.18	78 500	310	Imprimés, fournitures de bureau	70 829.97		7 670 -	9.77	5 481 -	7.18
	2 300	311	Achats d'objets mobiliers	399.00		1 901 -	82.65	399+	
	1 000	315	Entretien d'objets mobiliers	54.00		946 -	94.60	54+	
6 536.80	7 000	317	Déplacements, débours, dédommagements	6 711.05		289 -	4.13	174+	2.67
1 623.77	3 700	318	Honoraires et prestations de service	3 993.79		294+	7.94	2 370+	145.96
40 547.65	41 500	* 319	Impôts, taxes et frais divers	35 369.70		6 130 -	14.77	5 178 -	12.77
2 180.00	2 000	330	Pertes sur créances	1 595.00		405 -	20.25	585 -	26.83
190 635.75	200 000	* 343	Part cantonale sur les permis de séjour et sur les cartes d'identité	228 185.25		28 185+	14.09	37 550+	19.70
80 043.00	77 800	* 362	Subventions accordées à des communes	77 694.00		106 -	0.14	2 349 -	2.93
59 703.00	65 000	* 365	Subventions accordées à des institutions privées	47 893.30		17 107 -	26.32	11 810 -	19.78
608 912.19	622 000	* 431	Emoluments administratifs		656 215.15	34 215+	5.50	47 303+	7.77
94 381.35	65 000	436	Dédommagements de tiers		64 539.85	460 -	0.71	29 842 -	31.62
3 700.00	5 000	437	Amendes		3 650.00	1 350 -	27.00	50 -	1.35
105 140.35	109 400	* 460	Subventions acquises de la Confédération		106 146.00	3 254 -	2.97	1 006+	0.96
52 569.20	53 600	* 461	Subventions acquises du canton		53 071.00	529 -	0.99	502+	0.95
21 400.00	22 000	* 462	Subventions acquises de communes		21 400.00	600 -	2.73		

Comptes 2016 Fr.	Budget 2017 Fr.			Comptes 2017		Ecart C 2017 - B 2017		Ecart C 2017 - C 2016	
				Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
1 530 874.17	1 788 000	503	Feu et abris PCi						
969 912.50	856 000		Charges	1 710 145.65		77 854 -	4.35	179 271 +	11.71
560 961.67 -	932 000 -		Revenus		987 606.50	131 607 +	15.37	17 694 +	1.82
			Excédent de charges		722 539.15	209 461 -	22.47	161 577 +	28.80
	300	300	Jetons de présence			300 -			
789 536.15	798 300	* 301	Traitements	835 561.75		37 262 +	4.67	46 026 +	5.83
106 903.75	112 200	303	Charges sociales	115 177.65		2 978 +	2.65	8 274 +	7.74
31 158.75	27 800	306	Prestations en nature	29 219.15		1 419 +	5.10	1 940 -	6.22
44 454.40	15 600	309	Autres charges de personnel	15 352.80		247 -	1.58	29 102 -	65.46
11 096.76	15 000	310	Imprimés, fournitures de bureau	15 379.87		380 +	2.53	4 283 +	38.60
62 090.80	136 300	* 311	Achats d'objets mobiliers	104 115.55		32 184 -	23.61	42 025 +	67.68
53 397.90	67 000	312	Eau, énergie, combustibles	55 448.45		11 552 -	17.24	2 051 +	3.84
31 530.35	49 000	313	Marchandises	33 673.75		15 326 -	31.28	2 143 +	6.80
17 787.89	41 000	314	Entretien de biens immobiliers	34 908.44		6 092 -	14.86	17 121 +	96.25
60 853.21	76 700	315	Entretien d'objets mobiliers	63 025.53		13 674 -	17.83	2 172 +	3.57
966.30	5 000	316	Location d'objets mobiliers	678.35		4 322 -	86.43	288 -	29.80
502.05	17 000	* 317	Déplacements, débours, frais receptions	29 717.15		12 717 +	74.81	29 215 +	5819.16
64 681.94	118 900	* 318	Honoraires et prestations de service	77 068.45		41 832 -	35.18	12 387 +	19.15
16 850.45	24 300	319	Impôts, taxes et frais divers	14 483.85		9 816 -	40.40	2 367 -	14.04
29.05	2 000	330	Pertes sur créances	1 476.00		524 -	26.20	1 447 +	4980.90
223 000.00	269 500	331	Amortissement du patrimoine administratif	269 494.90		5 -		46 495 +	20.85
16 034.42	12 100	390	Prestations internes	15 364.01		3 264 +	26.98	670 -	4.18
58 275.00	50 000	427	Revenus des biens du patrimoine administratif		48 123.40	1 877 -	3.75	10 152 -	17.42
565 504.30	590 000	430	Taxes d'exemption du service du feu		583 242.75	6 757 -	1.15	17 738 +	3.14
		431	Emoluments administratifs		50.00	50 +		50 +	
91 591.55	52 500	* 434	Redevances et prestations facturées		86 985.95	34 486 +	65.69	4 606 -	5.03
61 874.05	47 000	* 436	Dédommagements de tiers		101 225.00	54 225 +	115.37	39 351 +	63.60
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				
13 330.00		452	Participation de communes		11 440.00	11 440 +		1 890 -	14.18
89 067.60	42 500	* 461	Subventions acquises du canton		81 219.40	38 719 +	91.10	7 848 -	8.81
17 980.00		481	Prélèvements sur les financements spéciaux					17 980 -	
13 290.00	15 000	490	Prestations internes		16 320.00	1 320 +	8.80	3 030 +	22.80

Comptes 2016 Fr.	Budget 2017 Fr.			Comptes 2017		Ecart C 2017 – B 2017		Ecart C 2017 – C 2016	
				Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		504	Protection civile Région Sion						
713 016.40	688 000		Charges	709 033.91		21 034+	3.06	3 982 -	0.56
713 016.40	688 000		Revenus		709 033.91	21 034+	3.06	3 982 -	0.56
398 473.40	403 900	* 301	Traitements	403 657.15		243 -	0.06	5 184+	1.30
79 941.35	81 600	303	Charges sociales	80 250.65		1 349 -	1.65	309+	0.39
1 820.00	2 000	309	Autres charges de personnel	1 820.00		180 -	9.00		
2 098.65	2 000	310	Imprimés, fournitures de bureau	1 692.71		307 -	15.36	406 -	19.34
41 878.65	43 000	* 311	Achats d'objets mobiliers	57 102.20		14 102+	32.80	15 224+	36.35
16 500.00	16 500	312	Eau, énergie, combustibles	16 500.00					
89 055.10	39 000	313	Marchandises	36 760.90		2 239 -	5.74	52 294 -	58.72
5 185.15	9 000	315	Entretien d'objets mobiliers	7 693.95		1 306 -	14.51	2 509+	48.38
5 240.65	4 000	316	Loyers et redevances d'utilisation	3 521.55		478 -	11.96	1 719 -	32.80
65 928.60	80 000	* 317	Déplacements, débours, dédommagements	92 677.95		12 678+	15.85	26 749+	40.57
6 346.85	6 500	318	Honoraires et prestations de service	7 216.85		717+	11.03	870+	13.71
548.00	500	319	Impôts, taxes et frais divers	140.00		360 -	72.00	408 -	74.45
22 114.05		* 436	Dédommagements de tiers		21 677.40	21 677+		437 -	1.97
690 902.35	688 000	* 451	Participation du canton		687 356.51	643 -	0.09	3 546 -	0.51
		506	Ambulances						
3 395 190.61	3 563 000		Charges	3 311 454.38		251 546 -	7.06	83 736 -	2.47
3 395 190.61	3 563 000		Revenus		3 311 454.38	251 546 -	7.06	83 736 -	2.47
2 105 312.75	2 150 500	* 301	Traitements	2 226 340.05		75 840+	3.53	121 027+	5.75
389 507.40	404 400	303	Charges sociales	411 802.80		7 403+	1.83	22 295+	5.72
34 144.25	30 000	306	Prestations en nature	21 405.55		8 594 -	28.65	12 739 -	37.31
62 343.90	60 000	* 309	Autres charges de personnel	66 758.50		6 759+	11.26	4 415+	7.08
7 302.32	6 000	310	Imprimés, fournitures de bureau	4 289.20		1 711 -	28.51	3 013 -	41.26
32 496.75	81 000	311	Achats d'objets mobiliers	85 144.35		4 144+	5.12	52 648+	162.01
134 355.65	130 000	313	Marchandises	118 890.73		11 109 -	8.55	15 465 -	11.51
37 452.50	40 000	* 315	Entretien d'objets mobiliers	48 040.50		8 041+	20.10	10 588+	28.27
12 177.25	15 000	317	Déplacements, débours, dédommagements	16 482.30		1 482+	9.88	4 305+	35.35
363 634.59	328 400	* 318	Prestations de tiers	83 768.80		244 631 -	74.49	279 866 -	76.96
9 641.40	9 000	319	Impôts, taxes et frais divers	2 300.60		6 699 -	74.44	7 341 -	76.14

Comptes 2016 Fr.	Budget 2017 Fr.			Comptes 2017		Ecart C 2017 - B 2017		Ecart C 2017 - C 2016	
				Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
		506	Ambulances						
4 187.00	10 000	330	Pertes sur créances	4 587.50		5 413 -	54.13	401 +	9.57
75 500.00	83 000	331	Amortissement du patrimoine administratif	83 002.30		2 +		7 502 +	9.94
	89 000	381	Attributions aux financements spéciaux			89 000 -			
127 134.85	126 700	390	Prestations internes	138 641.20		11 941 +	9.42	11 506 +	9.05
2 956 641.06	2 850 000	434	Redevances et prestations facturées		2 857 420.98	7 421 +	0.26	99 220 -	3.36
18 062.20	10 000	436	Dédommagements de tiers		49 451.55	39 452 +	394.52	31 389 +	173.78
392 500.00	700 000	* 469	Autres subventions acquises		30 000.00	670 000 -	95.71	362 500 -	92.36
24 547.35		* 481	Prélèvements sur les financements spéciaux		371 381.85	371 382 +		346 835 +	1412.92
3 440.00	3 000	490	Prestations internes		3 200.00	200 +	6.67	240 -	6.98

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 officier chef police de proximité ad intérim, 1 officier chef police secours et interventions, 1 responsable administratif et planification, 35 agents, 7 contractuels, 1 employé de commerce, 1 responsable de la police rurale, 3 secrétaires, 3 aspirants de police en formation.
- A temps partiel : 1 agent à 60% (aéroport), 2 agentes à 50%, 1 secrétaire à 50%.
- Occasionnel : patrouilleurs scolaires.

500.309 Cours de perfectionnement pour les agents de police.

500.315 Les systèmes (vidéosurveillance, polycom, etc.) ont nécessité moins d'entretien que prévu, principalement en raison du renouvellement d'une partie des appareils.

500.330 Créances qui n'ont pas pu être encaissées par voie de poursuite (actes de défaut de bien) – augmentation due notamment à des amendes élevées prononcées ces dernières années pour des infractions liées à des établissements et dont les exploitants ont cessé leur activité.

500.365 Voir liste « Détails des subventions ». Le conseil municipal a accordé une subvention supplémentaire de Fr. 10'000.- en faveur de la LVPA. Aucune subvention versée à la société de tir La Cible, après contrôle des comptes annuels qui sont positifs.

500.406 Augmentation enregistrée grâce à des arriérés d'impôts sur les chiens et à la poursuite de la mise à jour de la liste des chiens sédunois.

500.427 Utilisation du domaine public (terrasses, chantiers, marchés, vignettes de zone, etc.). Augmentation due à la présence d'importants chantiers en ville.

500.434 Légère différence due aux frais encaissés par le Tribunal intercommunal de police, frais difficiles à prévoir puisque liés aux nombre d'infractions et d'oppositions/recours.

500.436 Indemnités d'assurances dues à des absences longues durées.

500.437 Augmentation, par rapport aux comptes 2016, due à l'augmentation des effectifs.

501	Contrôle des habitants
501.300	Commission pour l'intégration des étrangers.
501.301	Personnel : 1 responsable, 1 agent enquêteur, 6 collaborateurs représentant 5,5 EPT, 1 collaborateur aux naturalisations à 70%, 1 responsable de l'intégration des étrangers à 80%, 1 déléguée régionale à l'intégration à 80%, 1 secrétaire à l'intégration à 50%.
501.319	Frais pour les manifestations liées à l'intégration des étrangers et à l'accueil des nouveaux arrivants.
501.343	Augmentation sensible du nombre de permis de séjour et d'établissement délivrés ou renouvelés par le Service cantonal de la population et des migrations (SPM). Il en découle une augmentation des recettes sous la rubrique 501.431. En 2017, l'Office a traité 5'500 demandes, soit 17% de plus que l'année précédente.
501.362	Cours de français organisés par le centre Suisses-Immigrés et l'OSEO. Ces cours sont financés par la Confédération, le Canton et les communes de la région dans le cadre du programme cantonale d'intégration (PIC).
501.365	Voir liste « Détails des subventions ». Utilisation des subventions octroyées par la Confédération et le Canton du Valais pour la promotion de l'intégration.
501.431	Voir remarque sous rubrique 501.343 concernant les permis de séjour et d'établissement.
501.460/1/2	Subventions accordées par la Confédération, le Canton du Valais et les communes de la région (Arbaz, Ayent, Mont-Noble et Savièse) dans le cadre du programme d'intégration cantonal (PIC).
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, 22 sous-officiers, 71 sapeurs, 24 cadets. Dépassement résultant d'une augmentation de 8% des interventions et du service de sécurité pour Sion Air-Show.
503.311	Remplacement des appareils respiratoires, livraison et paiement reporté en 2018.
503.317	Dépassement résultant de frais de subsistance refacturé à l'Office cantonal du feu (rubrique 503.436).
503.318	Mandats liés à l'inspection des bâtiments pas attribués.
503.434	Augmentation résultant de la mise en place de nouvelles procédures pour la gestion administrative.
503.436	Augmentation relative aux prestations fournies pour le compte de l'Office cantonal du feu.
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.
- 504.317 Cours et engagements supplémentaires durant l'année.
- 504.436 Indemnités d'assurances dues à des absences longues durées.
- 504.451 Depuis le 1^{er} 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, 20 ambulanciers diplômés dont 2 à 80%, 1 à 60%, 1 à 50% et 2 à 40%, 3 techniciens ambulanciers dont 1 à 80% durant sa formation, 1 secrétaire à 80%, 1 secrétaire auxiliaire à 40%, 1 médecin conseil et 4 auxiliaires ponctuels.
- 506.309 Frais de formation continue pour les ambulanciers.
- 506.315 Entretien mécanique supplémentaire dû à des casses moteurs sur deux véhicules.
- 506.318 Suppression des taxes de l'OCVS en rapport avec la nouvelle formule de calcul, instaurée par l'OCVS en cours d'année 2017, sur l'octroi des subventions.
- 506.469 La règle de subventionnement de l'OCVS a été modifiée de manière unilatérale en cours d'année, avec effet rétroactif au 1^{er} janvier 2017.
- 506.481 Perte de l'exercice prélevée sur le fonds de financement spécial (Fonds au 31.12.2017 : Fr. 83'622.94).

Document de travail à l'usage du Conseil général

TRAVAUX PUBLICS

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

Comptes 2016 Fr.	Budget 2017 Fr.			Comptes 2017		Ecart C 2017 – B 2017		Ecart C 2017 – C 2016	
				Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
48 631 890.80	51 705 000	6	TRAVAUX PUBLICS	56 977 382.06		5 272 382+	10.20	8 345 491+	17.16
30 331 666.76	33 247 000		Charges		38 144 401.50	4 897 402+	14.73	7 812 735+	25.76
18 300 224.04 -	18 458 000 -		Revenus		18 832 980.56	374 981+	2.03	532 757+	2.91
			Excédent de charges						
		600	Administration						
975 403.22	918 000		Charges	920 669.07		2 669+	0.29	54 734 -	5.61
176 878.20	151 000		Revenus		245 628.34	94 628+	62.67	68 750+	38.87
798 525.02 -	767 000 -		Excédent de charges		675 040.73	91 959 -	11.99	123 484 -	15.46
677 379.50	634 800	* 301	Traitements	637 357.75		2 558+	0.40	40 022 -	5.91
169 564.40	159 200	303	Charges sociales	156 934.60		2 265 -	1.42	12 630 -	7.45
1 140.00	2 500	309	Autres charges de personnel	370.00		2 130 -	85.20	770 -	67.54
15 003.38	21 600	310	Imprimés, fournitures de bureau	15 078.87		6 521 -	30.19	75+	0.50
2 509.90	5 000	311	Achats d'objets mobiliers	1 410.45		3 590 -	71.79	1 099 -	43.80
2 483.20	3 300	313	Marchandises	2 006.05		1 294 -	39.21	477 -	19.22
437.40	1 300	315	Entretien d'objets mobiliers	162.00		1 138 -	87.54	275 -	62.96
3 276.25	2 500	317	Déplacements, débours, dédommagements	2 072.40		428 -	17.10	1 204 -	36.74
90 306.69	80 200	* 318	Honoraires et prestations de service	97 844.65		17 645+	22.00	7 538+	8.35
12 017.50	5 600	319	Impôts, taxes et frais divers	5 797.30		197+	3.52	6 220 -	51.76
1 285.00	2 000	390	Prestations internes	1 635.00		365 -	18.25	350+	27.24
5 940.00	15 000	431	Emoluments administratifs		26 280.00	11 280+	75.20	20 340+	342.42
42 054.85	8 000	* 434	Redevances et prestations facturées		9 867.00	1 867+	23.34	32 188 -	76.54
	1 000	* 436	Dédommagements de tiers		20 519.34	19 519+	1951.93	20 519+	
		* 461	Subventions acquises du canton		61 962.00	61 962+		61 962+	
128 883.35	127 000	490	Prestations internes		127 000.00			1 883 -	1.46
		601	Voirie						
15 959 689.65	15 722 000		Charges	17 175 546.94		1 453 547+	9.25	1 215 857+	7.62
1 933 765.00	1 916 000		Revenus		1 962 127.30	46 127+	2.41	28 362+	1.47
14 025 924.65 -	13 806 000 -		Excédent de charges		15 213 419.64	1 407 420+	10.19	1 187 495+	8.47
5 729 009.35	5 794 100	* 301	Traitements	6 278 049.25		483 949+	8.35	549 040+	9.58
1 334 722.90	1 447 300	303	Charges sociales	1 500 339.15		53 039+	3.66	165 616+	12.41
21 963.10	22 000	* 306	Prestations en nature	67 048.35		45 048+	204.77	45 085+	205.28

