

Le conseil municipal au conseil général

Madame la Présidente,
Mesdames et Messieurs les Conseillers généraux,

Nous basant sur les dispositions de la loi sur les communes (LCo) du 5 février 2004 ainsi que sur l'ordonnance sur la gestion financière des communes (OGFCo), nous avons l'honneur de vous soumettre les comptes de l'exercice 2019. Ces derniers présentent un compte de fonctionnement équilibré et des investissements autofinancés à 97%.

Compte de fonctionnement

Grâce à une excellente maîtrise des charges de fonctionnement (+ 1,1% par rapport au budget) et à des revenus supplémentaires, les comptes 2019 présentent un excédent de revenus de Fr. 0,91 mio (+ Fr. 0,36 mio par rapport au budget).

Les charges financières s'élèvent à Fr. 212,41 mios et les amortissements comptables à Fr. 23,24 mios. Le total des charges de fonctionnement se chiffre ainsi à Fr. 235,65 mios (+ Fr. 2,47 mios par rapport au budget) et le total de revenus à Fr. 236,56 mios (+ Fr. 2,83 mios).

Ci-dessous, la liste non exhaustive des principaux éléments à retenir du compte de fonctionnement 2019 :

- L'activité achat-vente d'énergies de partenaires a généré un bénéfice après impôts de Fr. 2,77 mios au lieu d'une perte budgétisée de Fr. 0,53 mio. L'augmentation de la production d'énergie et l'optimisation de notre portefeuille ont permis d'améliorer le résultat d'exercice. Les charges ont quant à elles légèrement diminué par rapport au budget. Le bon résultat obtenu par ce secteur d'activité a permis de réalimenter, à hauteur de Fr. 0,69 mio, le fonds communal d'utilisation rationnelle de l'énergie. Cette opération permettra de financer les subventions qui seront allouées aux privés ces prochaines années ;
- Le dividende 2018 de l'énergie sion-région SA s'élève à Fr. 3,33 mios. Il est supérieur de Fr. 2,22 mios au budget ;
- Les recettes fiscales s'élèvent à Fr. 121,90 mios, inférieures de Fr. 2,19 mios au budget (- 1,8%) et de Fr. 1,76 mio aux comptes 2018. L'impôt sur le revenu et la fortune des personnes physiques est inférieur au budget de Fr. 0,76 mio. Concernant les personnes morales, l'impôt sur le bénéfice et le capital a diminué de Fr. 2,00 mios. L'accroissement du parc immobilier sédunois a permis d'enregistrer des recettes supplémentaires pour l'impôt foncier (+ Fr. 0,24 mio) ;

- Le bénéfice sur les ventes de terrains du patrimoine financier, qui s'élève à Fr. 4,82 mios, est inférieur de Fr. 1,18 mio aux prévisions. Ces transactions s'opèrent en fonction des opportunités qui se présentent et du rythme d'avancement des procédures ;
- Après une année 2018 marquée par une forte progression du coût des différents régimes sociaux, l'exercice 2019 enregistre, globalement, une certaine stabilisation des coûts. A relever toutefois, la progression continue des participations communales pour la prise en charge des personnes résidentes dans des établissements médico-sociaux (+ Fr. 0,33 mio par rapport au budget).

Compte d'investissement

Le total des dépenses d'investissements se monte à Fr. 30,02 mios, celui des recettes d'investissements à Fr. 5,13 mios. Les investissements nets s'élèvent donc à Fr. 24,89 mios, inférieurs de Fr. 0,73 mio au budget.

Les principaux investissements réalisés en 2019 sont :

- rénovation des bâtiments communaux et des centres scolaires : Fr. 4,83 mios ;
- aménagements routiers communaux et participation aux aménagements cantonaux : Fr. 4,00 mios ;
- travaux et installations liés au traitement et à l'évacuation des eaux usées : Fr. 3,09 mios ;
- aménagement des piscines et des patinoires : Fr. 2,81 mios ;
- participation aux établissements cantonaux (EPFL Valais, HES-SO, EPTM et collège des Creusets) : Fr. 2,59 mios ;
- mise aux normes et agrandissement de la pouponnière valaisanne : Fr. 2,20 mios ;
- réalisation de nouveaux aménagements d'espaces publics : Fr. 1,75 mio ;
- construction et rénovation de parkings : Fr. 1,48 mio ;
- investissements liés à la production, l'accumulation et la distribution d'eau potable : Fr. 1,21 mio.

Financement des investissements et évolution de la fortune

La marge d'autofinancement, qui s'élève à Fr. 24,15 mios (+ Fr. 0,80 mio par rapport au budget), permet de financer 97,0% des investissements. Le solde, soit Fr. 0,74 mio, correspond à une insuffisance de financement. Fin 2019, l'endettement net cumulé s'élève à Fr. 81,67 mios.

Grâce à un excédent de revenus de Fr. 0,91 mio sur le compte de fonctionnement, la fortune brute évolue de manière positive et se monte à Fr. 164,04 mios au 31 décembre 2019.

Indicateurs de l'Etat du Valais

L'analyse des comptes indicateurs 2019 laisse apparaître :

- un bon degré d'autofinancement de nos investissements (97,0% / 4 points) ;
- une capacité d'autofinancement satisfaisante (10,6% / 3 points) ;
- un taux des amortissements ordinaires suffisant (10,5% / 5 points) ;
- un endettement net faible (Fr. 2'353.- par habitant / 5 points) ;
- un très bon taux du volume de la dette brute (127,8% / 5 points).

Conclusion

Avec un excédent de revenus de Fr. 0,91 mio et des investissements autofinancés à hauteur de 97,0%, les comptes 2019 de la Ville de Sion sont bons.

Les indicateurs de l'Etat du Valais, tout comme le rapport de l'instance de révision, attestent la bonne situation financière de notre ville et confirment notre capacité à faire face à nos engagements.

Aussi le conseil municipal vous invite à accepter les comptes de l'exercice 2019.

VILLE DE SION

Le Président



Philippe Varone

Le Secrétaire



Philippe Ducrey

Avril 2020

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 dicastères, les tâches et les natures	31
Classification globale par natures	34
Comptes des investissements selon les dicastères, les tâches et les natures	41
Crédits supplémentaires	47
Amortissements	53
Evolution du patrimoine administratif	54
Statistiques	57
Charges et revenus de fonctionnement	
Administration générale et Finances	69
Economie, Innovation et Tourisme	83
Education et Culture	93
Affaires sociales	107
Sécurité publique	119
Travaux publics et Environnement	131
Bâtiments et Constructions	147
Urbanisme et Mobilité	155
Sport, Jeunesse et Loisirs	165

Table des matières

Pages

Dépenses et recettes d'investissement

Administration générale et Finances	179
Economie, Innovation et Tourisme	185
Education et Culture	191
Affaires sociales	197
Sécurité publique	203
Travaux publics et Environnement	209
Bâtiments et Constructions	219
Urbanisme et Mobilité	227
Sport, Jeunesse et Loisirs	233

Bilan détaillé

240

Rapport du réviseur

245

Annexes

Détail des subventions	251
Crédits d'engagement	267
Etat et service de la dette consolidée	271
Liste des abréviations	273

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 2018	Budget 2019	Compte 2019
--------------------------------	----------------	----------------	----------------

Compte de fonctionnement

Résultat avant amortissements comptables				
Charges financières	- fr.	214'053'942.26	210'385'000	212'408'669.82
Revenus financiers	+ fr.	237'707'545.37	233'730'000	236'557'994.01
Marge d'autofinancement	= fr.	23'653'603.11	23'345'000	24'149'324.19
Résultat après amortissements comptables				
Marge d'autofinancement	+ fr.	23'653'603.11	23'345'000	24'149'324.19
Amortissements ordinaires	- fr.	21'343'656.66	21'795'000	22'539'226.08
Amortissements complémentaires	- fr.	2'000'000.00	1'000'000	700'000.00
Excédent de revenus	= fr.	309'946.45	550'000	910'098.11

Compte des investissements

Dépenses	+ fr.	33'404'740.73	31'080'000	30'016'237.00
Recettes	- fr.	4'261'306.00	5'460'000	5'126'997.05
Investissements nets	= fr.	29'143'434.73	25'620'000	24'889'239.95

Financement

Marge d'autofinancement	+ fr.	23'653'603.11	23'345'000	24'149'324.19
Investissements nets	- fr.	29'143'434.73	25'620'000	24'889'239.95
Insuffisance de financement	= fr.	5'489'831.62	2'275'000	739'915.76