Comptes 2016 Fr.	Budget 2017 Fr.			Comptes 2017		Ecart C 2017 - B 2017		Ecart C 2017 - C 2016	
				Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
		601	Voirie						
3 810.00	9 000	309	Autres charges de personnel	3 668.00		5 332 -	59.24	142 -	3.73
16 663.96	12 500	310	Imprimés, fournitures de bureau	12 888.11		388 +	3.10	3 776 -	22.66
250 896.97	249 000	311	Achats d'objets mobiliers	254 087.98		5 088 +	2.04	3 191 +	1.27
2 797.65	2 000	312	Eau, énergie, combustibles	2 107.30		107 +	5.37	690 -	24.68
606 388.23	664 000	* 313	Marchandises	721 569.91		57 570 +	8.67	115 182 +	18.99
1 294 051.63	1 186 000	* 314	Entretien du réseau routier	1 419 446.35		233 446 +	19.68	125 395 +	9.69
90 419.60	71 000	315	Entretien d'objets mobiliers	92 717.45		21 717 +	30.59	2 298 +	2.54
12 724.35	16 600	316	Loyers et redevances d'utilisation	13 625.30		2 975 -	17.92	901 +	7.08
4 296.05	9 500	317	Déplacements, débours, dédommagements	6 035.40		3 465 -	36.47	1 739 +	40.49
761 122.70	984 000	* 318	Honoraires et prestations de service	1 547 024.42		563 024 +	57.22	785 902 +	103.26
20 470.81	15 000	319	Impôts, taxes et frais divers	16 723.90		1 724 +	11.49	3 747 -	18.30
	1 000	330	Pertes sur créances	362.45		638 -	63.76	362 +	
3 954 767.55	3 954 000	331	Amortissement du patrimoine administratif	3 954 085.27		85 +		682 -	0.02
144 776.45	10 000	351	Participation à des charges du canton	21 719.90		11 720 +	117.20	123 057 -	85.00
1 596 169.35	1 150 000	* 361	Participation à l'entretien des routes cantonales	1 158 383.45		8 383 +	0.73	437 786 -	27.43
114 639.00	125 000	390	Prestations internes	105 665.00		19 335 -	15.47	8 974 -	7.83
10 853.90	119 000	434	Redevances et prestations facturées		34 172.50	84 828 -	71.28	23 319 +	214.84
41 555.00	11 000	435	Ventes			11 000 -		41 555 -	
305 060.65	300 000	* 436	Dédommagements de tiers		326 488.55	26 489 +	8.83	21 428 +	7.02
63 000.00		450	Participation de la Confédération					63 000 -	
47 085.90	160 000	* 451	Participation du Canton		146 574.95	13 425 -	8.39	99 489 +	211.29
1 466 209.55	1 326 000	* 490	Prestations internes		1 454 891.30	128 891 +	9.72	11 318 -	0.77
		602	Cours d'eau et canaux						
948 043.45	1 039 000		Charges	955 678.85		83 321 -	8.02	7 635 +	0.81
423 621.75	311 000		Revenus		251 949.75	59 050 -	18.99	171 672 -	40.52
524 421.70 -	728 000 -		Excédent de charges		703 729.10	24 271 -	3.33	179 307 +	34.19
289.35	3 000	313	Marchandises	296.30		2 704 -	90.12	7 +	2.40
264 766.95	315 000	* 314	Entretien de biens immobiliers	217 985.75		97 014 -	30.80	46 781 -	17.67
15 381.85	20 000	318	Prestations de tiers	11 493.80		8 506 -	42.53	3 888 -	25.28
389 770.30	451 000	331	Amortissement du patrimoine administratif	451 032.10		32 +	0.01	61 262 +	15.72

Comptes 2016 Fr.	Budget 2017 Fr.			Comptes 2017		Ecart C 2017 - B 2017		Ecart C 2017 - C 2016	
				Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		602	Cours d'eau et canaux						
277 835.00	250 000	390	Prestations internes	274 870.90		24 871 +	9.95	2 964 -	1.07
423 621.75	311 000	* 451	Participation du Canton		251 949.75	59 050 -	18.99	171 672 -	40.52
		603	Agriculture et gérance des domaines						
1 174 435.60	1 221 000		Charges	1 195 204.65		25 795 -	2.11	20 769 +	1.77
724 934.25	611 000		Revenus		825 692.15	214 692 +	35.14	100 758 +	13.90
449 501.35 -	610 000 -		Excédent de charges		369 512.50	240 488 -	39.42	79 989 -	17.80
3 400.00	6 000	* 300	Jetons de présence	1 800.00		4 200 -	70.00	1 600 -	47.06
241 527.45	241 800	* 301	Traitements	217 384.20		24 416 -	10.10	24 143 -	10.00
47 280.05	58 500	303	Charges sociales	45 733.10		12 767 -	21.82	1 547 -	3.27
	1 000	306	Prestations en nature	33.40		967 -	96.66	33 +	
1 400.00	500	309	Autres charges de personnel	470.00		30 -	6.00	930 -	66.43
780.33	3 000	310	Imprimés, fournitures de bureau	3 068.92		69 +	2.30	2 289 +	293.28
2 816.35	3 500	* 311	Achats d'objets mobiliers	18 406.40		14 906 +	425.90	15 590 +	553.56
19 470.70	55 500	313	Marchandises	43 493.45		12 007 -	21.63	24 023 +	123.38
214 799.25	253 000	314	Entretien de biens immobiliers	224 742.80		28 257 -	11.17	9 944 +	4.63
	1 000	315	Entretien d'objets mobiliers	30.25		970 -	96.98	30 +	
2 288.70	8 000	316	Loyers et redevances d'utilisation	1 758.55		6 241 -	78.02	530 -	23.16
12 158.30	13 000	317	Déplacements, débours, dédommagements	8 653.70		4 346 -	33.43	3 505 -	28.82
231 675.95	128 700	* 318	Honoraires et prestations de service	148 089.35		19 389 +	15.07	83 587 -	36.08
11 390.05	91 800	* 319	Impôts, taxes et frais divers	15 491.35		76 309 -	83.12	4 101 +	36.01
803.70	500	330	Pertes sur créances	4 228.40		3 728 +	745.68	3 425 +	426.12
	36 000	331	Amortissement du patrimoine administratif	36 000.00				36 000 +	
19 807.15	17 000	* 352	Participation à des charges de communes	20 720.90		3 721 +	21.89	914 +	4.61
432.80	5 000	* 361	Subventions accordées au canton			5 000 -		433 -	
72 141.65	85 500	* 365	Subventions accordées à des institutions privées	59 348.30		26 152 -	30.59	12 793 -	17.73
14 140.00	5 000	* 375	Subventions à redistribuer à des privés	9 100.00		4 100 +	82.00	5 040 -	35.64
34 863.57	6 200	* 381	Attributions aux financements spéciaux	28 208.58		22 009 +	354.98	6 655 -	19.09
243 259.60	200 500	* 390	Prestations internes	308 443.00		107 943 +	53.84	65 183 +	26.80
222 619.25	182 000	* 423	Revenus des biens du patrimoine financier		278 189.70	96 190 +	52.85	55 570 +	24.96

Comptes 2016 Fr.	Budget 2017 Fr.			Comptes 2017		Ecart C 2017 - B 2017		Ecart C 2017 - C 2016	
				Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		603	Agriculture et gérance des domaines						
40 740.90	23 000	* 427	Revenus des biens du patrimoine administratif		90 018.25	67 018+	291.38	49 277+	120.95
170 697.10	177 200	* 434	Redevances et prestations facturées		163 822.70	13 377 -	7.55	6 874 -	4.03
62.50	40 500	* 435	Ventes			40 500 -		63 -	
30 718.50	15 900	* 436	Dédommagements de tiers		25 233.05	9 333+	58.70	5 485 -	17.86
97 906.80	20 000	* 461	Subventions acquises du canton		91 483.05	71 483+	357.42	6 424 -	6.56
25 000.00	25 000	* 462	Subventions acquises de communes		27 000.00	2 000+	8.00	2 000+	8.00
12 120.00	4 000	* 470	Subventions fédérales redistribuées		7 800.00	3 800+	95.00	4 320 -	35.64
2 020.00	1 000	* 471	Subventions cantonales redistribuées		1 300.00	300+	30.00	720 -	35.64
3 049.20	2 400	* 481	Prélèvements sur les financements spéciaux		20 845.40	18 445+	768.56	17 796+	583.64
120 000.00	120 000	490	Prestations internes		120 000.00				
		604	Cadastre						
920 361.60	646 000		Charges	678 160.25		32 160+	4.98	242 201 -	26.32
58 361.00	72 000		Revenus		62 187.00	9 813 -	13.63	3 826+	6.56
862 000.60 -	574 000 -		Excédent de charges		615 973.25	41 973+	7.31	246 027 -	28.54
278 040.40	277 100	* 301	Traitements	237 861.90		39 238 -	14.16	40 179 -	14.45
50 160.60	51 500	303	Charges sociales	44 605.30		6 895 -	13.39	5 555 -	11.08
446.90	1 000	310	Imprimés, fournitures de bureau	164.95		835 -	83.51	282 -	63.09
71 484.10	8 000	311	Achats d'objets mobiliers	2 696.25		5 304 -	66.30	68 788 -	96.23
	1 500	315	Entretien d'objets mobiliers			1 500 -			
3 285.00	4 200	317	Déplacements, débours, dédommagements	2 291.00		1 909 -	45.45	994 -	30.26
154 621.90	152 000	* 318	Honoraires et prestations de service	240 170.85		88 171+	58.01	85 549+	55.33
300.00	700	319	Cotisations et frais divers	370.00		330 -	47.14	70+	23.33
11.00		330	Pertes sur créances					11 -	
362 011.70	150 000	331	Amortissement du patrimoine administratif	150 000.00				212 012 -	58.56
57 744.00	70 000	431	Emoluments administratifs		61 882.00	8 118 -	11.60	4 138+	7.17
617.00	1 000	434	Redevances et prestations facturées		305.00	695 -	69.50	312 -	50.57
	1 000	436	Dédommagements de tiers			1 000 -			

Comptes 2016 Fr.	Budget 2017 Fr.			Comptes 2017		Ecart C 2017 - B 2017		Ecart C 2017 - C 2016	
				Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
8 651 600.01	10 200 000	605	Aéroport						
7 204 209.53	8 443 000		Charges	12 596 799.76		2 396 800+	23.50	3 945 200+	45.60
1 447 390.48 -	1 757 000 -		Revenus		11 556 710.88	3 113 711+	36.88	4 352 501+	60.42
			Excédent de charges		1 040 088.88	716 911 -	40.80	407 302 -	28.14
1 726 336.35	1 876 000	* 301	Traitements	1 959 760.50		83 761+	4.46	233 424+	13.52
344 251.30	372 900	303	Charges sociales	382 548.60		9 649+	2.59	38 297+	11.12
21 941.80	28 000	306	Prestations en nature	33 463.96		5 464+	19.51	11 522+	52.51
53 962.26	25 000	* 309	Autres charges de personnel	99 016.10		74 016+	296.06	45 054+	83.49
16 820.11	24 000	310	Imprimés, fournitures de bureau	22 937.58		1 062 -	4.43	6 117+	36.37
407 148.08	495 000	* 311	Achats d'objets mobiliers	205 329.35		289 671 -	58.52	201 819 -	49.57
109 794.70	126 000	312	Eau, énergie, combustibles	103 560.15		22 440 -	17.81	6 235 -	5.68
2 714 844.43	3 942 000	* 313	Marchandises	3 102 069.20		839 931 -	21.31	387 225+	14.26
464 368.29	570 000	314	Entretien de biens immobiliers	367 661.70		202 338 -	35.50	96 707 -	20.83
330 196.96	148 000	315	Entretien d'objets mobiliers	127 891.49		20 109 -	13.59	202 305 -	61.27
673 011.30	686 000	* 316	Loyers et redevances d'utilisation	3 999 271.20		3 313 271+	482.98	3 326 260+	494.24
32 304.90	48 000	* 317	Déplacements, débours, dédommagements	81 983.40		33 983+	70.80	49 679+	153.78
612 401.74	741 700	* 318	Honoraires et prestations de service	888 827.70		147 128+	19.84	276 426+	45.14
160 482.64	151 000	319	Impôts, taxes et frais divers	189 276.18		38 276+	25.35	28 794+	17.94
19 840.10	3 500	330	Pertes sur créances			3 500 -		19 840 -	
328 188.00	362 000	* 331	Amortissement du patrimoine administratif	441 662.85		79 663+	22.01	113 475+	34.58
138 459.15	95 000	* 381	Attributions aux financements spéciaux	97 904.25		2 904+	3.06	40 555 -	29.29
497 247.90	505 900	390	Prestations internes	493 635.55		12 264 -	2.42	3 612 -	0.73
306 637.00	180 000	* 423	Revenus des biens du patrimoine financier		204 592.50	24 593+	13.66	102 045 -	33.28
381 099.25	386 000	* 427	Revenus des biens du patrimoine administratif		464 436.35	78 436+	20.32	83 337+	21.87
1 490.40	3 000	431	Emoluments administratifs		1 623.40	1 377 -	45.89	133+	8.92
2 082 697.40	2 104 000	* 434	Redevances et prestations facturées		6 017 807.56	3 913 808+	186.02	3 935 110+	188.94
3 419 695.43	4 500 000	* 435	Ventes		4 242 591.92	257 408 -	5.72	822 896+	24.06
81 387.65	70 000	436	Dédommagements de tiers		109 340.25	39 340+	56.20	27 953+	34.35
931 202.40	1 200 000	* 461	Subventions acquises du canton		515 088.90	684 911 -	57.08	416 114 -	44.69
		490	Prestations internes		1 230.00	1 230+		1 230+	

Comptes 2016 Fr.	Budget 2017 Fr.			Comptes 2017		Ecart C 2017 - B 2017		Ecart C 2017 - C 2016	
				Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
		606	Eaux usées						
7 740 572.13	7 970 000		Charges	8 221 026.28		251 026+	3.15	480 454+	6.21
7 740 572.13	7 970 000		Revenus		8 221 026.28	251 026+	3.15	480 454+	6.21
812 701.80	856 600	* 301	Traitements	892 399.05		35 799+	4.18	79 697+	9.81
192 125.25	213 200	303	Charges sociales	213 657.75		458+	0.21	21 533+	11.21
43.90	2 500	306	Prestations en nature	3 333.15		833+	33.33	3 289+	7492.60
4 540.00	11 000	309	Autres charges de personnel	13 361.45		2 361+	21.47	8 821+	194.31
1 304.45	2 500	310	Imprimés, fournitures de bureau	2 086.90		413 -	16.52	782+	59.98
57 385.25	42 100	* 311	Achats d'objets mobiliers	58 303.75		16 204+	38.49	919+	1.60
318 977.08	312 000	312	Eau, énergie, combustibles	335 358.32		23 358+	7.49	16 381+	5.14
235 976.92	312 600	313	Marchandises	328 680.88		16 081+	5.14	92 704+	39.29
218 355.80	439 000	* 314	Entretien de biens immobiliers	294 464.77		144 535 -	32.92	76 109+	34.86
408 420.01	391 500	315	Entretien d'objets mobiliers	304 259.64		87 240 -	22.28	104 160 -	25.50
	1 000	316	Loyers et redevances d'utilisation			1 000 -			
4 047.55	3 500	317	Déplacements, débours, dédommagements	4 090.05		590+	16.86	43+	1.05
1 217 430.08	1 001 200	* 318	Honoraires et prestations de service	1 042 052.86		40 853+	4.08	175 377 -	14.41
2 166.10	3 600	319	Impôts, taxes et frais divers	7 434.50		3 835+	106.51	5 268+	243.22
3 884.87	2 000	330	Pertes sur créances	24 915.17		22 915+	1145.76	21 030+	541.34
2 503 152.30	2 595 700	331	Amortissement du patrimoine administratif	2 595 750.00		50+		92 598+	3.70
685 577.85	845 000	* 352	Participation à des charges de communes	808 356.65		36 643 -	4.34	122 779+	17.91
194 616.82	60 000	* 381	Attributions aux financements spéciaux	500 027.49		440 027+	733.38	305 411+	156.93
879 866.10	875 000	390	Prestations internes	792 493.90		82 506 -	9.43	87 372 -	9.93
6 296 967.66	6 500 000	* 434	Redevances et prestations facturées		6 490 760.02	9 240 -	0.14	193 792+	3.08
128 433.72	140 000	* 435	Ventes		183 936.31	43 936+	31.38	55 503+	43.21
107 579.50	30 000	436	Dédommagements de tiers		45 770.05	15 770+	52.57	61 809 -	57.45
1 207 591.25	1 300 000	* 452	Participation de communes		1 500 559.90	200 560+	15.43	292 969+	24.26
		607	Atelier mécanique						
357 735.24	389 000		Charges	370 751.46		18 249 -	4.69	13 016+	3.64
165 275.00	173 000		Revenus		155 535.00	17 465 -	10.10	9 740 -	5.89
192 460.24 -	216 000 -		Excédent de charges		215 216.46	784 -	0.36	22 756+	11.82
242 634.65	245 900	* 301	Traitements	247 847.90		1 948+	0.79	5 213+	2.15
47 870.15	51 500	303	Charges sociales	51 324.30		176 -	0.34	3 454+	7.22

Comptes 2016 Fr.	Budget 2017 Fr.			Comptes 2017		Ecart C 2017 - B 2017		Ecart C 2017 - C 2016	
				Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
		607	Atelier mécanique						
591.75	3 000	306	Prestations en nature	3 202.30		202+	6.74	2 611+	441.16
	4 600	309	Autres charges de personnel	3 184.00		1 416 -	30.78	3 184+	
282.40	2 800	310	Imprimés, fournitures de bureau	1 281.25		1 519 -	54.24	999+	353.70
24 332.74	29 000	311	Achats d'objets mobiliers	16 175.15		12 825 -	44.22	8 158 -	33.53
36 275.50	42 000	313	Marchandises	37 570.99		4 429 -	10.55	1 295+	3.57
5 668.05	9 000	315	Entretien d'objets mobiliers	9 814.47		814+	9.05	4 146+	73.15
80.00	700	317	Déplacements, débours, dédommagements	301.10		399 -	56.99	221+	276.38
	500	318	Honoraires et prestations de service	50.00		450 -	90.00	50+	
586.00	1 000	436	Dédommagements de tiers		160.00	840 -	84.00	426 -	72.70
164 689.00	172 000	490	Prestations internes		155 375.00	16 625 -	9.67	9 314 -	5.66
		608	Déchets						
7 773 056.25	7 325 000		Charges	7 989 829.96		664 830+	9.08	216 774+	2.79
7 773 056.25	7 325 000		Revenus		7 989 829.96	664 830+	9.08	216 774+	2.79
301 452.35	344 700	* 301	Traitements	319 599.65		25 100 -	7.28	18 147+	6.02
67 278.50	74 800	303	Charges sociales	71 147.45		3 653 -	4.88	3 869+	5.75
230.90	1 200	306	Prestations en nature			1 200 -		231 -	
3 820.40	1 000	* 309	Autres charges de personnel	1 957.40		957+	95.74	1 863 -	48.76
33 236.65	48 000	310	Imprimés, fournitures de bureau	36 350.96		11 649 -	24.27	3 114+	9.37
415 446.00	273 000	* 311	Achats d'objets mobiliers	127 929.40		145 071 -	53.14	287 517 -	69.21
	2 000	312	Eau, énergie, combustibles			2 000 -			
111 638.05	84 500	* 313	Marchandises	129 250.30		44 750+	52.96	17 612+	15.78
68 622.35	62 500	* 315	Entretien d'objets mobiliers	94 800.60		32 301+	51.68	26 178+	38.15
	1 000	316	Loyers et redevances d'utilisation			1 000 -			
2 229.50	2 000	317	Déplacements, débours, dédommagements	1 672.70		327 -	16.37	557 -	24.97
3 104 002.10	2 873 500	* 318	Honoraires et prestations de service	3 129 548.10		256 048+	8.91	25 546+	0.82
3 479.25	4 500	319	Impôts, taxes et frais divers	6 026.75		1 527+	33.93	2 548+	73.22
155 247.40	180 000	330	Pertes sur créances	121 304.64		58 695 -	32.61	33 943 -	21.86
369 936.05	349 500	331	Amortissement du patrimoine administratif	349 512.50		13+		20 424 -	5.52
2 425 525.75	2 300 000	* 352	Participation à des charges de communes	2 398 682.90		98 683+	4.29	26 843 -	1.11
		* 381	Attributions aux financements spéciaux	534 451.91		534 452+		534 452+	

Comptes 2016 Fr.	Budget 2017 Fr.			Comptes 2017		Ecart C 2017 - B 2017		Ecart C 2017 - C 2016	
				Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		608	Déchets						
710 911.00	722 800	390	Prestations internes	667 594.70		55 205 -	7.64	43 316 -	6.09
6 641 684.51	7 000 000	* 434	Redevances et prestations facturées		7 590 026.51	590 027 +	8.43	948 342 +	14.28
46 728.10	40 000	* 435	Ventes		60 434.40	20 434 +	51.09	13 706 +	29.33
1 552.60	2 100	436	Dédommagements de tiers		2 630.15	530 +	25.25	1 078 +	69.40
8 000.00		* 437	Amendes		60 300.00	60 300 +		52 300 +	653.75
		* 461	Subventions acquises du canton		57 306.40	57 306 +		57 306 +	
887 505.39	92 000	481	Prélèvements sur les financements spéciaux			92 000 -		887 505 -	
187 585.65	190 900	490	Prestations internes		219 132.50	28 233 +	14.79	31 547 +	16.82
		610	Places de parc						
4 130 993.65	6 275 000		Charges	6 873 714.84		598 715 +	9.54	2 742 721 +	66.39
4 130 993.65	6 275 000		Revenus		6 873 714.84	598 715 +	9.54	2 742 721 +	66.39
104 086.00	104 300	* 301	Traitements	104 763.80		464 +	0.44	678 +	0.65
22 611.10	22 500	303	Charges sociales	22 570.10		70 +	0.31	41 -	0.18
517.80	1 000	306	Prestations en nature			1 000 -		518 -	
700.00	1 000	309	Autres charges de personnel	2 069.75		1 070 +	106.98	1 370 +	195.68
540.00	300	310	Imprimés, fournitures de bureau	190.08		110 -	36.64	350 -	64.80
59 485.31	77 000	311	Achats d'objets mobiliers	50 865.50		26 135 -	33.94	8 620 -	14.49
125 116.80	157 000	312	Eau, énergie, combustibles	135 186.40		21 814 -	13.89	10 070 +	8.05
34 300.10	57 000	313	Marchandises	48 770.35		8 230 -	14.44	14 470 +	42.19
771 400.20	796 000	* 314	Entretien de biens immobiliers	1 431 504.13		635 504 +	79.84	660 104 +	85.57
15 359.20	10 500	315	Entretien d'objets mobiliers	13 633.60		3 134 +	29.84	1 726 -	11.23
60.25	300	317	Déplacements, débours, dédommagements	52.00		248 -	82.67	8 -	13.69
163 585.98	248 000	* 318	Honoraires et prestations de service	229 439.83		18 560 -	7.48	65 854 +	40.26
124 587.30	120 000	319	Impôts, taxes et frais divers	109 546.85		10 453 -	8.71	15 040 -	12.07
420.00	2 000	330	Pertes sur créances			2 000 -		420 -	
1 680 000.00	1 730 000	331	Amortissement du patrimoine administratif	1 730 000.00				50 000 +	2.98
	2 500 000	* 332	Amortissements complémentaires	2 500 000.00				2 500 000 +	
501 936.66		381	Attributions aux financements spéciaux					501 937 -	
526 286.95	448 100	390	Prestations internes	495 122.45		47 022 +	10.49	31 165 -	5.92
4 108 907.95	4 560 000	* 427	Revenus des biens du patrimoine administratif		3 686 790.92	873 209 -	19.15	422 117 -	10.27

Comptes 2016 Fr.	Budget 2017 Fr.			Comptes 2017		Ecart C 2017 – B 2017		Ecart C 2017 – C 2016	
				Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		610	Places de parc						
15 859.80	1 000	* 435	Ventes		16 860.00	15 860+	1586.00	1 000+	6.31
6 225.90	14 000	436	Dédommagements de tiers		7 767.55	6 232 -	44.52	1 542+	24.76
	1 700 000	* 481	Prélèvements sur les financements spéciaux		3 162 296.37	1 462 296+	86.02	3 162 296+	

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

Renseignements complémentaires

6 Travaux publics

600 Administration

- 600.301 Personnel : 1 chef de service, 1 ingénieur HES, 1 secrétaire, 1 directeur des travaux, 1 dessinateur, 1 dessinatrice auxiliaire à 60%.
- 600.318 Honoraires d'études préliminaires de faisabilité et d'expertises de dossiers routiers.
- 600.434 Prestations du service en faveur de l'ASEC et de privés.
- 600.436 Remboursements de traitements liés à des absences de longue durée.
- 600.461 Subventions cantonales carte danger quartier Salins et chutes de pierres.

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, 53 collaborateurs techniques, ouvriers et employés de voirie au bénéfice d'un contrat de droit public, 4 apprentis et une trentaine d'auxiliaires et de chômeurs en fin de droit engagés sous contrats de durée déterminée.
- 601.306 Equipements pour tout le personnel de la voirie en habits de sécurité conformément à la loi sur la protection des travailleurs.
- 601.313 Fournitures pour véhicules et machines plus importantes en raison du vieillissement de notre parc véhicules et machines.
- 601.314 Entretien des routes communales plus important que prévu. Ces travaux ont concerné, notamment, la rue de Platta, la rue de la Cotsette, la rue des Erables, la Place de la Planta, la rue des Cèdres, la rue des Bouleaux, la rue de la Lombardie et le passage des Capucins (crédit supplémentaire N° 2017/25).
- 601.318 Frais de déneigement supérieurs au budget suite aux importantes chutes de neige de décembre 2017. Une opération Blanche-Neige a été engagée durant quatre nuits (crédit supplémentaire N° 2017/13).
- 601.361 Participation aux travaux d'entretien effectués par le Canton, conformément à la loi sur les routes.
- 601.436 Augmentation des prestations reçues des assurances suite à des arrêts de travail de longues durées.

- 601.451 Prestations de salage et de réfection de routes effectuées par la voirie sur les tronçons de routes cantonales sis sur le territoire de Sion.
- 601.490 Prestations fournies par la voirie pour l'ensemble des services de la Municipalité.
- 602 Cours d'eau et canaux**
- 602.314 Poursuite des travaux d'entretien engagés dans les rivières, les torrents et les canaux.
- 602.451 Participation cantonale aux travaux d'entretien du Rhône, des rivières, des torrents, des canaux et des dépotoirs en fonction des travaux réalisés, versée en fonction des disponibilités budgétaires de l'Etat du Valais.
- 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.
- 603.311 Achat d'un véhicule pour l'association Grand Cru Ville de Sion.
- 603.318 Etudes pour la mise en place des réseaux agro-environnementaux et écologiques. Voir également les recettes enregistrées sous la rubrique N° 603.461.
- 603.319 Forte diminution due au report de l'édition 2017 de la Nuit des Grands Crus (cf. rubrique N° 603.435).
- 603.352 Participation communale liée à des charges forestières intercommunales.
- 603.361 Participation communale liée à des charges forestières cantonales.
- 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 (voir rubriques N° 603.470 et 603.471).
- 603.381 Excédent de revenus de Fr. 28'208.58 du compte autofinancé « Grand Cru Ville de Sion ». Ce bénéfice appartient à l'association.
- 603.390 Personnel de la voirie mis à disposition pour l'entretien des bisses et meunières.
- 603.423/427 Locations de parcelles de notre patrimoine. De nouveaux droits distincts et permanents de superficie (DDP) ont été conclus en 2017.
- 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'édition 2017 de la Nuit des Grands Crus (cf. rubrique N° 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 à la Fondation des amis du bisse de Vex (voir rubrique N° 603.365).
- 603.470-471 Subventions versées par le fonds suisse de secours pour des dommages causés par des forces naturelles (voir rubrique N° 603.375).
- 603.481 Excédent de charges de Fr. 7'279.20 du compte autofinancé « Consortage du Bisse de Salins » et de Fr. 13'566.20 du compte autofinancé « Ver de la grappe ». Ces pertes sont imputées à l'association et au consortage.
- 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 de géomètre conservateur tels que mensurations, conservations, changement de nature. Entretien et développement du système informatique du territoire - SIT (crédit supplémentaire N° 2017/14).
- 605 Aéroport**
- 605.301 Personnel : 1 directeur de l'aéroport, 1 adjoint au directeur de l'aéroport / safety manager, 1 responsable AIS, 5 collaborateurs AIS, 1 secrétaire au bénéfice d'un contrat de droit privé à 80%, 2 apprentis, 1 chef de piste, 1 adjoint du chef de piste avec 11 pompiers-avitailleurs et divers auxiliaires pendant la saison touristique.
- 605.309 Formation du personnel selon les exigences de l'OFAC (crédit supplémentaire N 2017/22).
- 605.311 Achat du véhicule tracteur reporté sur un prochain exercice.
- 605.313 Achats de carburant. Cette rubrique doit être mise en relation avec les ventes sous rubrique No 605.435.
- 605.316 En 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^{er} janvier 2017, il est interdit aux pays de financer la prestation du contrôle aérien par un financement croisé. Recettes correspondantes sous rubrique No 605.434 (crédit supplémentaire N° 2017/18).
- 605.317 Augmentation des frais d'hébergement et de déplacement en lien avec des formations suivies à l'aéroport de Genève (cf. rubrique N° 605.309).
- 605.318 Participation à la promotion des vols prévus par la compagnie aérienne Powdair. Les retombées ont été que Swiss a programmé, les samedis de janvier et février 2018, des vols aller/retour pour London Heathrow et en supplément un vol pour London City. Selon les termes de la convention signée 50% de la somme avancée est exigible en cas d'arrêt des opérations. L'aéroport a entrepris les démarches pour récupérer ces montants. Il est à relever que,

	malgré la défection de Powdair, la campagne promotionnelle liée à l'ouverture de ces nouvelles lignes et l'augmentation de l'offre Swiss ont engendré une plus grande fréquentation de notre aéroport et, incidemment, une progression des taxes encaissées de 30% par rapport à l'exercice 2016 (crédit supplémentaire N° 2017/21).	
605.331	Amortissement immédiat des mesures anti-bruit réalisées en 2017 (voir rubrique N° 605.50).	
605.381	Attribution des taxes sur le bruit au fonds de financement spécial. Ce fonds est doté de Fr. 563'852.89 à fin 2017.	
605.423	Recettes supplémentaires concernant les droits distincts et permanents de superficie (DDP).	
605.427	Augmentation des recettes de parking, de location de locaux et d'espaces publicitaires.	
605.434	Détail des taxes encaissées pour l'ensemble des prestations fournies : - Taxes Skyguide (voir rubr. N° 605.316) Fr. 4'090'850.37 - Taxes d'atterrissage et de stationnement Fr. 906'487.53 - Taxes catégorie feu Fr. 444'756.00 - Taxes « WinterTax » Fr. 146'050.00 - Taxes sur le bruit Fr. 177'567.10 - Taxes d'assistance au sol Fr. 168'709.60 - Taxes opérations en dehors des heures Fr. 75'044.40 - Taxes sur prestations Fr. <u>8'342.56</u> Total des taxes Fr. 6'017'807.56	
605.435	Vente de carburant. Voir remarque sous rubrique N° 605.313.	
605.461	Détail de la participation cantonale à la couverture du déficit de l'aéroport. Total des charges Fr. 12'596'799.76 ./ total des revenus (sans la subvention) Fr. <u>11'041'621.98</u> Déficit de l'aéroport Fr. 1'555'177.78 ./ amortissements comptables Fr. 362'000.00 ./ location terrain Fr. 120'000.00 ./ intérêts calculés Fr. <u>43'000.00</u> Déficit final à répartir Fr. 1'030'177.78 Déficit à charge du canton (50%) Fr. 515'088.90	

606	Eaux usées
606.301	Personnel : 1 responsable des STEP, 1 laborantine, 7 collaborateurs, 1 inspecteur d'assainissement à 40%, 1 secrétaire à 40%.
606.311	Achat d'un véhicule utilitaire supplémentaire pour la STEP de Châteauneuf.
606.314	Report de certains travaux d'entretien.
606.318	Coûts du transport et du traitement des boues d'épuration et de la taxe sur les micropolluants.
606.352	Participation communale à l'Association de la STEP de Chandoline (ASEC).
606.381	Bénéfice versé sur le fonds de financement spécial. Au 31 décembre 2017, le fonds s'élève à Fr. 1,87 mio.
606.434	Facturation des taxes sur la base du règlement d'assainissement urbain.
606.435	Vente de l'énergie verte produite par le couple chaleur/force de la STEP de Châteauneuf à l'esr.
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.
608	Déchets
608.301	Personnel : 1 inspecteur d'assainissement à 60%, 1 adjoint à l'inspecteur d'assainissement, 1 secrétaire comptable à 100%, 1 secrétaire à 60%, 1 responsable du centre de compostage et 2 surveillants à temps partiel.
608.309	Frais de formation du personnel de la place de compostage et du personnel rattaché aux déchets à la voirie.
608.311	Achats de conteneurs enterrés et aériens pour la récolte des déchets ménagers incinérables, des papiers et cartons, des biodéchets, des huiles, des piles et des textiles.
608.313	Achats de pièces de rechanges pour les conteneurs plus élevés que budgétés.
608.315	Réparation et mise en conformité des conteneurs plus conséquentes que prévues.
608.318	Augmentation des frais de ramassages des lavures, des déchets verts, des ordures ménagères, des frais liés aux traitements des balayures (déchets spécifiques des balayeuses) et des frais pour la pose d'une nouvelle signalétique sur tous les conteneurs enterrés de la ville.
608.352	Coût de l'élimination des déchets facturés, principalement, par l'UTO.
608.381	Bénéfice versé sur le fonds de financement spécial. Au 31 décembre 2017, le fonds s'élève à Fr. 1,77 mio.
608.434	Facturation des taxes sur la base du règlement d'assainissement urbain.

- 608.435 Ventes de papier pour le recyclage.
- 608.437 Amendes pour des infractions au règlement de l'assainissement urbain de la Ville de Sion.
- 608.461 Subventions cantonales pour les anciennes décharges (Ronquoz, Chandoline, Pont Bramois et Pra-Bardy).

610 Places de parc

- 610.301 Personnel : 1 responsable des parcs et divers auxiliaires.
- 610.314 Dépassement dû aux travaux de réhabilitation du parking de la Planta (crédit supplémentaire N° 2017/15).
- 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>		
- Planta	Fr. 431'392.15	+	Fr. 797'180.65	Fr. 1'228'572.80
- Scex	Fr. 424'162.85	+	Fr. 866'037.35	Fr. 1'290'200.20
- Cible				Fr. 257'483.50
- St-Guérin				Fr. 42'475.05
- Publicité				Fr. 22'125.40
- Parcs divers				Fr. 61'285.60
- Horodateurs				Fr. 770'459.37
- Horodateurs mobiles				Fr. 14'059.00
- Bornes électriques				Fr. 130.00
				Fr. 868'059.37
Total				<u>Fr. 3'686'790.92</u>

Le budget 2017 a, de toute évidence, été surestimé. Suite à l'introduction des nouveaux tarifs, le prix du ticket moyen a passé de Fr. 1,30 à Fr. 1,70, soit une augmentation de 30% et non de 50% comme escompté.

Deux raisons expliquent la diminution des recettes encaissées par rapport à 2016. Les travaux de réhabilitation réalisés au parking de la Planta et la comptabilisation, en 2018, des abonnements Planta et Scex pour le 1^{er} trimestre 2018. Auparavant, les recettes du 1^{er} trimestre étaient toujours comptabilisées sur l'exercice précédent. L'exercice 2017 enregistre donc 9 mois de location au lieu de 12 (- Fr. 270'000.-).

- 610.435 Ventes de cartes d'accès aux parkings souterrains.
- 610.481 Perte prélevée sur le fonds de financement spécial. Au 31 décembre 2017, le fonds s'élève à Fr. 3,79 mios.

EDILITE ET URBANISME

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

Comptes 2016 Fr.	Budget 2017 Fr.			Comptes 2017		Ecart C 2017 - B 2017		Ecart C 2017 - C 2016	
				Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		7	EDILITE ET URBANISME						
18 809 970.99	19 731 000		Charges	19 978 738.68		247 739+	1.26	1 168 768+	6.21
5 604 238.10	5 866 000		Revenus		5 907 445.31	41 445+	0.71	303 207+	5.41
13 205 732.89 -	13 865 000 -		Excédent de charges		14 071 293.37	206 293+	1.49	865 560+	6.55
		70	EDILITE						
7 673 143.70	8 001 000		Charges	7 970 286.67		30 713 -	0.38	297 143+	3.87
3 946 962.16	4 159 000		Revenus		4 173 541.17	14 541+	0.35	226 579+	5.74
3 726 181.54 -	3 842 000 -		Excédent de charges		3 796 745.50	45 255 -	1.18	70 564+	1.89
		700	Administration						
1 853 638.45	1 943 000		Charges	1 986 912.07		43 912+	2.26	133 274+	7.19
239 630.75	266 000		Revenus		218 724.45	47 276 -	17.77	20 906 -	8.72
1 614 007.70 -	1 677 000 -		Excédent de charges		1 768 187.62	91 188+	5.44	154 180+	9.55
6 300.00	11 000	* 300	Jetons de présence	7 196.90		3 803 -	34.57	897+	14.24
1 119 903.85	1 160 100	* 301	Traitements	1 251 539.25		91 439+	7.88	131 635+	11.75
272 819.05	282 800	303	Charges sociales	288 263.80		5 464+	1.93	15 445+	5.66
11 270.00	15 000	309	Autres charges de personnel	10 558.00		4 442 -	29.61	712 -	6.32
17 669.80	19 500	310	Imprimés, fournitures de bureau	16 635.52		2 864 -	14.69	1 034 -	5.85
9 824.25	12 000	313	Marchandises	8 339.50		3 661 -	30.50	1 485 -	15.11
437.40	700	315	Entretien d'objets mobiliers			700 -		437 -	
8 950.20	16 000	317	Déplacements, débours, dédommagements	10 116.95		5 883 -	36.77	1 167+	13.04
30 509.85	110 000	* 318	Honoraires et prestations de service	82 416.80		27 583 -	25.08	51 907+	170.13
3 230.00	4 000	319	Cotisations et frais divers	1 930.00		2 070 -	51.75	1 300 -	40.25
	2 000	330	Pertes sur créances			2 000 -			
347 724.05	309 900	331	Amortissement du patrimoine administratif	309 915.35		15+		37 809 -	10.87
25 000.00		365	Subventions accordées à des institutions privées					25 000 -	
192 612.20	200 000	* 431	Emoluments administratifs		187 259.00	12 741 -	6.37	5 353 -	2.78
15 825.15	18 000	435	Ventes		13 449.60	4 550 -	25.28	2 376 -	15.01
21 493.40	18 000	436	Dédommagements de tiers		20 615.85	2 616+	14.53	878 -	4.08
9 700.00	30 000	* 437	Amendes		2 600.00 -	32 600 -	108.67	12 300 -	126.80

Comptes 2016 Fr.	Budget 2017 Fr.			Comptes 2017		Ecart C 2017 – B 2017		Ecart C 2017 – C 2016	
				Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		701	Bâtiments communaux						
4 527 103.15	4 678 000		Charges	4 551 359.77		126 640 -	2.71	24 257+	0.54
2 582 982.15	2 683 000		Revenus		2 726 969.15	43 969+	1.64	143 987+	5.57
1 944 121.00 -	1 995 000 -		Excédent de charges		1 824 390.62	170 609 -	8.55	119 730 -	6.16
341 669.50	334 500	* 301	Traitements	343 377.05		8 877+	2.65	1 708+	0.50
70 638.80	74 400	303	Charges sociales	76 161.00		1 761+	2.37	5 522+	7.82
	3 000	309	Autres charges de personnel	440.00		2 560 -	85.33	440+	
216 459.04	158 000	* 311	Achats d'objets mobiliers	169 717.62		11 718+	7.42	46 741 -	21.59
412 814.55	450 000	* 312	Eau, énergie, combustibles	492 603.25		42 603+	9.47	79 789+	19.33
33 065.10	55 000	313	Marchandises	25 858.30		29 142 -	52.98	7 207 -	21.80
1 011 984.86	875 000	* 314	Entretien de biens immobiliers	908 115.32		33 115+	3.78	103 870 -	10.26
1 580.40	3 000	315	Entretien d'objets mobiliers	2 691.55		308 -	10.28	1 111+	70.31
94 921.00	95 500	316	Loyers et redevances d'utilisation	94 920.00		580 -	0.61	1 -	
	600	317	Déplacements, débours, dédommagements	450.80		149 -	24.87	451+	
313 808.75	593 800	* 318	Honoraires et prestations de service	397 038.78		196 761 -	33.14	83 230+	26.52
6 011.95	9 400	319	Impôts, taxes et frais divers	7 364.90		2 035 -	21.65	1 353+	22.50
4 463.50	2 000	330	Pertes sur créances			2 000 -		4 464 -	
1 938 800.00	1 938 800	331	Amortissement du patrimoine administratif	1 938 800.00					
80 885.70	85 000	390	Prestations internes	93 821.20		8 821+	10.38	12 936+	15.99
1 134 464.20	1 100 000	* 423	Revenus des biens du patrimoine financier		1 305 603.20	205 603+	18.69	171 139+	15.09
1 122 176.23	1 260 000	427	Revenus des biens du patrimoine administratif		1 108 418.65	151 581 -	12.03	13 758 -	1.23
5 150.00	10 000	434	Redevances et prestations facturées		6 900.00	3 100 -	31.00	1 750+	33.98
260 698.37	258 000	436	Dédommagements de tiers		242 047.30	15 953 -	6.18	18 651 -	7.15
		461	Subventions acquises du canton		9 000.00	9 000+		9 000+	
60 493.35	55 000	490	Prestations internes		55 000.00			5 493 -	9.08
		705	Centre funéraire et cimetières						
1 292 402.10	1 380 000		Charges	1 432 014.83		52 015+	3.77	139 613+	10.80
1 124 349.26	1 210 000		Revenus		1 227 847.57	17 848+	1.48	103 498+	9.21
168 052.84 -	170 000 -		Excédent de charges		204 167.26	34 167+	20.10	36 114+	21.49
409 321.70	439 000	* 301	Traitements	449 986.60		10 987+	2.50	40 665+	9.93
100 689.50	109 400	303	Charges sociales	112 282.85		2 883+	2.64	11 593+	11.51
935.15	1 800	306	Prestations en nature	1 531.95		268 -	14.89	597+	63.82