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	2018	2019	Moyenne
Excédent de revenus du compte de fonctionnement	+ fr.		309'946.45	910'098.11	610'022.28
Amortissements du patrimoine administratif	331 + fr.		21'343'656.66	22'539'226.08	21'941'441.37
Amortissements complémentaires du patrimoine administratif	332 + fr.		2'000'000.00	700'000.00	1'350'000.00
Autofinancement	= fr.		23'653'603.11	24'149'324.19	23'901'463.65
Dépenses d'investissement reportées au bilan	5 + fr.		33'404'740.73	30'016'237.00	31'710'488.87
Recettes d'investissement reportées au bilan	6 - fr.		4'261'306.00	5'126'997.05	4'694'151.53
Investissements nets	= fr.		29'143'434.73	24'889'239.95	27'016'337.34
Autofinancement x 100		=	81.2%	97.0%	88.5%
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	2018	2019	Moyenne
Excédent de revenus du compte de fonctionnement		+ fr.	309'946.45	910'098.11	610'022.28
Amortissements du patrimoine administratif	331	+ fr.	21'343'656.66	22'539'226.08	21'941'441.37
Amortissements complémentaires du patrimoine administratif	332	+ fr.	2'000'000.00	700'000.00	1'350'000.00
Autofinancement		= fr.	23'653'603.11	24'149'324.19	23'901'463.65
Revenus du compte de fonctionnement	4	+ fr.	237'707'545.37	236'557'994.01	237'132'769.69
Subventions redistribuées	47	fr.	95'000.00	420'000.00	257'500.00
Prélèvements sur les financements spéciaux	48	- fr.	2'898'435.45	1'873'523.94	2'385'979.70
Imputations internes	49	- fr.	6'113'574.21	5'959'676.47	6'036'625.34
Revenus financiers		fr.	228'600'535.71	228'304'793.60	228'452'664.66
Autofinancement x 100		=	10.3%	10.6%	10.5%
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	2018	2019	Moyenne
Patrimoine administratif avant amortissements	+ fr.		281'632'414.12	283'177'997.41	282'405'205.77
Prêts et participations permanentes avant amortissements	- fr.		69'305'603.10	69'283'603.10	69'294'603.10
Patrimoine administratif à amortir	= fr.		212'326'811.02	213'894'394.31	213'110'602.67
Amortissements ordinaires du patrimoine administratif	3310 = fr.		21'321'656.66	22'500'026.08	21'910'841.37
Amortissements x 100	=		10.0%	10.5%	10.3%
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	2018	2019	Moyenne
Patrimoine administratif avant amortissements	+ fr.		281'632'414.12	283'177'997.41	282'405'205.77
Prêts et participations permanentes avant amortissements	- fr.		69'305'603.10	69'283'603.10	69'294'603.10
Patrimoine administratif + découvert à amortir	= fr.		212'326'811.02	213'894'394.31	213'110'602.67
Excédent de revenus du compte de fonctionnement	+ fr.		309'946.45	910'098.11	610'022.28
Amortissements ordinaires sans prêts et participations	3310 + fr.		21'321'656.66	22'500'026.08	21'910'841.37
Amortissements complémentaires sans prêts et participations	3320 + fr.		2'000'000.00	700'000.00	1'350'000.00
Total des amortissements + solde compte de fonctionnement	= fr.		23'631'603.11	24'110'124.19	23'870'863.65
$(\text{Total des amortissements + solde cpte fonctionnement}) \times 100$					
	=		11.1%	11.3%	11.2%
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	2018	2019	Moyenne
Engagements courants	20 + fr.		22'437'992.02	10'628'954.26	16'533'473.14
Dettes à court terme	21 + fr.		30'253'598.10	40'000'000.00	35'126'799.05
Dettes à moyen et long termes	22 + fr.		145'814'750.00	162'067'000.00	153'940'875.00
Engagements envers des entités particulières	23 + fr.		60'193'908.59	51'439'956.14	55'816'932.37
Provisions	24 + fr.		14'470'021.12	19'599'622.15	17'034'821.64
Passifs transitoires	25 + fr.		9'755'665.90	8'034'085.82	8'894'875.86
Dette brute	= fr.		282'925'935.73	291'769'618.37	287'347'777.05
Ou					
Total des passifs	2 + fr.		460'950'142.07	470'221'227.98	465'585'685.03
Fortune	29 - fr.		163'125'927.82	164'036'025.93	163'580'976.88
Financements spéciaux	28 - fr.		14'898'278.52	14'415'583.68	14'656'931.10
Dette brute	= fr.		282'925'935.73	291'769'618.37	287'347'777.05
Disponibilités	10 fr.		10'428'755.34	7'007'717.05	8'718'236.20
Avoir	11 + fr.		-50'699'468.22	-57'052'724.15	-53'876'096.19
Placements	12 + fr.		116'586'393.37	128'898'955.60	122'742'674.49
Actifs transitoires	13 + fr.		126'345'704.12	131'241'643.90	128'793'674.01
Patrimoine financier réalisable	= fr.		202'661'384.61	210'095'592.40	206'378'488.51
Endettement net (+) / Fortune nette (-)	fr.		80'264'551.12	81'674'025.97	80'969'288.55
Nombre d'habitant (population STATPOP année N-1)			34'599	34'708	34'654
Dette brute – Patrimoine financier réalisable		=	2'320	2'353	2'337
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	2018	2019	Moyenne
Engagements courants	20 + fr.		22'437'992.02	10'628'954.26	16'533'473.14
Dettes à court terme	21 + fr.		30'253'598.10	40'000'000.00	35'126'799.05
Dettes à moyen et long termes	22 + fr.		145'814'750.00	162'067'000.00	153'940'875.00
Engagements envers des entités particulières	23 + fr.		60'193'908.59	51'439'956.14	55'816'932.37
Provisions	24 + fr.		14'470'021.12	19'599'622.15	17'034'821.64
Passifs transitoires	25 + fr.		9'755'665.90	8'034'085.82	8'894'875.86
Dette brute	= fr.		282'925'935.73	291'769'618.37	287'347'777.05
Ou					
Total des passifs	2 + fr.		460'950'142.07	470'221'227.98	465'585'685.03
Fortune	29 - fr.		163'125'927.82	164'036'025.93	163'580'976.88
Financements spéciaux	28 - fr.		14'898'278.52	14'415'583.68	14'656'931.10
Dette brute	= fr.		282'925'935.73	291'769'618.37	287'347'777.05
Revenus du compte de fonctionnement	4 + fr.		237'707'545.37	236'557'994.01	237'132'769.69
Subventions redistribuées	47 - fr.		95'000.00	420'000.00	257'500.00
Prélèvements sur les financements spéciaux	48 - fr.		2'898'435.45	1'873'523.94	2'385'979.70
Imputations internes	49 - fr.		6'113'574.21	5'959'676.47	6'036'625.34
Revenus financiers	= fr.		228'600'535.71	228'304'793.60	228'452'664.66
Dette brute x100		=	123.8%	127.8%	125.8%
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)	2018	2019	Moyenne
(Autofinancement en pour cent de l'investissement net)	81.2%	97.0%	88.5%

Valeurs indicatives

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

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

2. Capacité d'autofinancement (I2)	2018	2019	Moyenne
(Autofinancement en pour cent des revenus financiers)	10.3%	10.6%	10.5%

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)	2018	2019	Moyenne
(Amortissements ordinaires en % du PA à amortir)	10.0%	10.5%	10.3%

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	2018	2019	Moyenne
(Amort. + solde compte fonct. en % du PA à amortir + découvert)	11.1%	11.3%	11.2%

4. Endettement net par habitant (I4)	2018	2019	Moyenne
(Dette brute moins PF réalisable par habitant)	2320	2353	2337

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)	2018	2019	Moyenne
(Dette brute en % des revenus financiers)	123.8%	127.8%	125.8%

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 2018		Budget 2019		Compte 2019	
Compte de fonctionnement		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
Total des charges (amortissements inclus)		237'397'598.92		233'180'000		235'647'895.90	
Total des revenus			237'707'545.37		233'730'000		236'557'994.01
Excédent de revenus		309'946.45		550'000		910'098.11	
Total		237'707'545.37	237'707'545.37	233'730'000	233'730'000	236'557'994.01	236'557'994.01
Compte des investissements		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Total des dépenses reportées au bilan		33'404'740.73		31'080'000		30'016'237.00	
Total des recettes reportées au bilan			4'261'306.00		5'460'000		5'126'997.05
Investissements nets 3)			29'143'434.73		25'620'000		24'889'239.95
Total		33'404'740.73	33'404'740.73	31'080'000	31'080'000	30'016'237.00	30'016'237.00
Financement							
Report des investissements nets		29'143'434.73		25'620'000		24'889'239.95	
Report des amortissements ordinaires du patrimoine administratif			21'343'656.66		21'795'000		22'539'226.08
Report des amortissements complémentaires du patrimoine administratif			2'000'000.00		1'000'000		700'000.00
Excédent de revenus du compte de fonctionnement			309'946.45		550'000		910'098.11
Insuffisance de financement			5'489'831.62		2'275'000		739'915.76
Total		29'143'434.73	29'143'434.73	25'620'000	25'620'000	24'889'239.95	24'889'239.95
Modification du capital							
Report de l'insuffisance de financement		5'489'831.62		2'275'000		739'915.76	
Report des dépenses d'investissement au bilan			33'404'740.73		31'080'000		30'016'237.00
Report des recettes d'investissement au bilan		4'261'306.00		5'460'000		5'126'997.05	
Report des amortissements au bilan		23'343'656.66		22'795'000		23'239'226.08	
Augmentation de la fortune		309'946.45		550'000		910'098.11	
Total		33'404'740.73	33'404'740.73	31'080'000	31'080'000	30'016'237.00	30'016'237.00

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 31.12.2018	Etat 31.12.2019	Provenance des fonds	Emploi de fonds
1	Actif	460'950'142.07	470'221'227.98	(diminution des actifs, augmentation des passifs)	(augmentation des actifs, diminution des passifs)
	Patrimoine financier	202'661'384.61	210'095'592.40		
10	Disponibilités	10'428'755.34	7'007'717.05	3'421'038.29	-
11	Avoirs	-50'699'468.22	-57'052'724.15	6'353'255.93	-
12	Placements	116'586'393.37	128'898'955.60	-	12'312'562.23
13	Actifs transitoires	126'345'704.12	131'241'643.90	-	4'895'939.78
	Patrimoine administratif	258'288'757.46	259'938'771.33		
14	Investissements propres	159'790'964.56	160'448'283.79		
15	Prêts et participations permanentes	69'283'603.10	69'244'403.10		
16	Subventions d'investissement	25'519'226.20	26'123'986.65		
17	Autres dépenses activables	3'694'963.60	4'122'097.79		
	Financements spéciaux	-	186'864.25		
18	Avances aux financements spéciaux		186'864.25	-	186'864.25
2	Passif	460'950'142.07	470'221'227.98		
	Engagement	282'925'935.73	291'769'618.37		
20	Engagements courants	22'437'992.02	10'628'954.26	-	11'809'037.76
21	Dettes à court terme	30'253'598.10	40'000'000.00	9'746'401.90	-
22	Dettes à moyen et à long terme	145'814'750.00	162'067'000.00	16'252'250.00	-
23	Engagements envers des entités particulières	60'193'908.59	51'439'956.14	-	8'753'952.45
24	Provisions	14'470'021.12	19'599'622.15	5'129'601.03	-
25	Passifs transitoires	9'755'665.90	8'034'085.82	-	1'721'580.08
	Financements spéciaux	14'898'278.52	14'415'583.68		
28	Engagements envers les financements spéciaux	14'898'278.52	14'415'583.68	-	482'694.84
	Fortune	163'125'927.82	164'036'025.93		
29	Fortune	163'125'927.82	164'036'025.93		
Insuffisance de financement du compte administratif					739'915.76
				40'902'547.15	40'902'547.15

Document de travail à l'usage du Conseil général

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

Compte de fonctionnement selon les dicastères

Comptes 2018

Budget 2019

Comptes 2019

	Comptes 2018		Budget 2019		Comptes 2019	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
Dicastère 1 : Administration générale & Finances	24'933'856.31	133'983'528.27	24'480'000	138'370'000	24'484'134.27	137'586'576.42
Dicastère 2 : Economie, Innovation & Tourisme	36'303'898.45	38'201'420.82	35'250'000	31'250'000	36'048'673.07	34'767'457.10
Dicastère 3 : Education & Culture	42'689'128.34	7'916'521.24	42'090'000	7'740'000	42'701'597.14	7'780'381.20
Dicastère 4 : Affaires sociales	32'216'022.51	5'529'445.04	32'220'000	6'060'000	31'848'934.26	5'420'630.61
Dicastère 5 : Sécurité publique	15'087'699.66	10'311'488.92	15'000'000	10'000'000	15'475'834.69	10'786'649.46
Dicastère 6 : Travaux publics & Environnement	48'849'050.23	32'083'809.60	47'540'000	30'990'000	47'608'894.06	30'249'568.30
Dicastère 7 : Bâtiments & Constructions	8'542'240.09	5'662'465.18	8'640'000	5'340'000	8'734'192.34	5'556'224.00
Dicastère 8 : Urbanisme & Mobilité	15'795'204.59	2'454'506.17	15'480'000	2'370'000	15'763'433.82	2'902'498.92
Dicastère 9 : Sport, jeunesse & loisirs	12'980'498.74	1'564'360.13	12'480'000	1'610'000	12'982'202.25	1'508'008.00
Total des charges et des revenus	237'397'598.92	237'707'545.37	233'180'000	233'730'000	235'647'895.90	236'557'994.01
Excédent de revenus	309'946.45		550'000		910'098.11	