Comptes 2016 Fr.	Budget 2017 Fr.			Comptes 2017		Ecart C 2017 - B 2017		Ecart C 2017 - C 2016	
				Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
		705	Centre funéraire et cimetières						
	1 500	309	Autres charges de personnel	1 410.00		90 -	6.00	1 410+	
1 662.33	3 600	310	Imprimés, fournitures de bureau	2 055.58		1 544 -	42.90	393+	23.66
2 993.35	7 500	311	Achats d'objets mobiliers	509.40		6 991 -	93.21	2 484 -	82.98
61 270.15	68 000	312	Eau, énergie, combustibles	85 711.70		17 712+	26.05	24 442+	39.89
27 826.12	25 500	313	Marchandises	27 311.85		1 812+	7.11	514 -	1.85
189 709.72	135 000	* 314	Entretien de biens immobiliers	177 367.32		42 367+	31.38	12 342 -	6.51
2 351.00	4 000	315	Entretien d'objets mobiliers	2 501.25		1 499 -	37.47	150+	6.39
	1 000	316	Loyers et redevances d'utilisation			1 000 -			
3 207.20	3 700	317	Déplacements, débours, dédommagements	3 721.20		21+	0.57	514+	16.03
29 643.20	29 500	318	Honoraires et prestations de service	23 441.80		6 058 -	20.54	6 201 -	20.92
40 794.20	40 000	319	Impôts, taxes et frais divers	44 465.62		4 466+	11.16	3 671+	9.00
	5 000	330	Pertes sur créances	2 220.00		2 780 -	55.60	2 220+	
414 000.00	488 000	331	Amortissement du patrimoine administratif	487 861.80		138 -	0.03	73 862+	17.84
4 000.00	4 000	352	Participation à des charges de communes	4 800.00		800+	20.00	800+	20.00
3 998.48	13 500	390	Prestations internes	4 835.91		8 664 -	64.18	837+	20.94
58 520.00	60 000	* 427	Revenus des biens du patrimoine administratif		68 900.00	8 900+	14.83	10 380+	17.74
1 024 129.26	1 100 000	434	Redevances et prestations facturées		1 102 650.02	2 650+	0.24	78 521+	7.67
41 700.00	50 000	436	Dédommagements de tiers		56 297.55	6 298+	12.60	14 598+	35.01
		72	URBANISME						
11 136 827.29	11 730 000		Charges	12 008 452.01		278 452+	2.37	871 625+	7.83
1 657 275.94	1 707 000		Revenus		1 733 904.14	26 904+	1.58	76 628+	4.62
9 479 551.35 -	10 023 000 -		Excédent de charges		10 274 547.87	251 548+	2.51	794 997+	8.39
		720	Administration						
1 298 758.91	1 473 000		Charges	1 341 170.04		131 830 -	8.95	42 411+	3.27
1 200.00	3 000		Revenus		200.00	2 800 -	93.33	1 000 -	83.33
1 297 558.91 -	1 470 000 -		Excédent de charges		1 340 970.04	129 030 -	8.78	43 411+	3.35
483 283.35	541 200	* 301	Traitements	554 966.60		13 767+	2.54	71 683+	14.83
92 715.40	104 200	303	Charges sociales	105 780.30		1 580+	1.52	13 065+	14.09
2 765.00	6 700	309	Autres charges de personnel	1 470.00		5 230 -	78.06	1 295 -	46.84
11 377.27	8 500	310	Imprimés, fournitures de bureau	9 332.31		832+	9.79	2 045 -	17.97

Comptes 2016 Fr.	Budget 2017 Fr.			Comptes 2017		Ecart C 2017 - B 2017		Ecart C 2017 - C 2016	
				Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		720	Administration						
3 370.60	5 000	317	Déplacements, débours, dédommagements	5 332.50		333+	6.65	1 962+	58.21
265 934.74	370 000	* 318	Honoraires et prestations de service	228 976.63		141 023 -	38.11	36 958 -	13.90
4 312.55	6 400	319	Impôts, taxes et frais divers	4 311.70		2 088 -	32.63	1 -	0.02
415 000.00	411 000	331	Amortissement du patrimoine administratif	411 000.00				4 000 -	0.96
20 000.00	20 000	* 365	Subventions accordées à des institutions privées	20 000.00					
200.00	3 000	436	Dédommagements de tiers		200.00	2 800 -	93.33		
1 000.00		439	Autres contributions					1 000 -	
		722	Parcs et jardins						
4 442 331.43	4 498 000		Charges	4 598 109.42		100 109+	2.23	155 778+	3.51
238 289.64	151 000		Revenus		184 244.34	33 244+	22.02	54 045 -	22.68
4 204 041.79 -	4 347 000 -		Excédent de charges		4 413 865.08	66 865+	1.54	209 823+	4.99
1 682 929.00	1 718 200	* 301	Traitements	1 750 681.15		32 481+	1.89	67 752+	4.03
333 328.50	354 900	303	Charges sociales	359 560.05		4 660+	1.31	26 232+	7.87
16 791.14	15 000	306	Prestations en nature	11 618.10		3 382 -	22.55	5 173 -	30.81
16 013.50	25 000	309	Autres charges de personnel	8 859.50		16 141 -	64.56	7 154 -	44.67
3 292.04	4 000	* 310	Imprimés, fournitures de bureau	1 122.55		2 877 -	71.94	2 169 -	65.90
211 876.30	190 000	311	Achats d'objets mobiliers	196 198.77		6 199+	3.26	15 678 -	7.40
249 003.70	210 000	* 312	Eau, énergie, combustibles	259 090.25		49 090+	23.38	10 087+	4.05
329 176.02	318 000	313	Marchandises	298 971.92		19 028 -	5.98	30 204 -	9.18
366 469.59	315 000	* 314	Entretien de biens immobiliers	345 204.85		30 205+	9.59	21 265 -	5.80
20 071.05	18 000	* 315	Entretien d'objets mobiliers	31 755.05		13 755+	76.42	11 684+	58.21
24 215.35	10 200	316	Loyers et redevances d'utilisation	4 934.85		5 265 -	51.62	19 281 -	79.62
7 856.40	11 000	317	Déplacements, débours, dédommagements	12 286.35		1 286+	11.69	4 430+	56.39
81 008.79	77 600	318	Honoraires et prestations de service	78 449.70		850+	1.09	2 559 -	3.16
6 980.65	9 500	319	Impôts, taxes et frais divers	8 123.55		1 376 -	14.49	1 143+	16.37
941 396.00	1 101 600	331	Amortissement du patrimoine administratif	1 101 623.58		24+		160 228+	17.02
151 923.40	120 000	390	Prestations internes	129 629.20		9 629+	8.02	22 294 -	14.67
11 469.85	5 000	434	Redevances et prestations facturées		11 984.35	6 984+	139.69	515+	4.49
3 068.90	1 500	435	Ventes			1 500 -		3 069 -	
185 159.65	110 000	* 436	Dédommagements de tiers		152 754.50	42 755+	38.87	32 405 -	17.50

Comptes 2016 Fr.	Budget 2017 Fr.			Comptes 2017		Ecart C 2017 - B 2017		Ecart C 2017 - C 2016	
				Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
		722	Parcs et jardins						
38 591.24	34 500	490	Prestations internes		19 505.49	14 995 -	43.46	19 086 -	49.46
		724	Mobilité						
5 395 736.95	5 759 000		Charges	6 069 172.55		310 173+	5.39	673 436+	12.48
1 417 786.30	1 553 000		Revenus		1 549 459.80	3 540 -	0.23	131 674+	9.29
3 977 950.65 -	4 206 000 -		Excédent de charges		4 519 712.75	313 713+	7.46	541 762+	13.62
		* 300	Rétribution des autorités	210.00		210+		210+	
15 430.00	6 000	310	Imprimés, fournitures de bureau	1 048.00		4 952 -	82.53	14 382 -	93.21
2 100.00	10 000	313	Marchandises	8 000.00		2 000 -	20.00	5 900+	280.95
	20 000	314	Entretien de biens immobiliers			20 000 -			
449.00	1 000	315	Entretien d'objets mobiliers	285.00		715 -	71.50	164 -	36.53
73 248.85	66 500	* 316	Loyers et redevances d'utilisation	72 547.10		6 047+	9.09	702 -	0.96
1 067.70	1 000	317	Déplacements, débours, dédommagements			1 000 -		1 068 -	
257 788.10	258 000	* 318	Honoraires et prestations de service	258 751.15		751+	0.29	963+	0.37
1 270.00	7 000	319	Impôts, taxes et frais divers	1 950.00		5 050 -	72.14	680+	53.54
163 000.00	85 500	331	Amortissement du patrimoine administratif	185 379.95		99 880+	116.82	22 380+	13.73
819 549.50	870 000	* 361	Subventions accordées au canton	870 065.05		65+	0.01	50 516+	6.16
4 047 233.80	4 422 000	* 365	Subventions accordées à des institutions privées	4 638 136.30		216 136+	4.89	590 903+	14.60
14 600.00	12 000	* 366	Subventions accordées à des personnes physiques	32 800.00		20 800+	173.33	18 200+	124.66
230 163.10	228 000	* 436	Dédommagements de tiers		235 613.10	7 613+	3.34	5 450+	2.37
170 677.20	150 000	* 450	Participation de la Confédération		134 333.10	15 667 -	10.44	36 344 -	21.29
1 016 946.00	1 175 000	* 461	Subventions acquises du canton		1 179 513.60	4 514+	0.38	162 568+	15.99

Document de travail à l'usage du Conseil général

Renseignements complémentaires

7 Edilité et Urbanisme

70 Edilité

700 Administration

700.300 Jetons de présence de la commission consultative vieille ville.

700.301 Personnel : 1 chef de service, 1 secrétaire, 1 secrétaire à 50 %, 8 collaborateurs techniques et administratifs, 1 apprenti et des auxiliaires ponctuels.

700.318 Relevés de bâtiments, honoraires des experts de la sous-commission vieille ville, mandats divers.

700.431 Emoluments facturés par le bureau des enquêtes.

700.437 Nombre d'amendes moins élevé que prévu et annulation d'amendes d'exercices précédents.

701 Bâtiments communaux

701.301 Personnel : 1 concierge, 1 employée à 50 % à la cafétéria, des employées de conciergerie et auxiliaires à temps partiel.

701.311 Achat de mobilier en hausse dû à l'aménagement des locaux inférieurs de la poste du Nord en bureaux administratifs pour le conseil municipal.

701.312 Dépassement dû principalement à l'augmentation du prix du gaz.

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

- Travaux de réfection des bureaux administratifs de l'intégration à la rue des Vergers, du passeport-vacances et des ressources humaines à l'espace des Remparts 6 ;
- Réfection de l'installation de ventilation des archives en sous-sol du bâtiment Supersaxo ;
- Réfection du 1^{er} étage du bâtiment de l'IRO pour accueillir l'Observatoire Valaisan de la Santé (location) ;
- Réfection et réparation d'installations techniques selon travaux courants non-prévus ;
- Modernisation des installations de transmission d'alarmes ;
- Différents travaux d'entretien courant répartis sur les 80 bâtiments de plus ou moins d'importance.

- 701.318 Primes d'assurance, frais de conciergerie et divers honoraires d'architectes et d'ingénieurs.
Honoraires pour la gérance immobilière et la surveillance des bâtiments appartenant à la Ville de Sion.
Traitement des oppositions à la suite de la mise à l'enquête du classement et mise sous protection des objets du patrimoine bâti d'importance communale.
- 701.423 Augmentation due, principalement, aux locations encaissées pour le bâtiment sis à la Rue de l'Industrie 15.
- 705 Centre funéraire et cimetières**
- 705.301 Personnel : 1 responsable, 4 collaborateurs, 1 employée de conciergerie auxiliaire, auxiliaires d'été.
- 705.314 Panne de moteur du four : achat et remplacement du moteur Fr. 36'000.-.
- 705.427 Augmentation des locations de chapelles.
- 72 Urbanisme**
- 720 Administration**
- 720.301 Personnel : 1 chef de service, 1 urbaniste, 1 urbaniste à 80%, 1 spécialiste mobilité, 1 architecte paysagiste à 60%, 1 secrétaire à 80%, 1 stagiaire.
- 720.318 Honoraires liés aux études/projets courants suivis par le service de l'urbanisme, y compris les expertises foncières. Certaines études, en cours, se poursuivront en 2018.
- 720.365 Voir liste « Détails des subventions ».
- 722 Parcs et jardins**
- 722.301 Personnel : 1 chef de section, 1 chef jardinier, 1 adjoint du chef jardinier, 13 collaborateurs, 1 collaborateur à 80%, 1 collaboratrice à 60%, 4 apprentis et des auxiliaires selon les besoins saisonniers ou pour remplacer des absences de longue durée.
- 722.310 Achat de matériel pris progressivement en charge sur la rubrique de l'administration du service (centralisation).
- 722.312 Aménagements supplémentaires en relation avec les aménagements de voirie, d'où consommation en eau et pose de compteurs supplémentaires.
- 722.314 Entretien courant, entretien des places de jeux, entretien des fontaines.
- 722.315 Entretien de véhicules et de machine plus important que prévu suite à des avaries et au vieillissement du matériel.
- 722.436 Remboursements de traitements liés à des absences de longue durée.

724	Mobilité	
724.300	Jetons de présence de certains membres du groupe de travail vélo.	
724.316	Redevance sur revenus publicitaires payée à la SGA, compensée sous 724.436.	
724.318	Détail de la rubrique :	
	- Achat de 10 abonnements journaliers CFF, compensés par des ventes d'abonnements comptabilisées dans la rubrique 724.436	Fr. 140'000.00
	- Frais de fonctionnement du réseau de vélos en libre-service Publibike compensés en partie par des recettes sous 724.436	Fr. 50'048.00
	- Prestations effectuées par des tiers	<u>Fr. 68'703.15</u>
	Total	Fr. 258'751.15
724.361	Participation aux transports publics régionaux selon loi cantonale sur les transports publics.	
724.365	Voir liste « Détails des subventions ».	
	Bus Sédunois : amélioration des fréquences de la ligne 5 Sion-Bramois à 20 minutes (y compris courses supplémentaires aux heures de pointes pour maintenir cadence 20 minutes) selon message du Conseil municipal au Conseil général. L'indice ASTAG a également connu une augmentation.	
	Courses navettes manifestations : en complément des bénéficiaires traditionnels (Fête du goût et Grand Marché de Pâques) le Port-Franc et Sion sous les Etoiles ont également bénéficié d'un subventionnement.	
724.366	Les subventions pour l'achat de deux roues électriques ont connu un succès plus important cette année.	
724.436	Voir remarques sous rubriques 724.316 et 724.318.	
724.450	Récupération de l'impôt préalable auprès de l'administration fédérale des finances (TVA).	
724.461	Participation du canton aux transports publics urbains selon la loi cantonale sur les transports publics.	

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

EAU, ENERGIE

Document de travail à l'usage du Conseil général

Comptes 2016 Fr.	Budget 2017 Fr.			Comptes 2017		Ecart C 2017 - B 2017		Ecart C 2017 - C 2016	
				Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		8	EAU, ENERGIE						
19 858 416.35	21 295 000		Charges	27 336 340.18		6 041 340+	28.37	7 477 924+	37.66
19 956 587.26	21 203 000		Revenus		28 294 089.53	7 091 090+	33.44	8 337 502+	41.78
	92 000 -		Excédent de charges						
98 170.91+			Excédent de revenus	957 749.35				859 578+	875.59
		80	SERVICES GENERAUX						
3 323 937.85	3 446 000		Charges	3 343 140.47		102 860 -	2.98	19 203+	0.58
2 969 428.40	2 780 000		Revenus		2 974 762.60	194 763+	7.01	5 334+	0.18
354 509.45 -	666 000 -		Excédent de charges		368 377.87	297 622 -	44.69	13 868+	3.91
		800	Administration et finances						
224 909.70	190 000		Charges	250 774.71		60 775+	31.99	25 865+	11.50
224 909.70	190 000		Revenus		250 774.71	60 775+	31.99	25 865+	11.50
	1 000	310	Imprimés, fournitures de bureau	405.00		595 -	59.50	405+	
141 789.11	116 500	* 318	Honoraires et prestations de service	141 907.26		25 407+	21.81	118+	0.08
23 120.59	12 500	* 319	Impôts, taxes et frais divers	48 462.45		35 962+	287.70	25 342+	109.61
60 000.00	60 000	* 365	Subventions accordées à des institutions privées	60 000.00					
	500	420	Revenus des c/c bancaires et CCP			500 -			
30.35		422	Revenus des capitaux du patrimoine financier		662.76	663+		632+	2083.72
224 879.35	189 500	490	Prestations internes		250 111.95	60 612+	31.99	25 233+	11.22
		801	Gérances des immeubles						
603 896.75	638 000		Charges	678 315.92		40 316+	6.32	74 419+	12.32
1 044 081.25	962 000		Revenus		989 049.10	27 049+	2.81	55 032 -	5.27
440 184.50+	324 000+		Excédent de revenus	310 733.18		13 267 -	4.09	129 451 -	29.41
142 524.84	150 000	312	Eau, énergie, combustibles	153 061.00		3 061+	2.04	10 536+	7.39
108.40	1 500	313	Marchandises			1 500 -		108 -	
277 829.69	300 000	* 314	Entretien de biens immobiliers	345 156.18		45 156+	15.05	67 326+	24.23
39 028.97	35 000	315	Entretien d'objets mobiliers	21 533.24		13 467 -	38.48	17 496 -	44.83
53 931.10	70 000	318	Honoraires et prestations de service	62 125.00		7 875 -	11.25	8 194+	15.19
4 077.25	5 000	319	Impôts, taxes et frais divers	2 793.15		2 207 -	44.14	1 284 -	31.49
28 974.75	32 000	331	Amortissement du patrimoine administratif	32 000.00				3 025+	10.44

Comptes 2016 Fr.	Budget 2017 Fr.			Comptes 2017		Ecart C 2017 - B 2017		Ecart C 2017 - C 2016	
				Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		801	Gérances des immeubles						
57 421.75	44 500	390	Prestations internes	61 647.35		17 147+	38.53	4 226+	7.36
926 724.70	922 000	* 427	Revenus des biens du patrimoine administratif		944 619.00	22 619+	2.45	17 894+	1.93
41 681.55	40 000	436	Dédommagements de tiers		44 430.10	4 430+	11.08	2 749+	6.59
75 675.00		490	Prestations internes					75 675 -	
		802	Eclairage public						
2 438 772.62	2 570 000		Charges	2 406 595.84		163 404 -	6.36	32 177 -	1.32
1 644 078.67	1 580 000		Revenus		1 727 484.79	147 485+	9.33	83 406+	5.07
794 693.95 -	990 000 -		Excédent de charges		679 111.05	310 889 -	31.40	115 583 -	14.54
831 196.95	870 000	* 312	Eau, énergie, combustibles	868 269.80		1 730 -	0.20	37 073+	4.46
13 739.85	9 600	316	Loyers et redevances d'utilisation	13 839.85		4 240+	44.17	100+	0.73
1 537 452.67	1 640 000	* 318	Honoraires et prestations de service	1 465 354.33		174 646 -	10.65	72 098 -	4.69
35 400.00	35 400	331	Amortissement du patrimoine administratif	35 400.00					
20 983.15	15 000	390	Prestations internes	23 731.86		8 732+	58.21	2 749+	13.10
		* 424	Produits exceptionnels, plus-values		114 160.00	114 160+		114 160+	
1 644 078.67	1 580 000	436	Dédommagements de tiers		1 613 324.79	33 325+	2.11	30 754 -	1.87
		803	Voies industrielles						
56 358.78	48 000		Charges	7 454.00		40 546 -	84.47	48 905 -	86.77
56 358.78	48 000		Revenus		7 454.00	40 546 -	84.47	48 905 -	86.77
50 946.65	40 000	314	Entretien de biens immobiliers	1 379.00		38 621 -	96.55	49 568 -	97.29
2 242.13	2 500	316	Loyers et redevances d'utilisation	2 242.15		258 -	10.31	+	
3 170.00	5 500	318	Honoraires et prestations de service	2 165.00		3 335 -	60.64	1 005 -	31.70
		* 381	Bénéfice - Attribution au fonds de financement spécial	1 667.85		1 668+		1 668+	
6 590.40	8 000	434	Redevances et prestations facturées		7 454.00	546 -	6.83	864+	13.10
49 768.38	40 000	481	Perte - Prélèvement sur le fonds de financement spécial			40 000 -		49 768 -	
		81	SERVICE DES EAUX						
4 401 837.83	5 013 000		Charges	4 668 729.58		344 270 -	6.87	266 892+	6.06
4 401 837.83	5 013 000		Revenus		4 668 729.58	344 270 -	6.87	266 892+	6.06

Comptes 2016 Fr.	Budget 2017 Fr.			Comptes 2017		Ecart C 2017 – B 2017		Ecart C 2017 – C 2016	
				Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
1 837 521.38	2 005 000	810	Administration	1 719 165.68		285 834 -	14.26	118 356 -	6.44
87 726.23	923 000		Charges		675 134.07	247 866 -	26.85	587 408 +	669.59
1 749 795.15 -	1 082 000 -		Revenus		1 044 031.61	37 968 -	3.51	705 764 -	40.33
			Excédent de charges						
1 744.40	12 000	310	Imprimés, fournitures de bureau	3 849.75		8 150 -	67.92	2 105 +	120.69
3 970.00	5 000	311	Achats d'objets mobiliers			5 000 -		3 970 -	
1 276.35	1 000	317	Déplacements, débours, dédommagements	127.80		872 -	87.22	1 149 -	89.99
1 058 327.19	1 205 000	* 318	Honoraires et prestations de service	969 674.18		235 326 -	19.53	88 653 -	8.38
20 730.50	50 000	319	Impôts, taxes et frais divers	20 468.20		29 532 -	59.06	262 -	1.27
604 481.99	608 000	331	Amortissement du patrimoine administratif	611 191.01		3 191 +	0.52	6 709 +	1.11
146 990.95	124 000	390	Prestations internes	113 854.74		10 145 -	8.18	33 136 -	22.54
	1 000	431	Emoluments administratifs		1 300.00	300 +	30.00	1 300 +	
17 131.25	60 000	434	Redevances et prestations facturées		21 774.87	38 225 -	63.71	4 644 +	27.11
20 594.98	812 000	* 481	Perte - Prélèvement sur le fonds de financement spécial		602 059.20	209 941 -	25.85	581 464 +	2823.33
50 000.00	50 000	490	Prestations internes		50 000.00				
		811	Production d'eau potable	885 687.60		86 912 -	8.94	91 236 +	11.48
794 451.47	972 600		Charges			25 019 -	7.36	45 551 -	12.63
360 531.83	340 000		Revenus		314 980.92	61 893 -	9.78	136 787 +	31.52
433 919.64 -	632 600 -		Excédent de charges		570 706.68				
2 177.27	2 000	311	Achats d'objets mobiliers	330.10		1 670 -	83.50	1 847 -	84.84
432 637.50	570 000	* 312	Eau, énergie, combustibles	472 278.63		97 721 -	17.14	39 641 +	9.16
	600	313	Marchandises			600 -			
298 977.06	320 000	* 314	Entretien de biens immobiliers	339 654.37		19 654 +	6.14	40 677 +	13.61
60 659.64	80 000	318	Honoraires et prestations de service	73 424.50		6 576 -	8.22	12 765 +	21.04
360 531.83	340 000	435	Ventes		314 980.92	25 019 -	7.36	45 551 -	12.63
		812	Accumulation d'eau potable	273 011.39		12 389 -	4.34	28 082 -	9.33
301 093.32	285 400		Charges						
301 093.32 -	285 400 -		Revenus		273 011.39	12 389 -	4.34	28 082 -	9.33
			Excédent de charges						

Comptes 2016 Fr.	Budget 2017 Fr.			Comptes 2017		Ecart C 2017 - B 2017		Ecart C 2017 - C 2016	
				Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
		812	Accumulation d'eau potable						
1 817.30	1 000	311	Achats d'objets mobiliers	1 195.50		196+	19.55	622 -	34.22
18 299.19	20 000	312	Eau, énergie, combustibles	15 125.36		4 875 -	24.37	3 174 -	17.34
423.91	2 400	313	Marchandises	50.15		2 350 -	97.91	374 -	88.17
274 969.25	250 000	314	Entretien de biens immobiliers	253 609.07		3 609+	1.44	21 360 -	7.77
5 583.67	12 000	318	Honoraires et prestations de service	3 031.31		8 969 -	74.74	2 552 -	45.71
		813	Distribution d'eau potable						
973 069.74	1 283 000		Charges	1 307 034.82		24 035+	1.87	333 965+	34.32
24 861.90			Revenus					24 862 -	
948 207.84 -	1 283 000 -		Excédent de charges		1 307 034.82	24 035+	1.87	358 827+	37.84
174.11	1 000	311	Achats d'objets mobiliers	33.15		967 -	96.69	141 -	80.96
7 798.16	8 000	312	Eau, énergie, combustibles	6 205.54		1 794 -	22.43	1 593 -	20.42
175.65	1 000	313	Marchandises	267.58		732 -	73.24	92+	52.34
893 916.36	1 200 000	314	Entretien de biens immobiliers	1 220 493.95		20 494+	1.71	326 578+	36.53
	1 000	315	Entretien d'objets mobiliers			1 000 -			
69 101.91	70 000	318	Honoraires et prestations de service	65 017.50		4 983 -	7.12	4 084 -	5.91
	1 000	319	Impôts, taxes et frais divers	162.00		838 -	83.80	162+	
1 903.55	1 000	330	Pertes sur créances	14 855.10		13 855+	1385.51	12 952+	680.39
24 861.90		434	Redevances et prestations facturées					24 862 -	
		814	Ventes d'eau potable						
3 215 017.02	3 200 000		Charges						
3 215 017.02+	3 200 000+		Revenus		3 303 187.98	103 188+	3.22	88 171+	2.74
			Excédent de revenus	3 303 187.98		103 188+	3.22	88 171+	2.74
187 048.14	170 000	434	Redevances et prestations facturées		189 858.08	19 858+	11.68	2 810+	1.50
3 027 968.88	3 030 000	* 435	Ventes		3 113 329.90	83 330+	2.75	85 361+	2.82
		815	Appareillage eau						
495 701.92	467 000		Charges	483 830.09		16 830+	3.60	11 872 -	2.39
713 700.85	550 000		Revenus		375 426.61	174 573 -	31.74	338 274 -	47.40
			Excédent de charges		108 403.48				
217 998.93+	83 000+		Excédent de revenus						

Comptes 2016 Fr.	Budget 2017 Fr.			Comptes 2017		Ecart C 2017 - B 2017		Ecart C 2017 - C 2016	
				Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		815	Appareillage eau						
55 578.03	52 000	311	Achats d'objets mobiliers	58 043.90		6 044+	11.62	2 466+	4.44
10 466.87	18 000	313	Marchandises	10 798.42		7 202 -	40.01	332+	3.17
16 134.59	15 000	315	Entretien d'objets mobiliers	20 567.15		5 567+	37.11	4 433+	27.47
9 543.00	12 000	316	Loyers et redevances d'utilisation	9 543.00		2 457 -	20.48		
315 641.93	320 000	318	Honoraires et prestations de service	334 877.62		14 878+	4.65	19 236+	6.09
88 337.50	50 000	390	Prestations internes	50 000.00				38 338 -	43.40
347 687.05		424	Produits exceptionnels, plus-values					347 687 -	
366 013.80	550 000	* 434	Redevances et prestations facturées		375 426.61	174 573 -	31.74	9 413+	2.57
		82	ENERGIE						
12 132 640.67	12 836 000		Charges	19 324 470.13		6 488 470+	50.55	7 191 829+	59.28
12 585 321.03	12 910 000		Revenus		20 098 333.65	7 188 334+	55.68	7 513 013+	59.70
452 680.36+	74 000+		Excédent de revenus	773 863.52		699 864+	945.76	321 183+	70.95
		821	Approvisionnement						
12 132 640.67	12 836 000		Charges	19 324 470.13		6 488 470+	50.55	7 191 829+	59.28
12 585 321.03	12 910 000		Revenus		20 098 333.65	7 188 334+	55.68	7 513 013+	59.70
452 680.36+	74 000+		Excédent de revenus	773 863.52		699 864+	945.76	321 183+	70.95
12 063 032.77	12 750 000	* 312	Eau, énergie, combustibles	19 186 592.13		6 436 592+	50.48	7 123 559+	59.05
32 786.90	80 000	318	Honoraires et prestations de service	87 000.00		7 000+	8.75	54 213+	165.35
36 821.00	6 000	390	Prestations internes	50 878.00		44 878+	747.97	14 057+	38.18
12 585 321.03	12 910 000	* 435	Ventes		20 098 333.65	7 188 334+	55.68	7 513 013+	59.70
		84	GAZ						
	500 000		Charges		552 263.70	52 264+	10.45	552 264+	
	500 000+		Revenus			52 264+	10.45	552 264+	
			Excédent de revenus	552 263.70					
		840	Gaz naturel						
	500 000		Charges		552 263.70	52 264+	10.45	552 264+	
	500 000+		Revenus			52 264+	10.45	552 264+	
			Excédent de revenus	552 263.70					

Comptes 2016 Fr.	Budget 2017 Fr.			Comptes 2017		Ecart C 2017 – B 2017		Ecart C 2017 – C 2016	
				Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
		840	Gaz naturel						
	500 000	* 436	Dédommagements de tiers		552 263.70			52 264+	10.45
								552 264+	

Document de travail à l'usage du Conseil général

Renseignements complémentaires

8 Eau, énergie

80 Services généraux

800 Administration et finances

- 800.318 Honoraires et prestations effectuées par l'administration générale de l'esr, primes d'assurances choses et responsabilité civile.
- 800.319 Impôts sur le bénéfice de l'énergie facturés par l'Etat du Valais et la Ville de Sion. L'augmentation de l'excédent de revenus sur le bénéfice de la division Energie implique une hausse des charges d'impôts.
- 800.365 Voir liste « Détails des subventions ». Participation communale aux frais de fonctionnement du centre de recherche sur l'environnement alpin (CREALP).

801 Gérances des immeubles

- 801.314 Entretien ordinaire des bâtiments Sicat et du bâtiment de Montana. L'augmentation provient des frais de remise en état suite à un dégât d'eau dans l'immeuble de Montana.
- 801.427 Produits des loyers des bâtiments situés à la rue de l'Industrie à Sion et à Crans-Montana.

802 Eclairage public

- 802.312 Consommation électrique de l'éclairage public et consommation d'énergie des bâtiments publics.
- 802.318 Détail de la rubrique :
- | | |
|--|----------------------|
| - Prestations esr et esr inside | Fr. 1'108'462.82 |
| - Prestations effectuées par des tiers | Fr. 286'317.01 |
| - Coûts d'exploitation des équipements de Sion en Lumières | <u>Fr. 70'574.50</u> |
| Total | Fr. 1'465'354.33 |
- 802.424 Subvention Prokilowatt reçue de la fondation Rétribution à prix coûtant dans le cadre de l'optimisation énergétique de l'éclairage public.

803 Voies industrielles

803.381 Attribution de l'excédent de revenus de l'exercice au fonds de financement spécial. Au 31 décembre 2017, le fonds s'élève à Fr. 18'629.05.

81 Service des eaux

810 Administration

810.318 Mise à disposition des véhicules propriété de l'esr, campagne de promotion de l'eau potable, frais de téléphones et prestations effectuées par l'administration générale et le back office de l'esr.

810.481 Prélèvement de l'excédent de charges de l'exercice au fonds de financement spécial. Au 31 décembre 2017, le fonds s'élève à Fr. 3,69 mios.

811 Production d'eau potable

811.312 Détail de la rubrique :

- Consommation électrique des stations de pompage	Fr. 234'794.83
- Achats d'eau	<u>Fr. 237'483.80</u>
Total	Fr. 472'278.63

811.314 Entretien des stations de pompage, des sources et du bisse de Sion.

814 Ventes d'eau potable

814.435 La consommation d'eau en 2017 s'est élevée à 4'235'757 m³ (4'069'329 m³ en 2016). L'augmentation des ventes provient notamment de la facturation de l'eau par forfait aux Agettes.

815 Appareillage eau

815.434 La baisse des travaux facturés à des tiers comparativement au budget 2017 provient du transfert à l'esr de la gestion des stocks et de la main d'œuvre au 1^{er} janvier 2016. Par contre les prestations facturées sont en légère augmentation comparativement aux comptes 2016.

82 Energie

821 Approvisionnement

821.312 L'augmentation provient de l'achat d'énergie sur le marché spot et à terme pour le rééquilibrage des ventes ainsi que par une augmentation des frais de partenaires à Lizerne et Morge suite à la prise de participation supplémentaire de la Ville de Sion dans le capital-actions (cf. crédit supplémentaire 2017/06).

821.435 L'augmentation des achats d'énergie est largement compensée par une augmentation des ventes d'énergie. Cela permet de dégager un excédent de revenus de la commercialisation de l'énergie plus important que prévu.

84 Gaz

840 Gaz naturel

840.436 Redevance d'utilisation du domaine public pour la fourniture d'énergies selon le règlement communal homologué par le Conseil d'Etat le 25 octobre 2017. Pour le gaz naturel et la chaleur, la redevance s'élève à 0.2 ct/kWh.

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

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

Comptes 2016 Fr.	Budget 2017 Fr.			Comptes 2017	
				Dépenses Fr.	Recettes Fr.
		1	ADMINISTRATION GENERALE		
1 754 608.69	1 300 000		Dépenses	1 406 216.75	
1 754 608.69 -	1 300 000 -		Recettes		1 406 216.75
			Investissements nets		
		12	INFORMATIQUE, ECONOMIE ET TOURISME		
1 754 608.69	1 300 000		Dépenses	1 406 216.75	
1 754 608.69 -	1 300 000 -		Recettes		1 406 216.75
			Investissements nets		
		121	Informatique		
294 588.59	300 000		Dépenses	234 807.25	
294 588.59 -	300 000 -		Recettes		234 807.25
			Investissements nets		
294 588.59	300 000	50	Investissements propres	234 807.25	
294 588.59	300 000	*	- Nouvelles technologies de communication	234 807.25	
		122	Economie et tourisme		
1 460 020.10	1 000 000		Dépenses	1 171 409.50	
1 460 020.10 -	1 000 000 -		Recettes		1 171 409.50
			Investissements nets		
35 980.00		52	Participations	100 000.00	
35 980.00		*	- Achat de participations	100 000.00	
1 424 040.10	1 000 000	56	Subventions accordées	1 071 409.50	
1 424 040.10	1 000 000	*	- EPFL Valais Wallis	1 071 409.50	

Document de travail à l'usage du Conseil général

Renseignements complémentaires

1 Administration générale

12 Informatique, économie et tourisme

121 Informatique

Nouvelles technologies de communication

Plateforme internet : renouvellement ;

Applications communales : renouvellement/licences/migrations ;

Centrale téléphonique : migration (All-IP, Outils de communication unifiée) ;

Transmission d'alarmes : adaptations du réseau.

122 Economie et tourisme

Achat de participations

Comme stipulé dans le crédit d'engagement accepté par le conseil général en 2015, une fondation d'utilité publique a été constituée dans le but d'assurer la réalisation, l'exploitation professionnelle et le rayonnement de la future salle de concerts et congrès. Le montant de Fr. 100'000.- correspond au capital de cette fondation.

EPFL Valais Wallis

Selon le mémorandum d'accord 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.

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

FINANCES

Document de travail à l'usage du Conseil général

		Comptes 2017	
		Dépenses Fr.	Recettes Fr.
FINANCES			
Dépenses		3 484 583.46	
Recettes			230 017.65
Investissements nets			3 254 565.81
SERVICE DES SPORTS, DE LA JEUNESSE ET DES LOISIRS			
Dépenses		3 484 583.46	
Recettes			185 017.65
Investissements nets			3 299 565.81
Admin. des sports et activités diverses			
Dépenses		700 000.00	
Recettes			
Investissements nets			700 000.00
Subventions accordées		700 000.00	
- Salles de gymnastique (EPTM) - salle d'escrime - mur d'escalade		700 000.00	
Piscine couverte			
Dépenses		110 319.00 -	
Recettes			
Investissements nets		110 319.00	
Investissements propres		110 319.00 -	
- Assainissement bâtiment et installations			
- Centre sportif aquatique et ludique régional		110 319.00 -	
Piscine de la Blancherie			
Dépenses		538 109.11	
Recettes			
Investissements nets			538 109.11

Comptes 2016 Fr.	Budget 2017 Fr.			Comptes 2017	
				Dépenses Fr.	Recettes Fr.
		222	Piscine de la Blancherie		
	500 000	50	Investissements propres	538 109.11	
	500 000	*	- Réparation des filtres à sable	538 109.11	
		224	Patinoire et Jardin des neiges de Tourbillon		
87 078.40	150 000		Dépenses	543 539.08	
87 078.40 -	150 000 -		Recettes		
			Investissements nets		543 539.08
87 078.40	150 000	50	Investissements propres	543 539.08	
87 078.40	150 000	*	- Patinoire de Tourbillon	543 539.08	
		226	Centre sportif des Glareys		
158 118.35	100 000		Dépenses	100 343.05	
158 118.35 -	100 000 -		Recettes		
			Investissements nets		100 343.05
158 118.35	100 000	50	Investissements propres	100 343.05	
158 118.35	100 000	*	- Réfection globale	100 343.05	
		227	Centre sportif de Tourbillon		
1 384 219.26	1 500 000		Dépenses	1 620 387.77	
255 412.15	400 000		Recettes		150 000.00
1 128 807.11 -	1 100 000 -		Investissements nets		1 470 387.77
1 384 219.26	1 500 000	50	Investissements propres	1 620 387.77	
299 229.76			- Paddock du manège		
1 084 989.50			- Réfection Stade de Tourbillon		
	1 500 000	*	- Assainissement pelouse	1 620 387.77	
255 412.15	400 000	66	Subventions acquises		150 000.00
255 412.15	400 000	*	- Subventions cantonales		150 000.00

Comptes 2016 Fr.	Budget 2017 Fr.			Comptes 2017	
				Dépenses Fr.	Recettes Fr.
		228	Centre sportif de l'Ancien stand		
340 022.07	100 000		Dépenses		
			Recettes		35 017.65
340 022.07 -	100 000 -		Investissements nets	35 017.65	
340 022.07	100 000	50	Investissements propres		
242 236.12			- Aires de jeux		
97 785.95	100 000	*	- Vestiaires		
		66	Subventions acquises		35 017.65
		*	- Subventions cantonales		35 017.65
		229	Centre sportif de la Garenne		
92 564.10	100 000		Dépenses	92 523.45	
			Recettes		
92 564.10 -	100 000 -		Investissements nets		92 523.45
92 564.10	100 000	50	Investissements propres	92 523.45	
92 564.10	100 000	*	- Réfection globale	92 523.45	
		250	Administration jeunesse		
990 000.00			Dépenses		
120 000.00			Recettes		45 000.00
870 000.00 -			Investissements nets	45 000.00	
990 000.00		50	Investissements propres		
990 000.00			- Lieu pour musiques actuelles		
120 000.00		61	Contributions de tiers		45 000.00
120 000.00		*	- Participations de tiers / Lieu pour musiques actuelles		45 000.00

Document de travail à l'usage du Conseil général

Renseignements complémentaires

2 Finances

22 Service des sports, de la jeunesse et des loisirs

220 Administration des sports et activités diverses

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

Sur la base du crédit d'engagement accepté par le Conseil général en 2012, versement du troisième et dernier acompte pour la mise à disposition de la parcelle abritant l'ancienne Halle Swisscom.