Compte de fonctionnement selon les tâches	Compte 2018		Budget 2019		Compte 2019	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0 Administration générale	12'459'796.20	1'271'165.38	12'840'700	1'018'000	12'936'110.58	1'074'404.49
1 Sécurité publique	14'085'982.79	6'204'887.02	14'135'800	5'914'000	14'221'665.57	6'413'913.29
2 Enseignement et formation	37'542'264.02	7'914'521.24	36'950'000	7'740'000	37'665'594.16	7'775'838.55
3 Culture, loisirs et culte	25'304'727.83	4'713'071.15	24'590'000	4'525'000	25'446'511.68	4'578'133.60
4 Santé	4'003'988.26	3'317'154.31	3'926'000	3'334'000	4'282'381.76	3'592'333.06
5 Prévoyance sociale	32'169'824.96	5'582'357.39	32'224'500	6'113'000	31'836'238.13	5'473'503.86
6 Trafic	40'810'000.01	21'808'247.33	39'324'000	20'424'000	39'606'343.63	20'513'623.96
7 Protection et aménagement de l'environnement, yc eau, égouts, déchets	32'157'554.56	24'840'398.64	31'760'000	24'650'000	31'222'541.35	24'553'847.75
8 Economie publique, yc services industriels	23'940'682.94	27'346'021.60	23'079'000	20'907'000	24'202'557.07	24'114'891.66
9 Finances et impôts	14'922'777.35	134'709'721.31	14'350'000	139'105'000	14'227'951.97	138'467'503.79
Total des charges et des revenus	237'397'598.92	237'707'545.37	233'180'000	233'730'000	235'647'895.90	236'557'994.01
Excédent de revenus	309'946.45		550'000		910'098.11	

Compte de fonctionnement selon les natures	Compte 2018		Budget 2019		Compte 2019	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
30 Charges de personnel	55'828'287.37		56'442'000		56'984'317.54	
31 Biens, services et marchandises	69'955'505.31		67'833'000		68'051'116.96	
32 Intérêts passifs	6'012'025.10		5'500'000		5'494'810.25	
33 Amortissements	25'350'631.96		24'970'000		25'550'965.37	
34 Parts à des contributions sans affectation	4'714'530.60		4'460'000		4'543'969.71	
35 Dédommagements versés à des collectivités publiques	10'875'463.04		11'133'000		10'293'494.35	
36 Subventions accordées	57'262'709.40		56'837'000		57'146'385.61	
37 Subventions redistribuées	95'000.00		5'000		420'000.00	
38 Attributions aux financements spéciaux	1'189'871.93		100'000		1'203'159.64	
39 Imputations internes	6'113'574.21		5'900'000		5'959'676.47	
40 Impôts		123'656'720.50		124'090'000		121'898'021.71
41 Patentes et concessions		197'656.10		188'000		186'457.45
42 Revenus des biens		20'316'525.54		24'640'000		26'343'759.48
43 Contributions		73'733'823.71		66'265'000		69'239'349.07
44 Parts à des recettes et contributions sans affectation		143'670.60		110'000		144'861.85
45 Restitutions de collectivités publiques		3'281'757.20		3'374'000		3'097'723.29
46 Subventions		7'270'382.06		7'261'000		7'394'620.75
47 Subventions à redistribuer		95'000.00		5'000		420'000.00
48 Prélèvements sur les financements spéciaux		2'898'435.45		1'897'000		1'873'523.94
49 Imputations internes		6'113'574.21		5'900'000		5'959'676.47
Total des charges et des revenus	237'397'598.92	237'707'545.37	233'180'000	233'730'000	235'647'895.90	236'557'994.01
Excédent de revenus	309'946.45		550'000		910'098.11	

Compte de fonctionnement

Tous les dicastères

Charges par natures

Comptes 2018		Budget 2019			Comptes 2019		Ecart au budget	
Fr.	Fr.			Fr.	%	Fr.		
237 397 598.92	233 180 000	3	Charges	235 647 895.90	1.1+	2 467 896+		
55 828 287.37	56 442 000	30	Charges de personnel	56 984 317.54	1.0+	542 318+		
1 259 362.15	1 277 200	300	Rétribution des autorités	1 292 797.70	1.2+	15 598+		
40 859 398.50	41 157 200	301	Traitements	41 799 911.95	1.6+	642 712+		
1 947 685.75	1 960 000	302	Traitements du personnel enseignant	1 934 467.00	1.3 -	25 533 -		
10 020 679.70	10 392 500	303	Charges sociales	10 341 848.65	0.5 -	50 651 -		
258 367.48	265 500	306	Prestations en nature	290 326.96	9.4+	24 827+		
1 003 974.30	1 041 000	307	Prestations à des retraités	976 526.55	6.2 -	64 473 -		
26 820.00	20 000	308	Personnel facturé par des tiers	20 000.00				
451 999.49	328 600	309	Autres charges de personnel	328 438.73	0.0 -	161 -		
69 955 505.31	67 833 000	31	Biens, services et marchandises	68 051 116.96	0.3+	218 117+		
1 043 121.72	1 211 900	310	Imprimés, fournitures de bureau	1 108 335.42	8.5 -	103 565 -		
2 567 236.24	2 735 000	311	Achats d'objets mobiliers	2 648 029.22	3.2 -	86 971 -		
22 522 025.42	21 643 000	312	Eau, énergie, combustibles	21 565 917.74	0.4 -	77 082 -		
6 388 445.17	6 241 400	313	Marchandises	6 586 961.49	5.5+	345 561+		
13 039 518.77	11 974 500	314	Entretien de biens immobiliers	12 430 087.98	3.8+	455 588+		
1 525 001.70	1 439 000	315	Entretien d'objets mobiliers	1 633 865.82	13.5+	194 866+		
4 534 505.07	4 665 100	316	Loyers et redevances d'utilisation	4 715 714.20	1.1+	50 614+		
931 965.53	853 600	317	Déplacements, débours, dédommagements	732 531.93	14.2 -	121 068 -		
15 757 968.06	15 662 500	318	Honoraires et prestations de service	15 221 899.32	2.8 -	440 601 -		
1 645 717.63	1 407 000	319	Impôts, taxes et frais divers	1 407 773.84	0.1+	774+		
6 012 025.10	5 500 000	32	Intérêts passifs	5 494 810.25	0.1 -	5 190 -		
2 549 566.20	2 300 000	322	Intérêts des dettes à moyen et long terme	2 172 385.80	5.5 -	127 614 -		
2 396 874.30	2 100 000	323	Intérêts des dettes envers des entités particulières	2 097 264.30	0.1 -	2 736 -		
1 065 584.60	1 100 000	329	Autres intérêts passifs	1 225 160.15	11.4+	125 160+		
25 350 631.96	24 970 000	33	Amortissements	25 550 965.37	2.3+	580 965+		
2 006 975.30	2 175 000	330	Pertes sur créances	2 311 739.29	6.3+	136 739+		
21 343 656.66	21 795 000	331	Amortissements du patrimoine administratif	22 539 226.08	3.4+	744 226+		
2 000 000.00	1 000 000	332	Amortissements complémentaires	700 000.00	30.0 -	300 000 -		

Compte de fonctionnement		Tous les dicastères		Charges par natures		
Comptes 2018	Budget 2019			Comptes 2019		Ecart au budget
Fr.	Fr.			Fr.	%	Fr.
4 714 530.60	4 460 000	34	Parts et contributions sans affectation	4 543 969.71	1.9+	83 970+
1 027 218.25	920 000	340	Parts de recettes destinées à des communes	993 711.30	8.0+	73 711+
633 084.00	510 000	341	Contributions à des communes	510 698.00	0.1+	698+
2 750 882.70	2 720 000	342	Contributions aux paroisses	2 752 713.46	1.2+	32 713+
303 345.65	310 000	343	Parts de recettes destinées au canton	286 846.95	7.5 -	23 153 -
10 875 463.04	11 133 000	35	Dédommagements à des collectivités publiques	10 293 494.35	7.5 -	839 506 -
18 138.55	156 000	351	Participation à des charges du canton	17 368.55	88.9 -	138 631 -
10 857 324.49	10 977 000	352	Participation à des charges de communes	10 276 125.80	6.4 -	700 874 -
57 262 709.40	56 837 000	36	Subventions accordées	57 146 385.61	0.5+	309 386+
21 593 317.52	21 035 000	361	Subventions accordées au canton	22 292 991.82	6.0+	1 257 992+
77 086.20	82 000	362	Subventions accordées à des communes	73 419.15	10.5 -	8 581 -
3 108 035.04	2 980 000	364	Subventions accordées à des sociétés d'économie mixte	3 333 959.30	11.9+	353 959+
16 705 423.06	16 194 000	365	Subventions accordées à des institutions privées	15 998 980.53	1.2 -	195 019 -
15 743 847.58	16 511 000	366	Subventions accordées à des personnes physiques	15 419 034.81	6.6 -	1 091 965 -
35 000.00	35 000	367	Subventions accordées à des étrangers	28 000.00	20.0 -	7 000 -
95 000.00	5 000	37	Subventions redistribuées	420 000.00	8 300.0+	415 000+
95 000.00	5 000	375	Subventions à redistribuer à des privés	420 000.00	8 300.0+	415 000+
1 189 871.93	100 000	38	Attribution aux financements spéciaux	1 203 159.64	1 103.2+	1 103 160+
1 189 871.93	100 000	381	Attribution aux financements spéciaux	1 203 159.64	1 103.2+	1 103 160+
6 113 574.21	5 900 000	39	Imputations internes	5 959 676.47	1.0+	59 676+
6 113 574.21	5 900 000	390	Prestations internes	5 959 676.47	1.0+	59 676+

Document de travail à usage du Conseil Général

Compte de fonctionnement

Tous les dicastères

Revenus par natures

Comptes 2018		Budget 2019				Comptes 2019		Ecart au budget	
Fr.	Fr.			Fr.	%	Fr.			
237 707 545.37	233 730 000	4	Revenus	236 557 994.01	1.2+	2 827 994+			
123 656 720.50	124 090 000	40	Impôts	121 898 021.71	1.8 -	2 191 978 -			
81 501 039.95	81 000 000	400	Impôt sur le revenu et la fortune	80 243 308.50	0.9 -	756 692 -			
26 575 595.75	27 000 000	401	Impôt sur le bénéfice et le capital	25 000 885.35	7.4 -	1 999 115 -			
6 230 846.35	6 100 000	402	Impôt foncier	6 335 376.75	3.9+	235 377+			
3 126 497.15	3 200 000	403	Impôt sur les gains en capital	3 283 995.80	2.6+	83 996+			
2 090 013.65	2 800 000	404	Droit de timbre et mutation	1 951 277.70	30.3 -	848 722 -			
952 569.20	1 000 000	405	Impôt sur les successions et donations	1 948 077.60	94.8+	948 078+			
239 020.00	240 000	406	Impôt sur la propriété et la dépense	242 820.01	1.2+	2 820+			
8 160.00	50 000	408	Amendes fiscales	22 418.70	55.2 -	27 581 -			
2 932 978.45	2 700 000	409	Impôt de culte	2 869 861.30	6.3+	169 861+			
197 656.10	188 000	41	Patentes et concessions	186 457.45	0.8 -	1 543 -			
55 155.00	63 000	410	Patentes	55 735.00	11.5 -	7 265 -			
142 501.10	125 000	411	Concessions	130 722.45	4.6+	5 722+			
20 316 525.54	24 640 000	42	Revenus des biens	26 343 759.48	6.9+	1 703 759+			
2 663 391.32	2 400 000	421	Revenus des créances	2 593 803.23	8.1+	193 803+			
268 562.60	220 000	422	Revenus des capitaux du patrimoine financier	263 549.50	19.8+	43 550+			
1 991 703.45	1 915 000	423	Revenus des biens du patrimoine financier	1 715 830.10	10.4 -	199 170 -			
1 719 002.46	6 450 000	424	Produits exceptionnels, plus-values	5 398 291.75	16.3 -	1 051 708 -			
3 591 581.95	3 512 000	426	Revenus des participations du patrimoine administratif	5 725 460.65	63.0+	2 213 461+			
10 082 283.76	10 143 000	427	Revenus des biens du patrimoine administratif	10 646 824.25	5.0+	503 824+			
73 733 823.71	66 265 000	43	Contributions	69 239 349.07	4.5+	2 974 349+			
595 570.25	590 000	430	Contributions de remplacement	599 242.25	1.6+	9 242+			
1 167 020.71	1 262 000	431	Emoluments administratifs	1 149 094.03	8.9 -	112 906 -			
191 630.00	217 000	433	Finances d'école	213 128.10	1.8 -	3 872 -			
27 396 836.75	27 048 000	434	Redevances et prestations facturées	26 635 042.68	1.5 -	412 957 -			
32 013 779.38	24 909 200	435	Ventes	28 497 864.73	14.4+	3 588 665+			
10 243 748.31	10 052 800	436	Dédommagements de tiers	9 542 064.49	5.1 -	510 736 -			
1 784 778.50	1 825 000	437	Amendes	2 200 949.89	20.6+	375 950+			
340 459.81	361 000	439	Autres contributions	401 962.90	11.3+	40 963+			

Compte de fonctionnement

Tous les dicastères

Revenus par natures

Comptes 2018		Budget 2019				Comptes 2019		Ecart au budget	
Fr.	Fr.			Fr.	%	Fr.			Fr.
143 670.60	110 000	44	Parts de recettes sans affectation	144 861.85	31.7+	34 862+			
59 450.95	30 000	440	Parts à des recettes fédérales	53 952.65	79.8+	23 953+			
84 219.65	80 000	441	Parts à des recettes du canton	90 909.20	13.6+	10 909+			
3 281 757.20	3 374 000	45	Dédommagements de collectivités publiques	3 097 723.29	8.2 -	276 277 -			
223 220.10	228 000	450	Participation de la confédération	234 077.37	2.7+	6 077+			
1 271 792.35	1 196 000	451	Participation du canton	1 058 588.47	11.5 -	137 412 -			
1 786 744.75	1 950 000	452	Participation de communes	1 805 057.45	7.4 -	144 943 -			
7 270 382.06	7 261 000	46	Subventions acquises	7 394 620.75	1.8+	133 621+			
407 206.00	410 000	460	Subventions acquises de la confédération	404 976.00	1.2 -	5 024 -			
5 783 456.26	5 807 000	461	Subventions acquises du canton	5 672 831.10	2.3 -	134 169 -			
330 402.20	334 000	462	Subventions acquises de communes	329 322.70	1.4 -	4 677 -			
749 317.60	710 000	469	Autres subventions acquises	987 490.95	39.1+	277 491+			
95 000.00	5 000	47	Subventions à redistribuer	420 000.00	8 300.0+	415 000+			
	4 000	470	Subventions fédérales redistribuées	200 000.00	4 900.0+	196 000+			
95 000.00	1 000	471	Subventions cantonales redistribuées	220 000.00	21 900.0+	219 000+			
2 898 435.45	1 897 000	48	Prélèvements sur les financements spéciaux	1 873 523.94	1.2 -	23 476 -			
2 898 435.45	1 897 000	481	Prélèvements sur les financements spéciaux	1 873 523.94	1.2 -	23 476 -			
6 113 574.21	5 900 000	49	Imputations internes	5 959 676.47	1.0+	59 676+			
6 113 574.21	5 900 000	490	Prestations internes	5 959 676.47	1.0+	59 676+			

Document de travail à l'usage du Conseil général

COMPTE DES INVESTISSEMENTS

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

Compte des investissements selon les dicastères	Comptes 2018		Budget 2019		Comptes 2019	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Dicastère 1 : Administration générale & Finances	155 287.30	-	300'000	-	290'889.79	-
Dicastère 2 : Economie, Innovation & Tourisme	2 119 457.30	689 728.65	1'500'000	550'000	1'366'115.14	503'057.55
Dicastère 3 : Education & Culture	3 808 366.98	280 000.00	3'500'000	640'000	4'432'435.10	391'209.00
Dicastère 4 : Affaires sociales	1 900 000.00	773 088.70	2'350'000	1'000'000	2'209'695.67	1'035'560.00
Dicastère 5 : Sécurité publique	904 353.05	524 876.95	250'000	40'000	265'247.95	85'296.00
Dicastère 6 : Travaux publics & Environnement	14 692 161.02	1 927 798.90	12'800'000	2'230'000	12'256'757.84	1'950'874.50
Dicastère 7 : Bâtiments & Constructions	1 538 134.50	-	4'080'000	900'000	3'034'071.64	800'000.00
Dicastère 8 : Urbanisme & Mobilité	4 708 775.95	65 812.80	3'000'000	100'000	2'994'354.94	-
Dicastère 9 : Sport, jeunesse & loisirs	3 578 204.63	-	3'300'000	-	3'166'668.93	361'000.00
Total des dépenses et des recettes	33'404'740.73	4'261'306.00	31'080'000	5'460'000	30'016'237.00	5'126'997.05
Excédent de dépenses		29'143'434.73		25'620'000		24'889'239.95

Compte des investissements selon les tâches		Compte 2018		Budget 2019		Compte 2019	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
0	Administration générale	155'287.30		300'000	-	290'889.79	-
1	Sécurité publique	2'079'571.78	765'363.05	1'850'000	710'000	1'684'256.20	447'600.00
2	Enseignement et formation	3'808'366.98	280'000.00	3'500'000	640'000	4'432'435.10	391'209.00
3	Culture, loisirs et culte	5'061'088.52	58'058.40	5'450'000	100'000	5'088'633.83	361'000.00
4	Santé	180'000.00	-	-	-	-	85'296.00
5	Prévoyance sociale	1'900'000.00	773'088.70	2'350'000	1'000'000	2'209'695.67	1'035'560.00
6	Trafic	9'969'999.37	744'607.10	6'900'000	1'150'000	7'048'670.21	704'235.95
7	Protection et aménagement de l'environnement, yc eau, égouts, déchets	7'967'079.47	1'640'188.75	5'980'000	960'000	5'385'495.97	1'302'096.10
8	Economie publique, yc services industriels	740'000.00	-	400'000	-	360'000.00	-
9	Finances et impôts	1'543'347.31	-	4'350'000	900'000	3'516'160.23	800'000.00
Total des dépenses et des recettes		33'404'740.73	4'261'306.00	31'080'000	5'460'000	30'016'237.00	5'126'997.05
Excédent de dépenses			29'143'434.73		25'620'000		24'889'239.95

Compte des investissements selon les natures	Compte 2018		Budget 2019		Compte 2019	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
50 Investissements propres	27'879'543.31		25'070'000		23'603'563.96	
52 Prêts et participations permanentes	-		-		-	
56 Subventions accordées	3'734'982.40		3'910'000		4'797'760.45	
58 Autres dépenses activables	1'790'215.02		2'100'000		1'614'912.59	
60 Transferts au patrimoine financier				-		85'296.00
61 Contributions de tiers		2'937'076.55		2'870'000		2'364'588.40
66 Subventions acquises		1'324'229.45		2'590'000		2'677'112.65
Total des dépenses et des recettes	33'404'740.73	4'261'306.00	31'080'000	5'460'000	30'016'237.00	5'126'997.05
Excédent de dépenses		29'143'434.73		25'620'000		24'889'239.95

Document de travail à l'usage du Conseil général

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 2019 - DEPENSES NON 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
260.301/303	Traitements + charges sociales					Crédit supplémentaire No 01/2019 de CHF 120'000.-

Document de travail à l'usage du Conseil général

CREDITS SUPPLEMENTAIRES 2019 - DEPENSES LIEES

Compte de fonctionnement

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

No compte	Libellé du compte	Budget	Comptes	Ecart	Ecart en %	Remarque
150.329	Intérêts rémunérateurs et remboursement	fr. 1'100'000	fr. 1'225'160	fr. 125'160	11%	Crédit supplémentaire No 21/2019 de CHF 125'000.-
264.319	Impôts, taxes et frais divers	fr. -	fr. 244'434	fr. 244'434		Crédit supplémentaire No 22/2019 de CHF 250'000.-
266.318	Honoraires et prestations de service	fr. 711'000	fr. 965'877	fr. 254'877	36%	Crédit supplémentaire No 03/2019 de CHF 290'000.-
266.330	Pertes sur débiteurs	fr. 5'000	fr. 77'880	fr. 72'880	1458%	Crédit supplémentaire No 09/2019 de CHF 75'000.-
304.365	Subventions accordées à des institutions privées	fr. 200'000	fr. 359'548	fr. 159'548	80%	Crédit supplémentaire No 02/2019 de CHF 160'000.-
306.366	Subventions accordées à des personnes physiques	fr. 630'000	fr. 736'228	fr. 106'228	17%	Crédit supplémentaire No 07/2019 de CHF 80'000.-
401.361	Subventions accordées au canton	fr. 2'000'000	fr. 2'795'677	fr. 795'677	40%	Crédit supplémentaire No 13/2019 de CHF 800'000.-
401.364	Subventions accordées aux EMS	fr. 2'700'000	fr. 3'033'062	fr. 333'062	12%	Crédit supplémentaire No 18/2019 de CHF 340'000.-
601.361	Participation à l'entretien des routes cantonales	fr. 1'470'000	fr. 1'798'843	fr. 328'843	22%	Crédit supplémentaire No 05/2019 de CHF 300'000.-
603.361	Subventions accordées au canton	fr. 5'000	fr. 212'667	fr. 207'667	4153%	Crédit supplémentaire No 11/2019 de CHF 210'000.-
603.375	Subventions à redistribuer à des privés	fr. 5'000	fr. 420'000	fr. 415'000	8300%	Crédit supplémentaire No 15/2019 de CHF 420'000.-
606.312	Eau, énergie, combustibles	fr. 332'000	fr. 394'272	fr. 62'272	19%	Crédit supplémentaire No 19/2019 de CHF 60'000.-
606.314	Entretien de biens immobiliers	fr. 542'000	fr. 895'488	fr. 353'488	65%	Crédit supplémentaire No 12/2019 de CHF 350'000.-
609.312	Eau, énergie, combustibles	fr. 550'000	fr. 634'341	fr. 84'341	15%	Crédit supplémentaire No 20/2019 de CHF 85'000.-
852.301	Traitements	fr. 1'816'000	fr. 2'079'647	fr. 263'647	15%	Crédit supplémentaire No 17/2019 de CHF 265'000.-
901.312	Eau, énergie, combustibles	fr. 210'500	fr. 359'879	fr. 149'379	71%	Crédit supplémentaire No 08/2019 de CHF 150'000.-

Document de travail à l'usage du Conseil général

CREDITS SUPPLEMENTAIRES 2019 - 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