221 Piscine couverte

Centre sportif aquatique et ludique régional

Fin des études de faisabilité. Vu les autres projets d'investissement prévus dans le plan de législature, le conseil municipal a pris la décision d'abandonner ce projet avant le lancement du concours. La provision 2016, prévue pour les études et le concours, n'a donc pas été intégralement utilisée en 2017. Au final, la Municipalité a engagé environ Fr. 90'000.- pour ce projet.

222 Piscine de la Blancherie

Réparation des filtres à sable

Début des travaux d'assainissement de l'installation de filtration. La deuxième étape sera réalisée en 2018. Travaux de récupération de chaleur du bâtiment voisin pour le chauffage du bassin dès la saison 2018.

224 Patinoire et Jardin des neiges de Tourbillon

Patinoire de Tourbillon

Fin des travaux d'installations de vestiaires et sanitaires modulaires et leurs équipements intérieurs pour l'utilisation par les clubs de hockey et de football ainsi que par les écoles.
Remplacement de la machinerie de production de froid (cf. crédit supplémentaire N° 2017/05).

- 226 Centre sportif des Glareys**
Réfection globale
Remplacement des mâts d'éclairage et du câblage de la seconde moitié du terrain B.
- 227 Centre sportif de Tourbillon**
Assainissement pelouse
Poursuite de la réfection du stade afin de répondre aux exigences de la Swiss Football League : réfection complète de la pelouse vétuste et de ses équipements techniques (drainage, arrosage, etc.), insertion d'un circuit de mise hors gel du terrain et installation d'une unité de production de chaleur.
Subventions cantonales
Subvention versée par le fonds cantonal du sport pour les travaux réalisés au Stade de Tourbillon.
- 228 Centre sportif de l'Ancien stand**
Vestiaires
La prochaine étape de la rénovation des locaux et des vestiaires a été quelque peu repoussée suite à l'étude sur le projet de centre sportif aquatique et ludique régional.
Subventions cantonales
Subventions versées par le fonds cantonal du sport pour les travaux réalisés dans ce centre sportif.
- 229 Centre sportif de la Garenne**
Réfection globale
Renforcement des équipements électriques pour manifestations, divers assainissements du système d'éclairage et de son câblage.
- 250 Administration jeunesse**
Participations de tiers / LMA
Subvention versée par la Loterie Romande pour l'acquisition de certains équipements techniques.

INSTRUCTION PUBLIQUE

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

Comptes 2016 Fr.	Budget 2017 Fr.			Comptes 2017	
				Dépenses Fr.	Recettes Fr.
		3	INSTRUCTION PUBLIQUE		
3 766 312.35	2 800 000		Dépenses	2 737 334.80	
199 153.00	570 000		Recettes		2 400 297.00
3 567 159.35 -	2 230 000 -		Investissements nets		337 037.80
		308	Bâtiments scolaires		
3 766 312.35	2 800 000		Dépenses	2 737 334.80	
199 153.00	570 000		Recettes		2 400 297.00
3 567 159.35 -	2 230 000 -		Investissements nets		337 037.80
1 118 841.60	1 600 000	50	Investissements propres	1 489 560.00	
361 034.45	400 000	*	- Centre scolaire du Sacré-Coeur	343 998.80	
243 945.95	300 000	*	- Centre scolaire de St-Guérin	288 619.45	
513 861.20	400 000	*	- Centre scolaire de Gravelone	403 859.40	
	400 000	*	- Centre scolaire de la Bruyère	353 082.35	
	100 000	*	- Centre scolaire de Champsec	100 000.00	
2 647 470.75	1 200 000	56	Subventions accordées	1 247 774.80	
2 347 470.75	900 000	*	- HES-SO - Terrains Industrie 19 à 23	947 774.80	
300 000.00	300 000	*	- Médiathèque Valais-Sion	300 000.00	
199 153.00	570 000	66	Subventions acquises		2 400 297.00
199 153.00	570 000	*	- Subventions cantonales		2 400 297.00

Document de travail à l'usage du Conseil général

Renseignements complémentaires

3 Instruction publique

308 Bâtiments scolaires

Centre scolaire du Sacré-Coeur

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

Centre scolaire de St-Guérin

Changements des fenêtres au bâtiment Petit-Chasseur 41 (façade est).

Centre scolaire de Gravelone

Travaux de réfection et de mise en conformité sismique et feu du bâtiment B.

Centre scolaire de la Bruyère

Travaux concernant les mises aux normes feu et sismique.

Centre scolaire de Champsec

Frais d'étude et préparation d'un concours en vue de l'agrandissement du centre.

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 de Sion, elles doivent être transférées du patrimoine financier au patrimoine administratif (2^{ème} étape en 2017).

Médiathèque Valais Sion

Selon convention avec l'Etat du Valais, participation communale à l'acquisition du mobilier et des équipements de la Médiathèque Valais Sion (2^{ème} et dernière tranche).

Subventions cantonales

Subventions relatives à des travaux de rénovation effectués dans différents centres scolaires de la ville.

Pour rappel, ces subventions sont versées en fonction des disponibilités financières de l'Etat ressortant de sa prévision quadriennale ainsi que de la planification des paiements effectuée par le Service de l'enseignement.

Document de travail à l'usage du Conseil général

SECURITE SOCIALE

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

Comptes 2016 Fr.	Budget 2017 Fr.	Comptes 2017	
		Dépenses Fr.	Recettes Fr.
		4 SECURITE SOCIALE	
506 596.70	3 650 000	Dépenses 3 241 424.20	
506 596.70 -	3 650 000 -	Recettes	
		Investissements nets	3 241 424.20
		401 Prévoyance et assurances sociales	
23 833.55	100 000	Dépenses	
23 833.55 -	100 000 -	Recettes	
		Investissements nets	
23 833.55	100 000	56 Subventions accordées	
23 833.55	100 000	*	- Home Le Carillon St-Léonard
		402 Crèches et Jardins d'enfants	
482 763.15	3 550 000	Dépenses 3 241 424.20	
482 763.15 -	3 550 000 -	Recettes	
		Investissements nets	3 241 424.20
482 763.15	3 550 000	50 Investissements propres	
163 789.20	3 150 000	*	- Crèche-nurserie centre protestant
148 466.85		*	- Crèche-nurserie Avenue Maurice-Troillet
170 507.10	400 000	*	- Pouponnière valaisanne

Document de travail à l'usage du Conseil général

Renseignements complémentaires

4 Sécurité sociale

401 Prévoyance et assurances sociales

Home le Carillon St-Léonard

Les travaux d'agrandissement de la salle à manger du jardin d'hiver et d'assainissement de la cage d'escalier n'ont pu être réalisés. L'EMS a fait face à des charges imprévues plus importantes durant l'exercice 2017 et a dû renoncer aux investissements en question.

402 Crèches et jardins d'enfants

Crèche-nurserie centre protestant

Réalisation des travaux relatifs à la transformation de l'ancienne école protestante en crèche-nurserie au centre-ville. Le terme desdits travaux est prévu à l'automne 2018.

Pouponnière valaisanne

Initiation du projet de mise aux normes et d'agrandissement de cette crèche-nurserie. Cette dépense est comprise dans le crédit d'engagement accepté par le Conseil général en date du 19 décembre 2016.

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	
		<u>Dépenses</u> Fr.	<u>Recettes</u> Fr.
	SECURITE PUBLIQUE		
	Dépenses	154 104.25	
	Recettes		
	Investissements nets		154 104.25
3	Feu et abris PCi		
	Dépenses		
	Recettes		
	Investissements nets		
50	Investissements propres		
	- Rénovation bâtiment du feu		
	- Abris collectifs PCi		
	- Véhicules		
56	Subventions acquises		
	- Subventions cantonales		
5	Ambulances		
	Dépenses	154 104.25	
	Recettes		
	Investissements nets		154 104.25
50	Investissements propres	154 104.25	
	- Achat ambulances	154 104.25	

Document de travail à l'usage du Conseil général

Renseignements complémentaires

5 Sécurité publique

503 Feu et abris PCi

Rénovation bâtiment du feu

Report du projet de rénovation de ce bâtiment suite à l'étude pour la relocalisation des ambulances. Cette variante n'est plus d'actualité à ce jour.

Abris collectifs PCi

Le projet d'aménagement de l'abri PCi de l'école de Châteauneuf en lieu d'hébergement d'urgence est en cours. Le dossier se trouve actuellement auprès des services techniques pour la finalisation des plans d'exécution.

506 Ambulances

Achat ambulances

Dernier versement pour l'achat d'une nouvelle ambulance (1^{er} acompte en 2016).

Document de travail à l'usage du Conseil général

TRAVAUX PUBLICS

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

		Comptes 2017	
		Dépenses Fr.	Recettes Fr.
TRAVAUX PUBLICS			
	Dépenses	12 431 518.51	
	Recettes		2 765 760.60
	Investissements nets		9 665 757.91
Voirie			
	Dépenses	2 965 835.20	
	Recettes		457 458.95
	Investissements nets		2 508 376.25
0	Investissements propres	2 632 365.65	
	- Modération de trafic	105 097.90	
	- Réfection d'ouvrages	148 198.20	
	- Réalisation de routes communales	1 084 881.90	
	- AggloSion (réseau routier + mobilité douce)	784 356.75	
	- Mesures mobilité douce (agglo)		
	- Voies et pistes cyclables	192 662.90	
	- Abris protégés et parcs vélos	115 251.75	
	- Rénovation vespasiennes	45 775.00	
	- Liaison Nord-Sud secteur Gare	9 500.00	
	- Achats de véhicules	146 641.25	
6	Subventions accordées	270 968.15	
	- Participation au réseau routier cantonal	270 968.15	
8	Autres dépenses à amortir	62 501.40	
	- Stabilisation des falaises	62 501.40	
1	Contributions de tiers		
	- Participations de tiers		
6	Subventions acquises		457 458.95
	- Subventions fédérales		
	- Subventions cantonales		
	- Subventions routes communales		26 130.95
	- Subventions AggloSion		395 688.00

Comptes 2016 Fr.	Budget 2017 Fr.	Comptes 2017		
		Dépenses Fr.	Recettes Fr.	
				601 Voirie
				* - Subventions communales 35 640.00
				602 Cours d'eau et canaux
456 652.90	880 000	Dépenses 659 481.52		
177 198.45	650 000	Recettes 788 043.80		
279 454.45 -	230 000 -	Investissements nets 128 562.28		
456 652.90	880 000			50 Investissements propres
456 652.90	800 000	659 481.52		* - Corrections de rivières
	80 000	599 481.52		* - Reprofilage de canaux 60 000.00
177 198.45	650 000			66 Subventions acquises
151 716.80	560 000		788 043.80	* - Subventions cantonales
25 481.65	90 000		788 043.80	- Subventions communales
				603 Agriculture et gérance des domaines
351 906.10	350 000	Dépenses 430 194.70		
190 000.00	210 000	Recettes 342 019.00		
161 906.10 -	140 000 -	Investissements nets 88 175.70		
351 906.10	350 000			58 Autres dépenses à amortir
351 906.10	350 000	430 194.70		* - Maintien du vignoble en terrasse
190 000.00	210 000			66 Subventions acquises
190 000.00	210 000		342 019.00	* - Subventions cantonales
				604 Cadastre
560 451.54	550 000	Dépenses 609 634.60		
3 600.00	150 000	Recettes 426 762.00		
556 851.54 -	400 000 -	Investissements nets 182 872.60		
468 655.09	50 000			50 Investissements propres
468 655.09	50 000	285 635.65		* - Acquisition de terrains PA
		285 635.65		

Comptes 2016 Fr.	Budget 2017 Fr.	Comptes 2017	
		Dépenses Fr.	Recettes Fr.
		604 Cadastre	
91 796.45	300 000	56 Subventions accordées	321 605.25
91 796.45	300 000	* - Mensurations au standard MO93	321 605.25
	200 000	58 Autres dépenses à amortir	2 393.70
	100 000	- Remembrement parcellaire urbain Platta d'en Haut	
	100 000	* - Remembrement parcellaire Plats de Turin	2 393.70
3 600.00	150 000	61 Contributions de tiers	426 762.00
3 600.00	150 000	* - Participations de tiers	426 762.00
		605 Aéroport	
1 175 706.20	1 300 000	Dépenses	716 831.55
587 853.10	700 000	Recettes	318 584.35
587 853.10 -	600 000 -	Investissements nets	398 247.20
1 175 706.20	1 300 000	50 Investissements propres	716 831.55
500 000.00	500 000	* - Aménagement tarmac et voie de roulage	484 542.30
181 682.40	100 000	* - Démolition "Village en bois"	10 405.45
	100 000	* - Aménagement secteur Nord	9 025.75
494 023.80	500 000	* - Rénovation aérogare	133 195.20
	100 000	* - Mesures anti-bruit	79 662.85
	100 000	61 Contributions de tiers	
	100 000	- Participations de tiers	
587 853.10	600 000	66 Subventions acquises	318 584.35
587 853.10	600 000	* - Subventions cantonales	318 584.35
		606 Eaux usées	
2 282 124.83	2 630 000	Dépenses	2 584 317.23
192 303.65	250 000	Recettes	432 892.50
2 089 821.18 -	2 380 000 -	Investissements nets	2 151 424.73

Comptes 2016 Fr.	Budget 2017 Fr.	Comptes 2017	
		Dépenses Fr.	Recettes Fr.
		606 Eaux usées	
2 282 124.83	2 630 000	50 Investissements propres	2 584 317.23
873 587.70	900 000	* - Collecteurs	853 082.48
883 904.83	900 000	* - Plan Général d'Evacuation des Eaux, PGEE	988 477.80
46 296.30	150 000	* - Station de pompage	23 708.95
478 336.00	480 000	* - Réhabilitation STEP de Chandoline	519 048.00
	200 000	* - Décanteur primaire	200 000.00
168 541.65	250 000	61 Contributions de tiers	432 892.50
168 541.65	250 000	* - Taxes de raccordement	432 892.50
23 762.00		66 Subventions acquises	
23 762.00		- Subventions cantonales	
		608 Déchets	
350 000.00	350 000	Dépenses	131 033.25
350 000.00 -	350 000 -	Recettes	
		Investissements nets	131 033.25
350 000.00	350 000	50 Investissements propres	131 033.25
350 000.00	350 000	* - Déchetterie	131 033.25
		610 Places de parc	
1 771 709.91	3 200 000	Dépenses	4 334 190.46
1 771 709.91 -	3 200 000 -	Recettes	
		Investissements nets	4 334 190.46
1 771 709.91	3 200 000	50 Investissements propres	4 334 190.46
1 574 886.31	2 800 000	* - Parc d'échange des Roches Brunes	3 931 264.81
196 823.60	400 000	* - Parcs d'échange	402 925.65

Renseignements complémentaires

6 Travaux publics

601 Voirie

Modération de trafic

Réalisation de nouvelles signalisations et diverses réfections de seuils berlinois et de gendarmes couchés afin d'accroître la sécurité des piétons.

Réfection d'ouvrages

Rétablissement de murs de soutènement et assainissement d'ouvrages comme le ponceau à la route des Carolins.

Réalisation de routes communales

Travaux de réfection des routes communales de moyenne à forte ampleur. La Ville de Sion est intervenue, notamment, sur la rue de la Cotsette, la route des Fournaises, la rue des Bouleaux, la route des Fontaines, la route du Paradis et la Place du Midi.

AggloSion (réseau routier + mobilité douce)

La première mesure de l'agglomération réalisée et dirigée par la Ville de Sion est l'aménagement de l'avenue Ritz. La deuxième mesure réalisée est l'aménagement de la rue des Casernes. La troisième mesure, en préparation, est la liaison cyclable sur la Lienne entre Uvrier et St-Léonard. Cette rubrique a fait l'objet d'un crédit supplémentaire (N° 2017/26).

Voies et pistes cyclables

Poursuite de la réalisation du réseau cyclable.

Abris protégés et parcs vélos

Réalisation d'abribus et de parcs à vélos.

Rénovation vespasiennes

Divers travaux réalisés dans les WC publics, principalement Ancien Stand, Sacré-Cœur et Potences.

Liaison Nord-Sud secteur Gare

Etudes de faisabilité en cours.

Achats de véhicules

Poursuite du renouvellement du parc véhicule.

Participation au réseau routier cantonal

Travaux effectués par l'Etat du Valais sur le réseau principal des routes. Cette participation découle de la loi sur les routes.

Stabilisation des falaises

Poursuite des travaux de sécurisation des falaises. Travaux pris en charge à 90% par la Confédération et le Canton.

Subventions AggloSion

Remboursement de la part cantonale, avancée par la Ville de Sion, dans le cadre de la mesure « Ritz » de l'agglomération.

Subventions communales

Part de la Commune de St-Léonard à la liaison cyclable sur la Lienne.

602

Cours d'eau et canaux

Corrections de rivières

Travaux de sécurisation et de revitalisation réalisés principalement sur la Sionne. Certaines études sont en cours pour le Torrent des Fournaises, la Borgne et la Morge.

Reprofilage de canaux

Travaux réalisés principalement sur le canal de Vissigen.

Subventions cantonales

Participation de l'Etat du Valais aux travaux réalisés sur la Sionne.

603

Agriculture et gérance des domaines

Maintien du vignoble en terrasse

Suite des travaux d'entretien lourds touchant le vignoble en terrasse du secteur C Clavoz. Cette rubrique a fait l'objet d'un crédit supplémentaire (N° 2017/11).

Subventions cantonales

Subventions pour le maintien du vignoble en terrasse. Le taux de subventionnement est de 62%, payable en fonction des disponibilités financières de l'Etat.

604

CadastreAcquisition 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. Cette rubrique a fait l'objet d'un crédit supplémentaire (N° 2017/10).

Mensurations au standard MO93

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

Remembrement parcellaire Plats de Turin

Etudes préliminaires.

Participations de tiers

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

605

AéroportAménagement tarmac et voie de roulage

Poursuite de la réfection du tarmac en fonction des autorisations de l'Office fédéral de l'aviation civile (OFAC).

Démolition « Village en bois »

Etudes pour le désamiantage des anciens locaux.

Aménagement secteur Nord

Etudes pour l'aménagement du secteur Nord-Est.

Rénovation aérogare

Travaux de réhabilitation de l'aérogare devisés à Fr. 2'885'000.- et planifiés sur 8 exercices. Pour mémoire, les travaux ont débuté en octobre 2012. Les comptes sont les suivants :

2012	Fr.	92'000.-
2013	Fr.	201'575.-
2014	Fr.	554'036.-
2015	Fr.	214'087.-
2016	Fr.	494'024.-
2017	Fr.	133'195.-
Total	Fr.	1'688'917.-

Mesures anti-bruit

Le mur anti-bruit existant a été prolongé d'une vingtaine de mètres.