Document de travail à l'usage du Conseil général

CREDITS SUPPLEMENTAIRES 2019 - DEPENSES LIEES

Compte d'investissements

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

No compte	Libellé du compte	Budget	Comptes	Ecart	Ecart en %	Remarque
308.56	EPTM Sion	fr. 1'000'000	fr. 1'710'000	fr. 710'000	71%	Crédit supplémentaire No 23/2019 de CHF 710'000.-
308.56	Terrains HES-SO	fr. 200'000	fr. 432'205	fr. 232'205	116%	Crédit supplémentaire No 10/2019 de CHF 230'000.-
601.50	Réfection d'ouvrages	fr. 150'000	fr. 493'479	fr. 343'479	229%	Crédit supplémentaire No 04/2019 de CHF 300'000.-
601.50	Passerelle de l'Hôpital	fr. -	fr. 132'336	fr. 132'336		Crédit supplémentaire No 14/2019 de CHF 150'000.-
604.56	Mensurations au standard MO93	fr. 400'000	fr. 861'600	fr. 461'600	115%	Crédit supplémentaire No 06/2019 de CHF 440'000.-
610.50	Parking des Roches Brunnes	fr. 500'000	fr. 880'694	fr. 380'694	76%	Selon crédit d'engagement
852.50	Aménagements espaces publics	fr. 1'300'000	fr. 1'745'392	fr. 445'392	34%	Crédit supplémentaire No 16/2019 de CHF 450'000.-
856.50	Dépôt pour les bus sédunois	fr. -	fr. 185'150	fr. 185'150		Selon crédit d'engagement (solde)

Document de travail à l'usage du Conseil général

AMORTISSEMENTS

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

Tableau des taux d'amortissement appliqués aux Comptes 2019

Nature de l'investissement	Amortissement constant en %
Administration générale et Finances	
Equipements informatiques	25
Economie, Innovation et Tourisme	
Achats de participations, études	25
Subventions d'investissements	10
Aérogare, local du feu, tarmac et voies de roulage	10 - 12.5
Education et Culture	
Bâtiments scolaires	10
Subventions d'investissements	10
Affaires sociales	
Structures d'accueil de la petite enfance	10
Subventions d'investissements	10 - 25
Sécurité publique	
Bâtiment du feu	10
Installations, équipements et véhicules	25
Travaux publics et Environnement	
Bâtiments et réseau routier communal	10
Subventions d'investissement, véhicules, installations, cours d'eau et études	20 - 25
Stations d'épuration, stations de pompage, collecteurs et PGEE	7.5 - 12.5
Installations assainissement urbain et machines d'exploitation	25
Réseau d'eau, captages et installations techniques	10
Parkings publics	10
Bâtiments et Constructions	
Bâtiments communaux, centre funéraire et cimetières	10
Subventions d'investissements	20 - 25
Urbanisme et Mobilité	
Aménagements espaces publiques	10
Dépôt pour les bus sédunois	10
Frais d'études	25
Sport, jeunesse et loisirs	
Centres sportifs, piscines et patinoires	10
Installations sportives et machines d'exploitation	25
Subventions d'investissements	10
Lieu pour musiques actuelles	10
Taux moyen pondéré appliqué en 2019	10.5%

Evolution du patrimoine administratif : année 2019

No	Intitulé du compte	Inventaire au 01.01.2019	Investissements bruts	Recettes d'investissements	Amortissements ordinaires	Amortissements complémentaires	Inventaire au 31.12.2019
14	Investissements propres	159 790 964.56	23 603 563.96	- 4 578 218.65	- 17 668 026.08	- 700 000.00	160 448 283.79
140	Biens-fonds non bâtis	1 201 911.14	79 101.75	0.00	- 125 000.00	0.00	1 156 012.89
141	Ouvrages de génie civil et d'assainissement	53 100 652.28	7 073 519.75	- 1 031 647.60	- 4 703 000.00	0.00	54 439 524.43
142	Ouvrages techniques et installations	6 875 662.87	1 210 637.29	- 300 288.00	- 625 000.00	0.00	7 161 012.16
143	Immeubles et autres ouvrages d'intérêts publics	96 123 847.45	14 209 248.78	- 3 160 987.05	- 11 637 026.08	- 700 000.00	94 835 083.10
145	Forêts	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00
146	Mobilier, machines, véhicules et équipements	2 488 889.82	1 031 056.39	- 85 296.00	- 578 000.00	0.00	2 856 650.21
15	Participations permanentes	69 283 603.10	0.00	0.00	- 39 200.00	0.00	69 244 403.10
16	Subventions d'investissements	25 519 226.20	4 797 760.45	0.00	- 4 193 000.00	0.00	26 123 986.65
17	Autres dépenses à amortir	3 694 963.60	1 614 912.59	- 548 778.40	- 639 000.00	0.00	4 122 097.79
	PATRIMOINE ADMINISTRATIF	258 288 757.46	30 016 237.00	- 5 126 997.05	- 22 539 226.08	- 700 000.00	259 938 771.33

Document de travail à l'usage du Conseil général

STATISTIQUES

Document de travail à l'usage du Conseil général

Dotation et variation du personnel par dicastères

Dicastères	Comptes 2018				Budget 2019				Comptes 2019			
	Collaborateurs (EPT)	Auxiliaires (EPT)	Total (EPT)	Variation Cptes 2018 Cptes 2017	Collaborateurs (EPT)	Auxiliaires (EPT)	Total (EPT)	Variation Budget 2019 Comptes 2018	Collaborateurs (EPT)	Auxiliaires (EPT)	Total (EPT)	Variation Cptes 2019 Cptes 2018
1 Administration générale	15.97	0.87	16.84	2.22	16.10	0.85	16.95	0.11	16.25	1.16	17.41	0.57
1 Finances	10.42	0.73	11.14	-0.06	11.60	0.13	11.73	0.59	10.40	0.72	11.12	-0.02
2 Economie, innovation et tourisme	23.96	5.15	29.11	5.71	24.20	7.46	31.66	2.55	21.81	2.44	24.25	-4.86
3 Education et culture	58.55	13.07	71.62	0.46	59.10	12.46	71.56	-0.06	62.13	13.04	75.17	3.55
4 Affaires sociales	15.97	2.08	18.05	0.89	17.70	1.06	18.76	0.71	16.62	1.04	17.66	-0.39
5 Sécurité publique	95.95	2.83	98.78	2.61	95.50	2.76	98.26	-0.52	91.42	4.06	95.48	-3.30
6 Travaux publics et environnement	84.67	28.26	112.93	-4.83	94.40	22.50	116.90	3.97	88.01	28.18	116.19	3.26
7 Bâtiments et constructions	19.48	1.57	21.05	0.21	20.65	1.12	21.77	0.72	20.30	1.93	22.23	1.18
8 Urbanisme et mobilité	23.57	6.95	30.52	2.92	24.45	5.26	29.71	-0.81	24.21	9.75	33.96	3.44
9 Sport, jeunesse et loisirs	37.52	12.33	49.85	0.63	38.70	12.63	51.33	1.48	38.08	13.38	51.46	1.61
TOTAUX	386.06	73.83	459.89	10.76	402.40	66.23	468.63	8.74	389.23	75.70	464.93	5.03

Remarques :

EPT = Equivalent Plein Temps.

2'000 heures/an auxiliaires : 1 EPT.

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

Les apprentis (13), les stagiaires (31) et le personnel enseignant (13) ne sont pas compris dans ce tableau.

Evolution des charges de fonctionnement	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
En millions de francs										
Charges de personnel	76.2	79.1	51.3	51.7	49.3	51.1	52.4	54.9	55.8	57.0
Biens, services et marchandises	54.3	58.1	61.6	62.2	61.8	61.2	55.6	68.1	70.0	68.1
Intérêts passifs	5.1	5.2	5.0	4.8	4.6	4.7	7.0	6.5	6.0	5.5
Amortissements	17.6	18.7	20.0	20.0	20.3	21.0	22.2	25.5	25.4	25.5
Parts et contributions sans affectation	4.2	4.3	3.7	3.6	3.4	3.7	4.0	4.6	4.7	4.5
Dédommagements à des collectivités publiques	7.7	7.8	9.1	8.8	9.5	9.2	10.0	10.4	10.9	10.3
Subventions accordées	28.8	29.8	46.5	45.4	48.8	50.3	51.1	52.7	57.3	57.6
Attributions aux fonds et aux financements spéciaux	3.2	2.5	2.2	1.4	1.1	2.0	0.9	1.2	1.2	1.2
Total (sans imputations internes)	197.2	205.5	199.4	198.0	198.8	203.2	203.2	223.9	231.3	229.7
Evolution en % sur 10 ans										
Charges de personnel	100.0	103.8	67.3	67.8	64.7	67.1	68.8	72.0	73.2	74.8
Biens, services et marchandises	100.0	107.0	113.4	114.5	113.8	112.7	102.4	125.4	128.9	125.4
Intérêts passifs	100.0	102.0	98.0	94.1	90.2	92.2	137.3	127.5	117.6	107.8
Amortissements	100.0	106.3	113.6	113.6	115.3	119.3	126.1	144.9	144.3	144.9
Parts et contributions sans affectation	100.0	102.4	88.1	85.7	81.0	88.1	95.2	109.5	111.9	107.1
Dédommagements à des collectivités publiques	100.0	101.3	118.2	114.3	123.4	119.5	129.9	135.1	141.6	133.8
Subventions accordées	100.0	103.5	161.5	157.6	169.4	174.7	177.4	183.0	199.0	200.0
Attributions aux fonds et aux financements spéciaux	100.0	78.1	68.8	43.8	34.4	62.5	28.1	37.5	37.5	37.5
Total	100.0	104.2	101.1	100.4	100.8	103.0	103.0	113.5	117.3	116.5
En % du total des charges										
Charges de personnel	38.6	38.5	25.7	26.1	24.8	25.1	25.8	24.5	24.1	24.8
Biens, services et marchandises	27.6	28.3	30.9	31.4	31.1	30.1	27.4	30.4	30.3	29.6
Intérêts passifs	2.6	2.5	2.5	2.4	2.3	2.3	3.4	2.9	2.6	2.4
Amortissements	8.9	9.1	10.0	10.1	10.2	10.3	10.9	11.4	11.0	11.1
Parts et contributions sans affectation	2.1	2.1	1.8	1.8	1.7	1.8	2.0	2.1	2.0	2.0
Dédommagements à des collectivités publiques	3.9	3.8	4.6	4.4	4.8	4.5	4.9	4.6	4.7	4.5
Subventions accordées	14.6	14.5	23.3	22.9	24.5	24.8	25.1	23.5	24.8	25.1
Attributions aux fonds et aux financements spéciaux	1.6	1.2	1.1	0.7	0.5	1.0	0.4	0.5	0.5	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	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
En millions de francs										
Impôts	97.0	105.4	109.9	108.0	109.0	112.4	118.7	122.0	123.7	121.9
Revenus des biens	15.7	16.4	17.2	14.9	16.2	21.2	23.0	20.0	20.5	26.6
Contributions de tiers	56.6	59.4	65.5	67.1	65.2	64.4	55.2	70.1	73.7	69.2
Parts à des recettes sans affectation	0.1	0.1	0.5	0.5	0.5	0.1	0.1	0.1	0.2	0.1
Dédommagements de collectivités publiques	1.9	1.9	2.7	2.9	2.7	3.0	2.8	3.0	3.3	3.1
Subventions acquises	24.4	23.5	6.3	7.6	5.9	6.4	6.3	7.1	7.3	7.8
Prélèvements sur les fonds et les financements spéciaux	1.8	1.1	2.3	0.9	0.1	0.0	1.0	4.2	2.9	1.9
Total (sans imputations internes)	197.5	207.7	204.4	201.8	199.6	207.5	207.1	226.5	231.6	230.6
Evolution en % sur 10 ans										
Impôts	100.0	108.7	113.3	111.3	112.4	115.9	122.4	125.8	127.5	125.7
Revenus des biens	100.0	104.5	109.6	94.9	103.2	135.0	146.5	127.4	130.6	169.4
Contributions de tiers	100.0	104.9	115.7	118.6	115.2	113.8	97.5	123.9	130.2	122.3
Parts à des recettes sans affectation	100.0	100.0	500.0	500.0	500.0	100.0	100.0	100.0	200.0	100.0
Dédommagements de collectivités publiques	100.0	100.0	142.1	152.6	142.1	157.9	147.4	157.9	173.7	163.2
Subventions acquises	100.0	96.3	25.8	31.1	24.2	26.2	25.8	29.1	29.9	32.0
Prélèvements sur les fonds et les financements spéciaux	100.0	61.1	127.8	50.0	5.6	0.0	55.6	233.3	161.1	105.6
Total	100.0	105.2	103.5	102.2	101.1	105.1	104.9	114.7	117.3	116.8
En % du total des revenus										
Impôts	49.1	50.7	53.8	53.5	54.6	54.2	57.3	53.9	53.4	52.9
Revenus des biens	8.0	7.9	8.4	7.4	8.1	10.2	11.1	8.8	8.9	11.5
Contributions de tiers	28.6	28.6	32.0	33.3	32.7	31.0	26.7	30.9	31.8	30.0
Parts à des recettes sans affectation	0.0	0.0	0.2	0.2	0.2	0.0	0.0	0.0	0.1	0.0
Dédommagements de collectivités publiques	1.0	0.9	1.3	1.4	1.4	1.4	1.4	1.3	1.4	1.3
Subventions acquises	12.3	11.3	3.1	3.8	3.0	3.1	3.0	3.1	3.2	3.4
Prélèvements sur les fonds et les financements spéciaux	0.9	0.5	1.1	0.5	0.1	0.0	0.5	1.9	1.3	0.8
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		2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	Ecart 18-19
En milliers de francs												
Recettes fiscales totales		97 039	105 404	109 910	107 961	109 018	112 386	118 734	122 022	123 657	121 898	- 1 759
dont impôt sur	le revenu	61 663	62 813	66 313	63 081	60 571	62 183	64 588	66 253	67 176	67 233	57
	la fortune	8 833	10 354	10 503	10 932	10 963	9 758	11 185	12 197	14 325	13 010	- 1 315
	le bénéfice	15 085	18 998	18 907	20 133	22 360	21 496	23 595	23 404	21 076	19 500	- 1 576
	le capital	3 114	3 700	3 863	3 960	4 477	4 378	4 801	5 260	5 500	5 501	1
Personnes physiques		70 496	73 167	76 816	74 013	71 534	71 941	75 773	78 450	81 501	80 243	- 1 258
Personnes morales		18 199	22 698	22 770	24 092	26 837	25 874	28 396	28 664	26 576	25 001	- 1 575
Evolution en % sur 10 ans												
Recettes fiscales totales		100.0	108.6	113.3	111.3	112.3	115.8	122.4	125.7	127.4	125.6	-1.8
dont impôt sur	le revenu	100.0	101.9	107.5	102.3	98.2	100.8	104.7	107.4	108.9	109.0	0.1
	la fortune	100.0	117.2	118.9	123.8	124.1	110.5	126.6	138.1	162.2	147.3	-14.9
	le bénéfice	100.0	125.9	125.3	133.5	148.2	142.5	156.4	155.1	139.7	129.3	-10.4
	le capital	100.0	118.8	124.1	127.2	143.8	140.6	154.2	168.9	176.6	176.7	0.0
Personnes physiques		100.0	103.8	109.0	105.0	101.5	102.0	107.5	111.3	115.6	113.8	-1.8
Personnes morales		100.0	124.7	125.1	132.4	147.5	142.2	156.0	157.5	146.0	137.4	-8.7

Financement des investissements	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Compte général										
Dépenses d'investissements	20 990 364	24 109 528	24 052 839	25 103 596	19 425 531	23 344 677	24 038 806	25 002 903	24 184 538	24 237 610
Subventions/participations de tiers	-2 062 133	-5 481 289	-1 073 014	-3 377 120	-1 561 785	-1 425 310	-1 832 913	-5 066 277	-2 706 174	-3 858 651
Autofinancement	-11 902 844	-14 518 137	-18 409 944	-17 445 137	-13 685 410	-18 174 250	-18 700 445	-18 044 597	-16 532 350	-18 054 298
Endettement (+) / désendettement (-) du compte général	7 025 387	4 110 101	4 569 881	4 281 339	4 178 336	3 745 117	3 505 448	1 892 028	4 946 014	2 324 661
Comptes à financements spéciaux										
Dépenses d'investissements	6 149 999	6 519 865	4 516 285	6 383 151	6 551 038	5 328 675	5 736 670	9 004 229	9 220 202	5 778 627
Subventions/participations de tiers	-1 725 324	-1 850 433	- 994 461	- 942 476	- 578 534	-1 134 882	- 768 656	- 537 308	-1 555 132	-1 268 346
Autofinancement	-4 099 869	-4 301 703	-4 496 335	-4 544 234	-5 549 990	-5 364 300	-5 233 070	-7 869 456	-7 121 253	-6 095 026
Endettement (+) / désendettement (-) des cptes à fin. spéciaux	324 806	367 729	- 974 512	896 441	422 514	-1 170 507	- 265 056	597 465	543 818	-1 584 745
Nouvel endettement (+) / désendettement (-) de la Ville	7 350 192	4 477 830	3 595 370	5 177 781	4 600 849	2 574 610	3 240 392	2 489 493	5 489 832	739 916

Autres données financières

	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Dépenses consolidées (en millions de francs)	208.7	219.6	210.1	211.3	206.3	212.7	213.0	234.6	241.3	236.4
Fonctionnement	181.5	189.0	181.5	179.8	180.3	184.0	183.2	200.6	207.9	206.4
Investissements	27.1	30.6	28.6	31.5	26.0	28.7	29.8	34.0	33.4	30.0
Recettes consolidées (en millions de francs)	201.3	215.1	206.5	206.1	201.7	210.1	209.7	232.1	235.8	235.7
Fonctionnement	197.5	207.8	204.4	201.8	199.6	207.5	207.1	226.5	231.6	230.6
Investissements	3.8	7.3	2.1	4.3	2.1	2.6	2.6	5.6	4.2	5.1
Formes de financement (en millions de francs)										
Investissements nets	23.4	23.3	26.5	27.2	23.8	26.1	27.2	28.4	29.2	24.9
Autofinancement - financement interne	16.0	18.8	22.9	22.0	19.2	23.5	23.9	25.9	23.7	24.2
Nouvel endettement (+) / désendettement de la Ville (-)	7.4	4.5	3.6	5.2	4.6	2.6	3.3	2.5	5.5	0.7
Attributions / Prélèvements sur fonds de financ. spéciaux	-1.4	-1.4	0.0	-0.5	-1.0	-2.0	0.1	3.0	1.7	0.7
Nouvel endettement (+) / désendettement (-) après attributions et prélèvements sur fonds de financ. spéciaux	6.0	3.1	3.6	4.7	3.6	0.6	3.4	5.5	7.2	1.4
Indicateurs officiels de l'Etat du Valais										
1 Degré d'autofinancement en %	68.5	80.8	86.4	80.9	80.7	90.1	88.1	91.2	81.2	97.0
2 Capacité d'autofinancement en %	8.2	9.1	11.3	10.9	9.6	11.3	11.6	11.7	10.3	10.6
3.1 Taux des amortissements ordinaires en %	10.4	10.6	10.0	10.0	10.0	10.0	10.0	10.0	10.0	10.5
3.2 Taux global des amortissements en %	10.8	12.1	13.5	12.4	10.4	12.3	12.0	12.5	11.1	11.3
4 Endettement net en millions de francs	-1.2	1.8	8.9	13.6	17.3	66.4	69.7	73.1	80.3	81.7
Endettement net par habitant en francs	-42	60	282	424	527	1994	2080	2149	2320	2353
5 Taux de la dette brute en %	96.9	94.4	104.8	112.9	110.3	135.1	135.8	131.4	123.8	127.8

Evolution du Bilan

2010 2011 2012 2013 2014 2015 2016 2017 2018 2019

(en millions de francs)

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

Document de travail à l'usage du Conseil général

CHARGES ET REVENUS DE FONCTIONNEMENT

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

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

Document de travail à l'usage du Conseil général

ADMINISTRATION GENERALE ET FINANCES

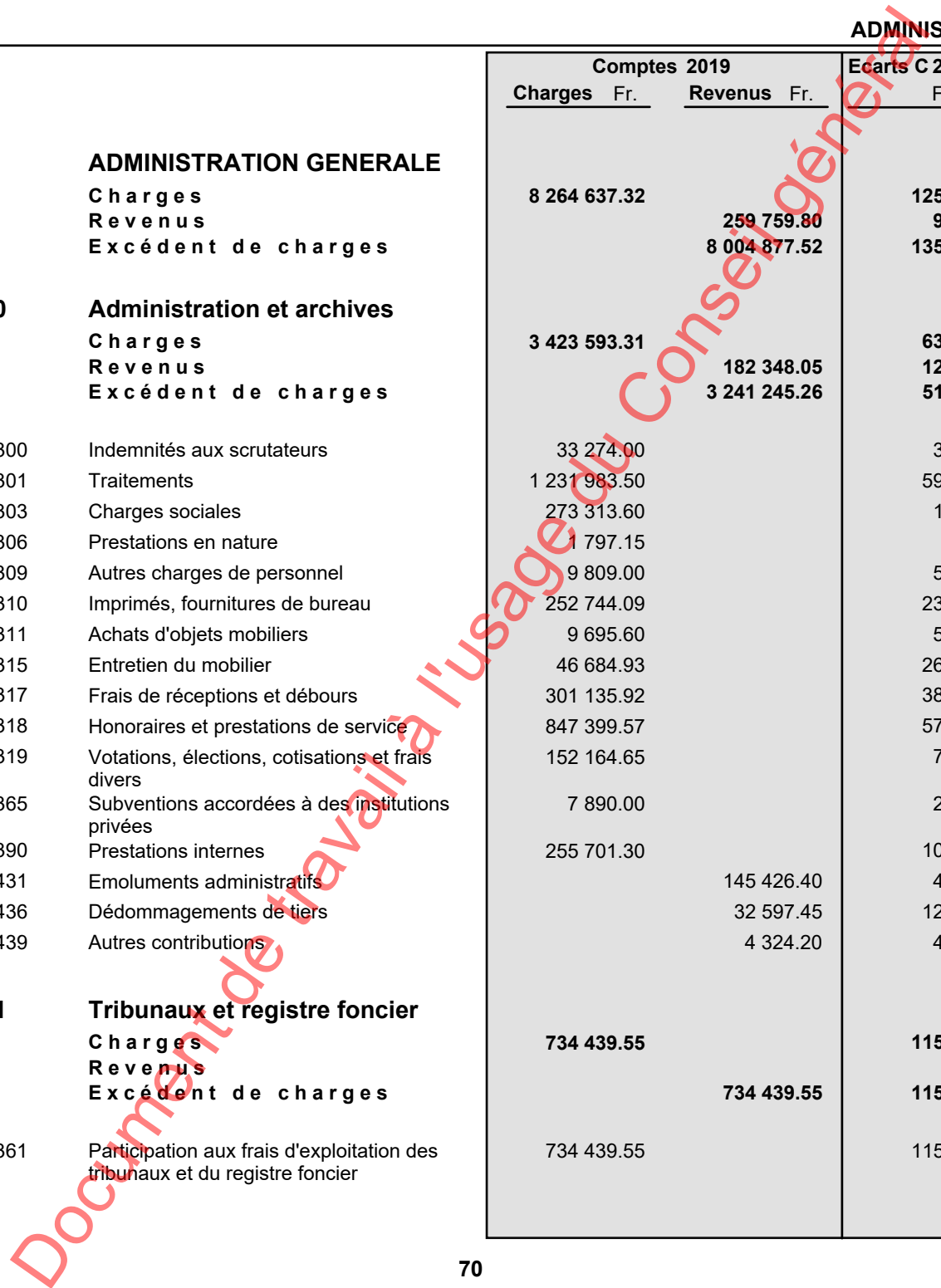
Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