Subventions cantonales

Subvention correspondant à la moitié des investissements effectués (sauf mesures anti-bruit).

606

Eaux usées

Collecteurs

Poursuite du renouvellement des collecteurs hors d'usage et réalisation du réseau d'égouts. Les travaux ont été réalisés principalement dans les secteurs suivants : Platta, Matze, rue des Ronquoz, rue de la Poudrière.

Plan Général d'Evacuation des Eaux, PGEE

Poursuite de la mise en place du réseau « eaux claires ». Les travaux ont été réalisés principalement dans les secteurs suivants : Salins, rue de la Cotsette, rue de la Lombardie, rue de la Blancherie, chemin des Oiseaux.

Station de pompage

Réfection des stations de pompage (20 stations à réhabiliter ces prochaines années).

Réhabilitation STEP de Chandoline

Participation de la Ville de Sion à la réhabilitation de la STEP intercommunale de Chandoline. Cette dépense, calculée au prorata des débits, est forfaitaire pour les années 2016 et 2017.

Décanteur primaire

Début des travaux de réhabilitation du local à graisse.

Taxes de raccordement

Taxes pour le raccordement au réseau d'évacuation des eaux usées facturées aux privés.

608

Déchets

Déchetterie

Dernier acompte pour la déchetterie réalisée dans le secteur de l'UTO.

610

Places de parc

Parc d'échange des Roches Brunes

Début de la construction du parking des Roches-Brunes. Cette dépense est comprise dans le crédit d'engagement accepté par le Conseil général lors de la séance plénière du 19 décembre 2016.

Parcs d'échange

Réalisation du parc d'échange des Echutes en cours.

EDILITE ET URBANISME

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

Comptes 2016 Fr.	Budget 2017 Fr.	Comptes 2017	
		Dépenses Fr.	Recettes Fr.
		7 EDILITE ET URBANISME	
6 139 464.16	5 450 000	6 431 365.81	
232 696.00	80 000		103 094.50
5 906 768.16 -	5 370 000 -		6 328 271.31
		70 EDILITE	
3 167 040.40	2 110 000	2 386 774.10	
202 696.00			103 094.50
2 964 344.40 -	2 110 000 -		2 283 679.60
		700 Administration	
396 879.70	400 000	415 962.80	
396 879.70 -	400 000 -		415 962.80
396 879.70	400 000	415 962.80	
171 840.95	150 000	156 990.45	
72 000.00	70 000	72 000.00	
118 716.70	120 000	120 700.80	
34 322.05	60 000	66 271.55	
		56 Subventions accordées	
		* - Basilique de Valère	
		* - Couvent des Capucins de Sion	
		* - Participation à la rénovation d'immeubles privés vieille ville	
		* - Participation à la rénovation d'immeubles privés extra-muros	
		701 Bâtiments communaux	
1 967 303.60	1 300 000	1 674 588.15	
152 696.00			103 094.50
1 814 607.60 -	1 300 000 -		1 571 493.65
1 967 303.60	1 300 000	1 674 588.15	
384 075.65	350 000	530 742.40	
700 000.00	500 000	769 882.10	
200 000.00	200 000	352 558.25	
	50 000	21 405.40	
42 161.05			
641 066.90	200 000		
152 696.00			3 094.50
		61 Contributions de tiers	

Comptes 2016 Fr.	Budget 2017 Fr.	Comptes 2017	
		Dépenses Fr.	Recettes Fr.
		701 Bâtiments communaux	
152 696.00		* - Participations de tiers	3 094.50
		66 Subventions acquises	100 000.00
		* - Subventions cantonales	100 000.00
		705 Centre funéraire et cimetières	
802 857.10	410 000	Dépenses	296 223.15
50 000.00		Recettes	
752 857.10 -	410 000 -	Investissements nets	296 223.15
802 857.10	410 000	50 Investissements propres	296 223.15
753 799.45	360 000	* - Cimetière de Platta	249 523.15
49 057.65	50 000	* - Ancien cimetière	46 700.00
50 000.00		61 Contributions de tiers	
50 000.00		- Participations de tiers	
		72 URBANISME	
2 972 423.76	3 340 000	Dépenses	4 044 591.71
30 000.00	80 000	Recettes	
2 942 423.76 -	3 260 000 -	Investissements nets	4 044 591.71
		720 Administration	
282 722.92	400 000	Dépenses	398 050.46
30 000.00	50 000	Recettes	
252 722.92 -	350 000 -	Investissements nets	398 050.46
282 722.92	400 000	58 Autres dépenses à amortir	398 050.46
282 722.92	400 000	* - Développement territorial	398 050.46
30 000.00	50 000	66 Subventions acquises	
30 000.00		- Subventions fédérales	
	50 000	- Subventions cantonales	

Comptes 2016 Fr.	Budget 2017 Fr.	Comptes 2017	
		Dépenses Fr.	Recettes Fr.
1 043 349.69	1 350 000	722	Parcs et jardins
1 043 349.69 -	1 350 000 -		Dépenses
			Recettes
1 043 349.69	1 350 000		Investissements nets
1 043 349.69	1 200 000	50	Investissements propres
150 000	150 000	*	- Aménagements espaces publics
		*	- Nouvelles serres communales (Bellini)
1 646 351.15	1 590 000	724	Mobilité
1 646 351.15 -	1 560 000 -		Dépenses
	30 000		Recettes
1 395 647.50	1 450 000		Investissements nets
166 214.95	50 000	50	Investissements propres
1 229 432.55	1 400 000	*	- Agglo Valais central
		*	- Dépôt pour les bus sédunois
250 703.65	140 000	58	Autres dépenses à amortir
250 703.65	140 000	*	- Liaison plaine-montagne
	30 000	61	Contributions de tiers
	30 000		- Participations de tiers

Document de travail à l'usage du Conseil général

Renseignements complémentaires

7 Edilité et Urbanisme

70 Edilité

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.

Participation à la rénovation d'immeubles privés vieille ville

Subventions communales à hauteur de 50 % des honoraires de relevés de bâtiments 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 2017 sont :

- Travaux d'aménagement des locaux inférieurs du bâtiment abritant la Poste du Nord (ancienne bibliothèque) ;
- Mise en place du contrôle d'accès par badge du bâtiment administratif de la Rue de Lausanne 23 ;
- Réaménagement du secrétariat et des locaux d'archives du bâtiment du service social à l'Av. de la Gare 21 ;
- Réfection et assainissement de la zone sanitaire de la salle de l'Harmonie Municipale ;
- Réaménagement des bureaux du service des Travaux publics aux 3^{ème} et 4^{ème} étages du bâtiment de la Rue de Lausanne 23 (cf. crédit supplémentaire N° 2017/04).

Immeuble Ancien Hôpital

Suite des travaux de réhabilitation du rez-de-chaussée, des 1^{er} et 2^{ème} étages de l'aile Sud du bâtiment (2^{ème} étape) comprenant l'installation d'un ascenseur pour personnes à mobilité réduite et la mise aux normes sismiques de l'aile Sud (cf. crédit supplémentaire N° 2017/20).

Immeuble le Casino

Les travaux de réfection et d'assainissement comprennent l'équipement d'un écran de projection rétractable et l'installation d'un beamer ainsi que le réaménagement des locaux annexes à la salle du Grand Conseil.

En complément de la mise en place du système de vote électronique « Votaparl » par le service parlementaire, les travaux comprennent également l'assainissement des installations électriques des pupitres, le traitement des sols et la peinture des murs et plafond de la salle du Grand Conseil (cf. crédit supplémentaire N° 2017/03).

Théâtre de Valère

Etude de faisabilité pour garantir un accès au théâtre aux personnes à mobilité réduite.

Projet cour de Gare

Crédit budgétaire non utilisé en 2017.

Participations de tiers

Solde de la contributions des communes membres de l'autorité intercommunale de protection de l'enfant et de l'adulte (APEA) de Sion et Région aux investissements réalisés dans le bâtiment du service social.

Subventions cantonales

Contributions du service parlementaire aux travaux réalisés, dans le cadre du projet « Votaparl », dans le bâtiment du Grand Conseil (cf. crédit supplémentaire N° 2017/03).

705

Centre funéraire et cimetières

Cimetière de Platta

Travaux de réfection et d'aménagement de la petite chapelle ;

Travaux en cours pour la réfection de la zone de pause du bâtiment du centre funéraire ;

Réfection des murs de soutènement au sud du cimetière.

Ancien cimetière

Honoraires pour la requalification du cimetière de St-François.

72 Urbanisme

720 Administration

Développement territorial

La rubrique comporte les études sectorielles et thématiques liées au développement du secteur Sous-gare (« Ville XXI – Ronquoz 21 »), aux modifications du PAZ/RCCZ, à des études programmatiques et à l'analyse des zones réservées. Ces études et modifications de zone s'inscrivent dans une temporalité longue et se poursuivront en 2018.

722 Parcs et jardins

Aménagements espaces publics

Jardin public de Bramois : étude et soumissions. La réalisation débutera au printemps 2018 ;

Cours Roger Bonvin : ombrage et petits travaux de génie civil ;

Ecole de la Blantsette : ombrage (en collaboration avec la Direction des écoles) ;

Rue des Bouleaux : étude et réalisation ;

Placette des Condémines : études et préparation avant travaux printemps 2018 ;

Placette rue de la Cotsette : étude d'avant-projet.

Nouvelles serres communales (Bellini)

Etudes et mise en place du concours pour le déplacement des serres municipales à Bellini. Le concours sera réalisé courant 2018.

724 Mobilité

Agglo Valais central

Etudes prises en charge par le budget de l'Agglo.

Dépôt pour les bus sédunois

Crédit d'engagement de Fr. 8,1 mios accepté par le Conseil général lors du plenum du 21 juin 2016. Les travaux ont débuté en automne 2016 et ils se termineront d'ici l'été 2018. La réalisation de ce dépôt, dernière étape de cette relocalisation, permettra la vente de la parcelle de l'ancienne voirie.

Liaison plaine-montagne

Préparation du dossier pour la demande de concession d'une liaison par câble entre la gare de Sion et les Mayens de l'Hôpital.

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

EAU, ENERGIE

Document de travail à l'usage du Conseil général

Comptes 2016 Fr.	Budget 2017 Fr.	Comptes 2017	
		Dépenses Fr.	Recettes Fr.
		8 EAU, ENERGIE	
1 362 589.74	2 000 000	Dépenses 4 120 584.01	
576 352.00	300 000	Recettes	104 416.00
786 237.74 -	1 700 000 -	Investissements nets	4 016 168.01
		80 SERVICES GENERAUX	
183 754.75	250 000	Dépenses 2 320 000.00	
183 754.75 -	250 000 -	Recettes	
		Investissements nets	2 320 000.00
		800 Administration et finances	
39 780.00		Dépenses 2 320 000.00	
39 780.00 -		Recettes	
		Investissements nets	2 320 000.00
39 780.00		52 Participations	
39 780.00		- Forces Motrices de la Borgne SA	
		* - Lizerne et Morge SA	
			2 320 000.00
		801 Gérances des immeubles	
143 974.75		Dépenses	
143 974.75 -		Recettes	
		Investissements nets	
143 974.75		50 Investissements propres	
143 974.75		- Réfection étanchéité toit Sicat 1	
		802 Eclairage public	
	250 000	Dépenses	
	250 000 -	Recettes	
		Investissements nets	
	250 000	50 Investissements propres	
	250 000	- Installation Sion en Lumières	

Comptes 2016 Fr.	Budget 2017 Fr.	Comptes 2017	
		Dépenses Fr.	Recettes Fr.
		81 SERVICE DES EAUX	
1 178 834.99	1 750 000	Dépenses 1 800 584.01	
576 352.00	300 000	Recettes	104 416.00
602 482.99 -	1 450 000 -	Investissements nets	1 696 168.01
		811 Production d'eau potable	
44 174.11	430 000	Dépenses 661 305.46	
44 174.11 -	430 000 -	Recettes	661 305.46
		Investissements nets	
44 174.11	430 000	50 Investissements propres 661 305.46	
44 174.11		- Stations de pompage	
	180 000	* - Rénovation sources et réfection bisses	76 560.26
	250 000	* - Turbinage des eaux potables	584 745.20
		812 Accumulation d'eau potable	
64 591.91	120 000	Dépenses 128 658.80	
64 591.91 -	120 000 -	Recettes	
		Investissements nets	128 658.80
64 591.91	120 000	50 Investissements propres 128 658.80	
64 591.91	120 000	* - Aménagement et réparation réservoirs	128 658.80
		813 Distribution d'eau potable	
1 070 068.97	1 200 000	Dépenses 1 010 619.75	
576 352.00	300 000	Recettes	104 416.00
493 716.97 -	900 000 -	Investissements nets	906 203.75
1 070 068.97	1 200 000	50 Investissements propres 1 010 619.75	
1 070 068.97	1 000 000	* - Diverses conduites	832 810.96
	200 000	* - Pose de nouveaux compteurs	177 808.79
576 352.00	300 000	61 Contributions de tiers	104 416.00
576 352.00	300 000	- Diverses conduites	104 416.00

Renseignements complémentaires

8 Eau, énergie

80 Services généraux

800 Administration et finances

Lizerne et Morge SA

Achat de la participation détenue par Axpo SA dans le capital-actions de la société Lizerne et Morge SA. Part des actions enregistrée dans le patrimoine administratif. Le solde est enregistré dans le patrimoine financier dans l'attente d'une revente de ces actions à l'esr et aux communes concédantes (cf. crédit supplémentaire N° 2017/02).

81 Service des eaux

811 Production d'eau potable

Rénovation sources et réfection bisses

Assainissement des chambres de captage, révision des pompes et remplacement des vannes à Grand Champsec.

Turbinage des eaux potables

Travaux de pose d'une conduite en fonte entre le turbinage et le haut du Grand-Pont. Ces travaux permettent une reprise partielle des eaux turbinées de la Sionne afin d'éviter le rejet des eaux potables (cf. crédit supplémentaire N° 2017/28).

812 Accumulation d'eau potable

Aménagement et réparation réservoirs

Assainissement des deux réservoirs des Agettes et installation de télémessure au réservoir de Crête-à-l'Oeil.

813

Distribution d'eau potable

Diverses conduites

Pose de conduites au Chemin Grély, à l'Avenue Maurice-Troillet, à la rue de la Cotsette, à Pravidondaz, à la route du Parfay et aux Agettes.

Pose de nouveaux compteurs

1^{ère} étape de la pose de compteurs sur le secteur des Agettes. La deuxième étape sera réalisée en 2018.

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

BILAN DETAILLE

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

Bilan détaillé		2016	2017
1 Actif		455 663 390.37	471 518 688.86
Patrimoine financier		210 143 213.16	219 029 709.47
10 Disponibilités		6 042 808.94	18 762 142.60
100 Caisses		77 977.20	59 377.95
101 Chèques postaux		1 422 927.31	16 102 987.07
102 Banques		4 541 904.43	2 599 777.58
11 Avoirs		-33 224 448.06	-41 237 419.18
111 Comptes courants		1 512 018.98	1 025 674.10
112 Impôts à encaisser		-95 904 311.04	-95 750 897.26
113 Dédommagements de collectivités publiques		125 000.00	105 000.00
114 Subventions de collectivités publiques		6 009 672.99	3 400 033.66
115 Autres débiteurs		21 824 972.01	20 464 372.32
119 Autres créances		33 208 199.00	29 518 398.00
12 Placements		117 926 280.10	119 073 364.90
120 Prêts aux partenaires		7 766 040.00	7 266 040.00
121 Actions		81 790.00	3 561 790.00
123 Immeubles et terrains		109 736 180.10	107 893 571.90
125 Marchandises et approvisionnement		342 270.00	351 963.00
13 Actifs transitoires		119 398 572.18	122 431 621.15
Patrimoine administratif		245 520 177.21	252 488 979.39
14 Investissements propres		151 140 303.22	155 052 408.79
140 Biens-fonds non bâtis		678 186.79	933 822.44
141 Ouvrages de génie civil et d'assainissement		51 296 131.43	52 016 247.46
142 Ouvrages techniques et installations		5 369 023.00	6 454 000.00
143 Immeubles et autres ouvrages d'intérêt public		91 401 216.79	93 379 735.03
145 Forêts		1.00	1.00
146 Mobilier, machines, véhicules et équipements		2 395 744.21	2 268 602.86
15 Participations permanentes		66 525 602.10	69 305 603.10
16 Subventions d'investissements		25 104 720.75	25 597 638.15
17 Autres dépenses à amortir		2 749 551.14	2 533 329.35
Financements spéciaux		0.00	0.00
18 Avances aux financements spéciaux		0.00	0.00

Bilan détaillé

2016

2017

2 Passif	455 663 390.37	471 518 688.86
Engagements	279 885 014.63	292 096 235.54
20 Engagements courants	15 489 103.48	19 756 043.57
200 Créanciers	15 192 784.18	19 336 945.17
201 Dépôts	109 850.00	234 660.00
206 Comptes courants	23 608.15	23 608.15
209 Autres engagements	162 861.15	160 830.25
21 Dettes à court terme	20 000 000.00	29 300 000.00
210 Banques	20 000 000.00	15 000 000.00
219 Dette temporaire	0.00	14 300 000.00
22 Dettes à moyen et long terme	146 697 471.20	150 982 640.00
221 Reconnaissances de dettes	131 313 171.20	135 838 750.00
222 Bons de caisse	15 000 000.00	15 000 000.00
229 Prêts LIM	384 300.00	143 890.00
23 Engagements envers des entités particulières	77 400 401.37	68 791 638.77
231 Caisse de pensions	77 042 382.30	68 482 117.60
233 Autres entités particulières	358 019.07	309 521.17
24 Provisions	14 492 085.80	13 731 899.70
240 Compte de fonctionnement	9 728 528.15	7 709 406.40
241 Compte des investissements	4 763 557.65	6 022 493.30
25 Passifs transitoires	5 805 952.78	9 534 013.50
Financements spéciaux	19 326 763.04	16 606 471.95
28 Engagements envers les financements spéciaux	19 326 763.04	16 606 471.95
281 Culte	261 266.35	271 696.05
281 Ambulances	455 004.79	83 622.94
281 Places de parc	6 955 411.38	3 793 115.01
281 Eaux Usées	1 369 239.12	1 869 266.61
281 Déchets	1 236 939.23	1 771 391.14
281 Taxes sur le bruit, aéroport	465 948.64	563 852.89
281 Abris collectifs PC	4 303 033.83	4 470 868.83
281 Consortage Bisse de Salins	8 077.75	28 495.85
281 Grand Cru Ville de Sion	20 994.02	49 202.60
281 Voies industrielles	16 961.20	18 629.05
281 Services des eaux	4 233 886.73	3 686 330.98
Fortune	156 451 612.70	162 815 981.37
29 Fortune	156 451 612.70	162 815 981.37
Cautionnements et garanties	4 144 154.34	3 702 057.06

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 2017

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 2017.

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 2017 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.