Comptes 2018 Fr.	Budget 2019 Fr.		Comptes 2019		Ecart C 2019 - B 2019		Ecart C 2019 - C 2018	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		1	ADMINISTRATION GENERALE & FINANCES					
24 933 856.31	24 480 000		24 484 134.27		4 134+	0.02	449 722 -	1.80
	125 000 S							
133 983 528.27	138 370 000			137 586 576.42	783 424 -	0.57	3 603 048+	2.69
109 049 671.96+	113 890 000+		113 102 442.15		787 558 -	0.69	4 052 770+	3.72
		10	AUTORITES					
1 465 488.95	1 490 000		1 507 645.84		17 646+	1.18	42 157+	2.88
138 700.45	100 000			190 648.30	90 648+	90.65	51 948+	37.45
1 326 788.50 -	1 390 000 -			1 316 997.54	73 002 -	5.25	9 791 -	0.74
		100	Conseil municipal					
1 223 186.95	1 245 000		1 240 707.75		4 292 -	0.34	17 521+	1.43
138 700.45	100 000			190 648.30	90 648+	90.65	51 948+	37.45
1 084 486.50 -	1 145 000 -			1 050 059.45	94 941 -	8.29	34 427 -	3.17
954 950.10	955 000	* 300	954 950.10		50 -	0.01		
244 565.80	271 000	303	266 264.60		4 735 -	1.75	21 699+	8.87
23 671.05	19 000	317	19 493.05		493+	2.60	4 178 -	17.65
9 144.30		436					9 144 -	
129 556.15	100 000	* 439		190 648.30	90 648+	90.65	61 092+	47.15
		101	Conseil général					
242 302.00	245 000		266 938.09		21 938+	8.95	24 636+	10.17
242 302.00 -	245 000 -			266 938.09	21 938+	8.95	24 636+	10.17
216 270.05	213 000	* 300	237 558.15		24 558+	11.53	21 288+	9.84
11 776.50	17 000	303	14 026.85		2 973 -	17.49	2 250+	19.11
8 383.60	9 000	317	8 570.00		430 -	4.78	186+	2.22
5 871.85	6 000	* 318	6 783.09		783+	13.05	911+	15.52

Document de travail à l'usage du Conseil général

Comptes 2018 Fr.	Budget 2019 Fr.		Comptes 2019		Ecart C 2019 - B 2019		Ecart C 2019 - C 2018	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		11	ADMINISTRATION GENERALE					
8 330 846.33	8 390 000		Charges	8 264 637.32	125 363 -	1.49	66 209 -	0.79
446 666.26	250 000		Revenus		9 760 +	3.90	186 906 -	41.84
7 884 180.07 -	8 140 000 -		Excédent de charges	8 004 877.52	135 122 -	1.66	120 697 +	1.53
		110	Administration et archives					
3 358 007.99	3 360 000		Charges	3 423 593.31	63 593 +	1.89	65 585 +	1.95
306 547.81	170 000		Revenus		12 348 +	7.26	124 200 -	40.52
3 051 460.18 -	3 190 000 -		Excédent de charges	3 241 245.26	51 245 +	1.61	189 785 +	6.22
32 872.90	30 000	* 300	Indemnités aux scrutateurs	33 274.00	3 274 +	10.91	401 +	1.22
1 144 627.45	1 172 000	* 301	Traitements	1 231 983.50	59 984 +	5.12	87 356 +	7.63
257 752.50	275 000	303	Charges sociales	273 313.60	1 686 -	0.61	15 561 +	6.04
3 560.00	2 000	306	Prestations en nature	1 797.15	203 -	10.14	1 763 -	49.52
5 339.65	4 000	309	Autres charges de personnel	9 809.00	5 809 +	145.23	4 469 +	83.70
212 010.99	276 000	310	Imprimés, fournitures de bureau	252 744.09	23 256 -	8.43	40 733 +	19.21
15 610.55	15 000	311	Achats d'objets mobiliers	9 695.60	5 304 -	35.36	5 915 -	37.89
19 190.73	20 000	* 315	Entretien du mobilier	46 684.93	26 685 +	133.42	27 494 +	143.27
447 548.22	340 000	* 317	Frais de réceptions et débours	301 135.92	38 864 -	11.43	146 412 -	32.71
802 040.00	790 000	* 318	Honoraires et prestations de service	847 399.57	57 400 +	7.27	45 360 +	5.66
175 609.15	160 000	319	Votations, élections, cotisations et frais divers	152 164.65	7 835 -	4.90	23 445 -	13.35
2 000.00	10 000	* 365	Subventions accordées à des institutions privées	7 890.00	2 110 -	21.10	5 890 +	294.50
239 845.85	266 000	* 390	Prestations internes	255 701.30	10 299 -	3.87	15 855 +	6.61
131 100.06	150 000	431	Emoluments administratifs		4 574 -	3.05	14 326 +	10.93
17 311.45	20 000	436	Dédommagements de tiers		12 597 +	62.99	15 286 +	88.30
158 136.30		439	Autres contributions	4 324.20	4 324 +		153 812 -	97.27
		111	Tribunaux et registre foncier					
816 067.20	850 000		Charges	734 439.55	115 560 -	13.60	81 628 -	10.00
816 067.20 -	850 000 -		Revenus					
			Excédent de charges	734 439.55	115 560 -	13.60	81 628 -	10.00
816 067.20	850 000	* 361	Participation aux frais d'exploitation des tribunaux et du registre foncier	734 439.55	115 560 -	13.60	81 628 -	10.00



Comptes 2018	Budget 2019		Comptes 2019		Ecart C 2019 - B 2019		Ecart C 2019 - C 2018	
			Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
2 028 533.10	2 020 000	115 Ressources humaines	1 949 214.70		70 785 -	3.50	79 318 -	3.91
113 728.95	70 000	Charges			229+	0.33	43 500 -	38.25
1 914 804.15 -	1 950 000 -	Revenus		70 229.05			35 819 -	1.87
		Excédent de charges		1 878 985.65	71 014 -	3.64		
316 615.20	343 000	* 301 Traitements	343 608.50		609+	0.18	26 993+	8.53
557 059.45	570 000	* 303 Charges sociales	568 748.90		1 251 -	0.22	11 689+	2.10
1 003 974.30	1 041 000	307 Prestations à des retraités	976 526.55		64 473 -	6.19	27 448 -	2.73
117 163.55	20 000	* 309 Autres charges de personnel	30 320.80		10 321+	51.60	86 843 -	74.12
9 360.70	10 000	310 Imprimés, fournitures de bureau	9 223.45		777 -	7.77	137 -	1.47
52.85		311 Achats d'objets mobiliers					53 -	
20 983.55	15 000	315 Entretien d'objets mobiliers	15 082.85		83+	0.55	5 901 -	28.12
1 195.00	500	317 Déplacements, débours, dédommagements	1 903.65		1 404+	280.73	709+	59.30
1 878.50	20 000	318 Honoraires et prestations de service	3 000.00		17 000 -	85.00	1 122+	59.70
200.00	500	319 Cotisations et frais divers	700.00		200+	40.00	500+	250.00
50.00		390 Prestations internes	100.00		100+		50+	100.00
10 000.00	10 000	434 Redevances et prestations facturées		10 000.00				
2 163.95	4 000	436 Dédommagements de tiers		1 529.05	2 471 -	61.77	635 -	29.34
		439 Autres contributions		2 000.00	2 000+		2 000+	
101 565.00	56 000	490 Prestations internes		56 700.00	700+	1.25	44 865 -	44.17
		116 Informatique						
2 128 238.04	2 160 000	Charges	2 157 389.76		2 610 -	0.12	29 152+	1.37
26 389.50	10 000	Revenus		7 182.70	2 817 -	28.17	19 207 -	72.78
2 101 848.54 -	2 150 000 -	Excédent de charges		2 150 207.06	207+	0.01	48 359+	2.30
564 551.65	538 000	* 301 Traitements	570 398.80		32 399+	6.02	5 847+	1.04
136 335.65	127 000	303 Charges sociales	131 246.30		4 246+	3.34	5 089 -	3.73
8 996.17	12 000	309 Autres charges de personnel	11 364.15		636 -	5.30	2 368+	26.32
3 150.35	3 000	310 Imprimés, fournitures de bureau	2 084.25		916 -	30.53	1 066 -	33.84
148 506.77	175 000	* 311 Achats d'objets mobiliers	171 218.93		3 781 -	2.16	22 712+	15.29
701.15	2 000	315 Entretien d'objets mobiliers	2 733.47		733+	36.67	2 032+	289.86
2 038.60	3 000	317 Déplacements, débours, dédommagements	1 655.65		1 344 -	44.81	383 -	18.78
1 083 607.70	1 100 000	* 318 Honoraires et prestations de service	1 066 638.21		33 362 -	3.03	16 969 -	1.57
350.00		319 Impôts, taxes et frais divers	50.00		50+		300 -	85.71