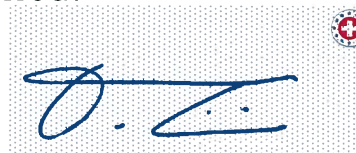
Dans le cadre de notre audit, nous relevons en outre que

- 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 5 avril 2018

BDO SA



Bastien Forré

Auditeur responsable
Expert-réviseur agréé



Gaëtan Constantin

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

		Comptes 2016	Budget 2017	Comptes 2017
		5 480 275.35	5 429 500	5 205 092.12
110.365	Institutions privées	7 000.00	10 000	3 000.00
	Subventions ponctuelles	7 000.00	10 000	3 000.00
114.365	Institutions privées	3 293 119.16	3 261 300	3 286 369.22
	Festival International de musique de Sion	320 000.00	320 000	320 000.00
	Académie de musique Tibor Varga - concours international de violon	70 000.00	70 000	70 000.00
	Académie de musique Tibor Varga - académie d'été	123 000.00	123 000	123 000.00
	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, Conservatoire de Lausanne, site de Sion (selon RPT II)	231 522.61	233 000	225 309.82
	<i>dont Versement</i>	118 522.61	120 000	112 309.82
	<i>Mise à disposition des locaux</i>	113 000.00	113 000	113 000.00
	CMA - Théâtre de Valère	520 000.00	520 000	520 000.00
	CMA - Petithéâtre	210 000.00	210 000	210 000.00
	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	301 796.55	303 000	301 784.20
	<i>dont Versement</i>	220 000.00	220 000	220 000.00
	<i>Mise à disposition des locaux (anciennement rubrique 114.316)</i>	31 708.70	33 000	31 708.70
	<i>Entretien et valorisation du bâtiment</i>	50 087.85	50 000	50 075.50
	Nova Malacuria	.-	70 000	70 000.00
	Théâtre d'été	70 000.00	.-	.-
	Harmonie municipale	120 000.00	70 000	70 000.00

Administration générale

	Comptes 2016	Budget 2017	Comptes 2017
La Laurentia, Bramois	20 000.00	20 000	20 000.00
Liberté de Salins	20 000.00	20 000	20 000.00
Schola des Petits Chanteurs de Notre Dame de Sion	60 000.00	60 000	60 000.00
Chœur Novantiqua	20 000.00	25 000	25 000.00
Sociétés chorales	10 000.00	9 500	11 000.00
Sedunum Nostrum	5 000.00	5 000	5 000.00
Festival Flatus	20 000.00	20 000	20 000.00
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.-)	30 000.00	30 000	58 010.20
Irish Festival	100 000.00	100 000	100 000.00
Plateforme Culture Valais	20 000.00	20 000	20 000.00
Ouverture Opéra	60 000.00	50 000	50 000.00
Les Mazots	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
Activités culturelles des écoles	49 000.00	50 000	54 965.00
Aide à la création (subventions casuelles)	230 000.00	250 000	249 500.00
114.366 Personnes physiques	118 200.00	117 000	123 100.00
Aide aux études artistiques	49 700.00	55 000	53 600.00
EJMA - Participation élèves	11 900.00	10 000	11 900.00
Conservatoire cantonal de musique - Part. élèves	32 100.00	25 000	32 600.00
Prix culturel - Prix de la Ville en 2016	10 000.00	7 000	7 000.00
Prix du Concours International de Violon de Sion-Valais	10 000.00	10 000	10 000.00
Autres subventions	4 500.00	10 000	8 000.00

Administration générale

	Comptes 2016	Budget 2017	Comptes 2017
122.365 Institutions privées	2 061 956.19	2 041 200	1 792 622.90
Office du tourisme	440 000.00	440 000	440 000.00
dont Versement	420 000.00	420 000	420 000.00
Mise à disposition des locaux	20 000.00	20 000	20 000.00
Institut de recherche en ophtalmologie (IRO)	346 250.00	346 200	102 063.70
dont Versement	190 000.00	190 000	14 032.00
Mise à disposition des locaux	140 000.00	140 000	71 781.70
Remboursement Crédit LIM	16 250.00	16 200	16 250.00
Espace Création	550 000.00	550 000	550 000.00
dont Versement à Inartis	400 000.00	400 000	400 000.00
Mise à disposition des locaux	150 000.00	150 000	150 000.00
Institut de recherche CRR-SUVA	-.-	50 000	79 126.00
Aides ponctuelles relatives à la promotion touristique	140 105.00	115 000	110 000.00
Terroir urbain	82 873.90	90 000	74 545.05
Aides au développement économique	152 727.29	100 000	86 888.15
The Ark / PhytoArk / EnergyArk	350 000.00	350 000	350 000.00

Finances

		Comptes 2016	Budget 2017	Comptes 2017
		1 172 646.29	1 087 300	1 094 923.55
200.366	Personnes physiques	608 076.84	600 000	601 229.95
	Action rentrée scolaire	608 076.84	600 000	601 229.95
220.365	Institutions privées	323 327.35	248 800	252 463.25
	Déficit Cours des Mayens	16 445.35	20 000	14 917.25
	Aide Sportive Suisse	432.00	5 400	-.-
	Cercle des Nageurs	5 000.00	5 000	5 000.00
	Tour de Romandie	54 000.00	-.-	-.-
	Concours hippique national	15 000.00	15 000	15 000.00
	Championnat suisse de sauts d'obstacles	60 000.00	-.-	-.-
	Subventions casuelles	172 450.00	203 400	217 546.00
250.365	Institutions privées	241 242.10	238 500	241 230.35
	Subventions casuelles	28 000.00	25 000	28 550.00
	Prix jeunesse	3 500.00	3 500	3 500.00
	Education donne de la force	5 327.00	5 000	4 220.60
	Fête des voisins	4 415.10	5 000	4 959.75
	Pro Forma	200 000.00	200 000	200 000.00

Instruction publique		Comptes 2016	Budget 2017	Comptes 2017
		1 336 033.10	1 324 000	1 368 084.20
300.364	Sociétés d'économie mixte	158 011.85	170 000	175 683.40
	Frais d'itinéraires des apprentis	158 011.85	170 000	175 683.40
300.366	Personnes physiques	-.-	1 000	-.-
	Transports scolaires	-.-	1 000	-.-
301.365	Institutions privées	-.-	1 000	-.-
	Subventions casuelles	-.-	1 000	-.-
301.366	Personnes physiques	143 211.15	150 000	144 673.30
	Subventions pour ACM (activités créatrices manuelles)	69 165.00	70 000	70 260.00
	Subventions pour classes enfantines	29 550.00	34 000	29 550.00
	Subventions pour petit matériel classes primaires	44 250.00	45 000	43 865.00
	Coins lecture	246.15	1 000	998.30
302.366	Personnes physiques	48 025.00	42 000	57 877.00
	Participation à l'écolage Sports-Etudes du C.O. de Grône	48 025.00	42 000	57 877.00
304.365	Institutions privées	200 000.00	200 000	207 714.20
	Universités de Genève et de Lausanne (IUKB)	200 000.00	200 000	207 714.20
305.364	Sociétés d'économie mixte	103 075.00	100 000	103 142.40
	Frais d'itinéraires des étudiants	103 075.00	100 000	103 142.40
306.366	Personnes physiques	643 710.10	620 000	638 993.90
	Frais de placement d'enfants en institutions	46 520.60	50 000	37 906.00
	Soins dentaires scolaires	597 189.50	570 000	601 087.90
307.365	Institutions privées	40 000.00	40 000	40 000.00
	Université populaire	25 000.00	25 000	25 000.00
	Ludothèque de Sion	15 000.00	15 000	15 000.00

Sécurité sociale

		Comptes 2016	Budget 2017	Comptes 2017
		17 891 254.86	19 628 000	19 202 601.26
401.364	Sociétés d'économie mixte	2 411 104.20	2 250 000	2 520 169.32
	Etablissement médico-social (EMS)	2 411 104.20	2 250 000	2 520 169.32
401.365	Institutions privées	333 000.00	333 000	335 250.00
	SOS Futures Mères	14 000.00	14 000	14 000.00
	Centre Suisse-Immigrés	40 000.00	40 000	40 000.00
	Pro Senectute	11 000.00	11 000	11 000.00
	Main Tendue	7 000.00	7 000	7 000.00
	Intégration pour tous	4 000.00	4 000	4 000.00
	Addiction Valais/LVT	3 000.00	3 000	3 000.00
	Antenne Sida	3 000.00	3 000	3 000.00
	Planning familial – consultation conjugale/SIPE	3 000.00	3 000	3 000.00
	Chez Paou (anciennement Maison du Cœur)	30 000.00	30 000	30 000.00
	La Thune	20 000.00	20 000	20 000.00
	Fondation Senso5	30 000.00	30 000	30 000.00
	Transport handicap Valais	13 000.00	13 000	13 000.00
	Garde d'enfants malades Croix-Rouge VS	6 000.00	6 000	6 000.00
	Institut international des Droits de l'Enfant	30 000.00	30 000	30 000.00
	OSEO	50 000.00	50 000	50 000.00
	Association Lire et Ecrire	16 000.00	16 000	16 000.00
	Hôtel Dieu	20 000.00	20 000	20 000.00
	SOS enfants de chez nous	8 000.00	8 000	8 000.00
	Autres subventions	25 000.00	25 000	27 250.00
401.366	Personnes physiques	11 932 150.66	12 700 000	12 053 431.94
	Assistance aux personnes domiciliées	11 932 150.66	12 700 000	12 053 431.94
401.367	Etranger	35 000.00	35 000	35 000.00
	Aide humanitaire	35 000.00	35 000	35 000.00

Sécurité sociale

		Comptes 2016	Budget 2017	Comptes 2017
402.365	Institutions privées	3 180 000.00	4 310 000	4 258 750.00
	Crèche Pirouette	230 000.00	230 000	230 000.00
	Pouponnière valaisanne	1 165 000.00	1 230 000	1 170 000.00
	dont: -versement	1 015 000.00	1 080 000	1 020 000.00
	-valeur locative	150 000.00	150 000	150 000.00
	Parents d'accueil	120 000.00	120 000	120 000.00
	UAPE, quartier de Châteauneuf (Cartouche)	85 000.00	85 000	85 000.00
	UAPE, quartier de Champsec (La Trotte)	125 000.00	130 000	130 000.00
	UAPE, quartier du Nord (La Récré)	135 000.00	135 000	109 550.00
	dont: -versement	110 000.00	110 000	84 550.00
	-valeur locative	25 000.00	25 000	25 000.00
	UAPE, Bramois (Croque Note)	70 000.00	70 000	70 000.00
	dont: -versement	50 000.00	50 000	50 000.00
	-valeur locative	20 000.00	20 000	20 000.00
	UAPE, quartier du Sacré-Coeur (Mikado)	220 000.00	170 000	170 000.00
	dont: -versement	180 000.00	130 000	130 000.00
	-valeur locative	40 000.00	40 000	40 000.00
	UAPE, Vissigen (Les Papivores)	110 000.00	110 000	82 500.00
	UAPE, Platta (Le Point virgule)	140 000.00	100 000	82 500.00
	dont: -versement	110 000.00	70 000	52 500.00
	-valeur locative	30 000.00	30 000	30 000.00
	UAPE, St-Guérin / Les Collines (Arc-en-ciel)	82 500.00	115 000	115 000.00
	dont: -versement	57 500.00	90 000	90 000.00
	-valeur locative	25 000.00	25 000	25 000.00
	Crèche-nurserie du centre ville	-.-	-.-	8 750.00
	dont: -versement	-.-	-.-	-.-
	-valeur locative (DDP)	-.-	-.-	8 750.00
	Crèche / UAPE, Salins (Gribouille / Le Relais)	120 000.00	110 000	87 500.00
	dont: -versement	100 000.00	90 000	67 500.00
	-valeur locative	20 000.00	20 000	20 000.00
	Association Sédunoise des Lieux d'Accueil de l'Enfance (ASLAE)	15 000.00	230 000	230 000.00
	Crèche / UAPE, St-Léonard (convention)	127 500.00	130 000	172 950.00
	Crèche Croque Lune	-.-	220 000	270 000.00
	Crèche-nurserie Les Petits furets	430 000.00	1 124 000	1 124 000.00
	UAPE, Aproz (convention)	5 000.00	1 000	1 000.00

Sécurité publique

		Comptes 2016	Budget 2017	Comptes 2017
		160 746.00	155 000	146 587.30
500.365	Institutions privées	21 000.00	12 200	21 000.00
	Cible de Sion (Stand de tir)	-.-	1 200	-.-
	Société des sous-officiers	1 000.00	1 000	1 000.00
	LVPA, Ligue Valaisanne pour la Protection des Animaux	20 000.00	10 000	20 000.00
501.362	Communes	80 043.00	77 800	77 694.00
	Part. communale aux cours de langue	80 043.00	77 800	77 694.00
501.365	Institutions privées	59 703.00	65 000	47 893.30
	Aides casuelles relatives à l'intégration des étrangers	49 703.00	65 000	47 893.30
	REDIDA (chaque 2 ans)	10 000.00	-.-	-.-

Travaux publics

		Comptes 2016	Budget 2017	Comptes 2017
		72 141.65	85 500	59 348.30
603.365	Institutions privées	72 141.65	85 500	59 348.30
	Consortage d'irrigation	6 400.00	5 000	2 900.00
	Amélioration du bétail	3 740.00	19 000	4 940.00
	Aide à l'agriculture	20 931.65	29 000	20 938.30
	La Murithienne, Société valaisanne des sciences naturelles	-.-	1 000	3 000.00
	Soutien syndicats d'élevage et organisations agricoles	16 070.00	6 500	2 570.00
	Association Grand Cru Ville de Sion	25 000.00	25 000	25 000.00

Edilité		Comptes 2016	Budget 2017	Comptes 2017
		25 000.00	-.-	-.-
700.365	Institutions privées	25 000.00	-.-	-.-
	Fondation de l'Ermitage de Longeborgne	25 000.00	-.-	-.-

Document de travail à l'usage du Conseil général

Urbanisme

		Comptes 2016	Budget 2017	Comptes 2017
		4 081 833.80	4 454 000	4 690 936.30
720.365	Institutions privées	20 000.00	20 000	20 000.00
	Fondation pour le développement durable des régions de montagne	20 000.00	20 000	20 000.00
724.365	Institutions privées	4 047 233.80	4 422 000	4 638 136.30
	Bus sédunois	3 931 724.85	4 300 000	4 514 755.30
	<i>Indemnités</i>	1 975 724.85	1 894 000	1 983 755.30
	<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>	-.-	475 000	575 000.00
	Lunabus	65 780.30	65 000	67 634.00
	<i>Lunabus Sion-Martigny</i>	38 780.30	38 000	40 634.00
	<i>Bus de nuit Sion-Sierre</i>	10 000.00	10 000	10 000.00
	<i>Lunabus Sion-Savièse-Grimisuat-Ayent</i>	17 000.00	17 000	17 000.00
	Gratuité des bus lors des nocturnes de Noël	9 700.00	10 000	8 200.00
	Courses navettes manifestations	2 070.00	10 000	8 735.00
	Slow up	20 000.00	20 000	20 000.00
	ValaisRoule	15 458.65	15 000	15 012.00
	Subventions ponctuelles	2 500.00	2 000	3 800.00
724.366	Personnes physiques	14 600.00	12 000	32 800.00
	Deux-roues à assistance électrique	14 600.00	12 000	32 800.00

Eau, énergie		Comptes 2016	Budget 2017	Comptes 2017
		60 000.00	60 000	60 000.00
800.365	Institutions privées	60 000.00	60 000	60 000.00
	Fondation CREALP	60 000.00	60 000	60 000.00

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 2017

Compte	Libellé Ouvrage	Conseil général	Montant du crédit			Crédit utilisé au		Crédit disponible
		Décision du	initial	additionnel	global	01.01	31.12	
220.56	Salles de gymnastique (EPTM)	02.10.2012	7'570'000		7'570'000	6'870'700	7'570'700	-700
402.50	Pouponnière valaisanne	19.12.2016	5'900'000		5'900'000	170'507	261'931	5'638'069
610.50	Parking des Roches Brunes	19.12.2016	12'500'000		12'500'000	2'574'886	6'506'151	5'993'849
724.50	Dépôt pour les bus sédunois	21.06.2016	8'100'000		8'100'000	2'324'617	4'565'211	3'534'789

Document de travail à l'usage du Conseil général

DETTE CONSOLIDEE

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 01.01.2017	Taux	Augmentations Renouvellements	Intérêts	Amort.	Annuités	Situation au 31.12.2017
UBS (Salins)	2009	10	2019	1 283 750.00	2.920		37 056.45	85 000.00	122 056.45	1 198 750.00
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	2016	20	2036	10 000 000.00	0.890		89 000.00		89 000.00	10 000 000.00
Banque Cantonale du Valais	2017	8	2025		0.590	10 000 000.00	16 552.80		16 552.80	10 000 000.00
Banque Cantonale du Valais (Agettes)	2014	5	2019		1.205	680 000.00	8 194.00	40 000.00	48 194.00	640 000.00
Postfinance	2012	5	2017	8 000 000.00	0.530		30 000.00	8 000 000.00	8 030 000.00	0.00
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		415 875.00		415 875.00	15 000 000.00
OFAC	1991	24	2017	29 421.20	2.000		588.40	29 421.20	30 009.60	0.00
Caisse pension Poste	2007	10	2017	8 000 000.00	3.395		190 756.00	8 000 000.00	8 190 756.00	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		0.875	10 000 000.00	24 500.00		24 500.00	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				20 000 000.00		39 300 000.00		30 000 000.00	30 000 000.00	29 300 000.00
Prêt LIM	2002	15	2017	54 000.00				54 000.00	54 000.00	0.00
Prêt LIM	2009	7	2017	300 000.00				300 000.00	300 000.00	0.00
Prêt LIM (Salins)			2017	30 300.00				30 300.00	30 300.00	0.00
Prêt LIM (Agettes)			2021			169 000.00		34 000.00	34 000.00	135 000.00
Prêt LIM (Bisse de Salins)			2018			17 780.00		8 890.00	8 890.00	8 890.00
Total				166 697 471.20		60 166 780.00	2 740 922.65	46 581 611.20	49 322 533.85	180 282 640.00

Taux moyen pondéré de la dette au 31.12.2017 : 1.8%

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	LVPA	LIGUE VALAISANNE POUR LA PROTECTION DES ANIMAUX
APEA	AUTORITE DE PROTECTION DE L'ENFANT ET DE L'ADULTE	LVT	LIGUE VALAISANNE CONTRE LES TOXICOMANIES
ASTAG	ASSOCIATION SUISSE DES TRANSPORTS ROUTIERS	MCH	MODELE COMPTABLE HARMONISE
ASEC	ASSOCIATION DE LA STEP DE CHANDOLINE	MPE	MATURITE PROFESSIONNELLE ECONOMIE
ASLAE	ASSOCIATION SEDUNOISE DES LIEUX D'ACCUEIL DE L'ENFANCE	OCVS	ORGANISATION CANTONALE VALAISANNE DES SECOURS
AVF	ASSOCIATION VALAISANNE DE FOOTBALL	OFAC	OFFICE FEDERAL DE L'AVIATION CIVILE
CCP	COMPTE CHEQUE POSTAL	OGFCo	ORDONNANCE SUR LA GESTION FINANCIERE DES COMMUNES DU 16 JUIN 2004
CIGES	CENTRE INFORMATIQUE DE GESTION	OSEO	ŒUVRE SUISSE D'ENTRAIDE OUVRIERE
CMA	CERCLE DES MANIFESTATIONS ARTISTIQUES	PA	PATRIMOINE ADMINISTRATIF
CMS	CENTRE MEDICO-SOCIAL	PAZ	PLAN D'AFFECTATION DE ZONES
CO	CYCLE D'ORIENTATION	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
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
EMS	ETABLISSEMENT MEDICO-SOCIAL		TACHES ENTRE LE CANTON ET LES COMMUNES
EPFL	ECOLE POLYTECHNIQUE FEDERALE DE LAUSANNE	REDIDA	RENCONTRES D'ICI ET D'AILLEURS
EPT	EQUIVALENT PLEIN TEMPS	SGA	SOCIETE GENERALE D'AFFICHAGE
EPTM	ECOLE PROFESSIONNELLE TECHNIQUE ET DES METIERS	SIPE	SEXUALITE, INFORMATION, PREVENTION, EDUCATION
ESR	ENERGIE SION-REGION	SLF	SPORTS ET LOISIRS FACULTATIFS
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
LCo	LOI SUR LES COMMUNES	TVA	TAXE SUR LA VALEUR AJOUTEE
LIM	LOI FED. SUR L'AIDE AUX INVESTISSEMENTS DANS LES REGIONS DE MONTAGNE	UAPE	UNITE D'ACCUEIL POUR ECOLIERS
LMA	LIEU POUR MUSIQUES ACTUELLES	UTO	USINE DE TRAITEMENT DES ORDURES

Document de travail à l'usage du Conseil général