Comptes 2018 Fr.	Budget 2019 Fr.		Comptes 2019		Ecart C 2019 - B 2019		Ecart C 2019 - C 2018	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		116	Informatique					
180 000.00	200 000	331	200 000.00				20 000+	11.11
8 326.60	3 000	436		1 672.70	1 327 -	44.24	6 654 -	79.91
1 959.00	1 000	439		510.00	490 -	49.00	1 449 -	73.97
16 103.90	6 000	490		5 000.00	1 000 -	16.67	11 104 -	68.95
		15	FINANCES					
15 137 521.03	14 600 000		Charges	14 711 851.11	111 851+	0.77	425 670 -	2.81
	125 000	S	Crédit supplémentaire					
133 398 161.56	138 020 000		Revenus	137 136 168.32	883 832 -	0.64	3 738 007+	2.80
118 260 640.53+	123 420 000+		Excédent de revenus	122 424 317.21	995 683 -	0.81	4 163 677+	3.52
		150	Comptabilité générale					
7 991 011.25	7 672 000		Charges	7 435 915.42	236 085 -	3.08	555 096 -	6.95
	125 000	S	Crédit supplémentaire					
9 782 410.11	13 912 000		Revenus	15 291 455.27	1 379 455+	9.92	5 509 045+	56.32
1 791 398.86+	6 240 000+		Excédent de revenus	7 855 539.85	1 615 540+	25.89	6 064 141+	338.51
578 248.15	604 000	* 301	Traitements	569 376.40	34 624 -	5.73	8 872 -	1.53
104 962.45	113 000	303	Charges sociales	104 423.65	8 576 -	7.59	539 -	0.51
5 370.00	5 000	309	Autres charges de personnel	5 150.00	150+	3.00	220 -	4.10
14 243.37	16 000	310	Imprimés, fournitures de bureau	14 743.43	1 257 -	7.85	500+	3.51
		311	Achats d'objets mobiliers	179.75	180+		180+	
640.80	2 000	315	Entretien d'objets mobiliers	409.25	1 591 -	79.54	232 -	36.13
1 874.00	2 000	317	Déplacements, débours, dédommagements	2 945.80	946+	47.29	1 072+	57.19
485 692.62	530 000	* 318	Honoraires et prestations de service	506 750.94	23 249 -	4.39	21 058+	4.34
176 268.40	300 000	* 319	Impôts, taxes et frais divers	145 022.95	154 977 -	51.66	31 245 -	17.73
2 549 566.20	2 300 000	* 322	Intérêts des dettes à moyen et long termes	2 172 385.80	127 614 -	5.55	377 180 -	14.79
2 396 874.30	2 100 000	* 323	Intérêts des dettes envers des entités particulières	2 097 264.30	2 736 -	0.13	299 610 -	12.50
1 065 584.60	1 100 000	* 329	Intérêts rémunérateurs et remboursement	1 225 160.15	125 160+	11.38	159 576+	14.98
	125 000	S	Crédit supplémentaire					
611 686.36	600 000	* 366	Subventions accordées à des personnes physiques	592 103.00	7 897 -	1.32	19 583 -	3.20
142 501.10	125 000	411	Redevances hydroélectriques		130 722.45	4.58	11 779 -	8.27

Comptes 2018 Fr.	Budget 2019 Fr.		Comptes 2019		Ecart C 2019 - B 2019		Ecart C 2019 - C 2018	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		150	Comptabilité générale					
2 663 391.32	2 400 000	* 421		2 593 803.23	193 803+	8.08	69 588 -	2.61
268 562.60	220 000	* 422		263 549.50	43 550+	19.80	5 013 -	1.87
1 719 002.46	6 450 000	* 424		5 398 255.90	1 051 744 -	16.31	3 679 253+	214.03
3 591 581.95	3 512 000	* 426		5 725 460.65	2 213 461+	63.03	2 133 879+	59.41
242 626.85	240 000	436		251 560.89	11 561+	4.82	8 934+	3.68
4 292.88	10 000	439		150.00	9 850 -	98.50	4 143 -	96.51
59 450.95	30 000	* 440		53 952.65	23 953+	79.84	5 498 -	9.25
1 091 000.00	925 000	* 490		874 000.00	51 000 -	5.51	217 000 -	19.89
		152	Contributions					
4 160 618.98	4 105 000		Charges	4 353 201.14	248 201+	6.05	192 582+	4.63
120 629 860.65	121 285 000		Revenus	118 921 978.50	2 363 022 -	1.95	1 707 882 -	1.42
116 469 241.67+	117 180 000+		Excédent de revenus	114 568 777.36	2 611 223 -	2.23	1 900 464 -	1.63
587 877.80	608 000	* 301	Traitements	598 627.40	9 373 -	1.54	10 750+	1.83
133 017.10	125 000	303	Charges sociales	126 866.50	1 867+	1.49	6 151 -	4.62
1 114.70	3 000	309	Autres charges de personnel	2 520.00	480 -	16.00	1 405+	126.07
36 273.67	30 000	310	Imprimés, fournitures de bureau	28 374.07	1 626 -	5.42	7 900 -	21.78
	500	311	Achats d'objets mobiliers		500 -			
	500	315	Entretien d'objets mobiliers		500 -			
2 452.00	4 000	317	Déplacements, débours, dédommagements	3 016.80	983 -	24.58	565+	23.03
1 360.00	3 000	318	Honoraires et prestations de service	1 552.60	1 447 -	48.25	193+	14.16
640.00	1 000	319	Impôts, taxes et frais divers	670.00	330 -	33.00	30+	4.69
1 737 581.46	1 900 000	330	Pertes sur créances	2 087 164.47	187 164+	9.85	349 583+	20.12
1 027 218.25	920 000	* 340	Impôt sur la fortune des immeubles bâtis	993 711.30	73 711+	8.01	33 507 -	3.26
633 084.00	510 000	* 341	Péréquation financière	510 698.00	698+	0.14	122 386 -	19.33
81 501 039.95	81 000 000	* 400	Impôt sur le revenu et la fortune	80 243 308.50	756 692 -	0.93	1 257 731 -	1.54
26 575 595.75	27 000 000	* 401	Impôt sur le bénéfice et le capital	25 000 885.35	1 999 115 -	7.40	1 574 710 -	5.93
6 230 846.35	6 100 000	402	Impôt foncier	6 335 376.75	235 377+	3.86	104 530+	1.68
3 126 497.15	3 200 000	* 403	Impôt sur les gains immobiliers	3 283 995.80	83 996+	2.62	157 499+	5.04
2 090 013.65	2 800 000	* 404	Impôt additionnel sur les mutations	1 951 277.70	848 722 -	30.31	138 736 -	6.64
952 569.20	1 000 000	* 405	Impôt sur les successions et donations	1 948 077.60	948 078+	94.81	995 508+	104.51

Comptes 2018 Fr.	Budget 2019 Fr.			Comptes 2019		Ecart C 2019 - B 2019		Ecart C 2019 - C 2018	
				Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		152	Contributions						
8 160.00	50 000	408	Amendes fiscales		22 418.70	27 581 -	55.16	14 259+	174.74
85 080.00	80 000	* 431	Emoluments administratifs		80 850.00	850+	1.06	4 230 -	4.97
7 146.25	2 000	436	Dédommagements de tiers		2 914.85	915+	45.74	4 231 -	59.21
52 912.35	53 000	* 490	Prestations internes		52 873.25	127 -	0.24	39 -	0.07
		154	Culte						
2 932 978.45	2 770 000		Charges	2 869 861.30		99 861+	3.61	63 117 -	2.15
2 932 978.45	2 770 000		Revenus		2 869 861.30	99 861+	3.61	63 117 -	2.15
39 320.50	50 000	330	Pertes sur créances	36 287.60		13 712 -	27.42	3 033 -	7.71
2 750 882.70	2 720 000	* 342	Contributions aux paroisses	2 752 713.46		32 713+	1.20	1 831+	0.07
142 775.25		* 381	Attributions aux financements spéciaux	80 860.24		80 860+		61 915 -	43.37
2 932 978.45	2 700 000	* 409	Impôt de culte		2 869 861.30	169 861+	6.29	63 117 -	2.15
	70 000	481	Prélèvements sur les financements spéciaux			70 000 -			
		156	Agence communale AVS						
52 912.35	53 000		Charges	52 873.25		127 -	0.24	39 -	0.07
52 912.35	53 000		Revenus		52 873.25	127 -	0.24	39 -	0.07
52 912.35	53 000	390	Prestations internes	52 873.25		127 -	0.24	39 -	0.07
52 912.35	53 000	450	Participation de la caisse cantonale de compensation		52 873.25	127 -	0.24	39 -	0.07

Document de travail à l'usage du Conseil général

Renseignements complémentaires

1 Administration générale et Finances

10 Autorités

100 Conseil municipal

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

100.439 Indemnités et jetons de présence encaissés pour les participations des membres du conseil municipal dans différents conseils. Courant 2019, certaines sociétés ont revu à la hausse leurs rémunérations.

101 Conseil général

101.300 Indemnités des conseillers généraux.

101.318 Retranscription automatique de l'audio en texte.

11 Administration générale

110 Administration et archives

110.300 Indemnités aux scrutateurs pour les votations fédérales et cantonales.

110.301 Personnel : 1 secrétaire municipal, 1 secrétaire administratif, 1 chargée de communication à 100%, 1 juriste à 60%, 1 assistante de direction, 1 secrétaire, 1 archiviste, 1 collaborateur à 30% pour la sécurité au travail, 1 huissier, 1 juge de commune, 1 vice-juge de commune, 1 secrétaire à 50% pour le juge de commune, des greffiers, des auxiliaires et des aides occasionnels.

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

110.317 Frais de réception, y compris ceux liés à l'élection de M. Gilles Martin à la présidence du Grand Conseil.

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

110.365 Voir liste « Détails des subventions ». Aides ou participations à des projets ponctuels et particuliers.

110.390 Prestations effectuées par la voirie municipale pour diverses manifestations.

111 Tribunaux et registre foncier

111.361 Selon le règlement fixant la contribution des communes aux frais d'installation et de fonctionnement des tribunaux et des offices du ministère public du 21 décembre 2011 (RS 173.105) et la loi cantonale d'application du code civil suisse du 24 mars 1998 (RS 211.1) pour les frais liés au registre foncier.

115 Ressources humaines

115.301 Personnel : 1 responsable des ressources humaines, 2 assistantes RH à 60% et 90%, 1 collaboratrice salaires à 50%, 1 apprentie.

115.303 Mesures compensatoires versées à la Caisse de Pensions de la Ville de Sion pour compenser partiellement la baisse des rentes due à l'entrée en vigueur, au 1^{er} janvier 2015, du nouveau système de prévoyance (primauté des cotisations).

115.309 Cours de formation continue « interservices » organisés par les Ressources Humaines.

116 Informatique

116.301 Personnel : 1 responsable des systèmes d'information, 2 collaborateurs informatiques à 100% et 80%, 1 dessinateur spécialisé en informatique, 1 responsable de la gestion documentaire, 1 stagiaire.

116.311 Achats de matériel informatique pour l'ensemble des services municipaux, à l'exception du matériel des services dont les activités sont autofinancées ou subventionnées.

116.318 Détail de la rubrique :

- Participation à CIGES SA	Fr. 565'101.90
- Support et maintenance informatique CIGES SA et autres fournisseurs	Fr. 301'087.21
- Réseau informatique	<u>Fr. 200'449.10</u>
Total	Fr. 1'066'638.21

15 Finances

150 Comptabilité générale

- 150.301 Personnel : 1 chef de service (50% sous 150.301 et 50% sous 152.301), 1 chef de section, 2 collaborateurs, 2 collaboratrices, 1 stagiaire MPE et des auxiliaires ponctuels.
- 150.318 Frais de poursuites, de révision, de CCP et d'emprunts.
- 150.319 Paiements des impôts cantonaux et d'impôts sur les gains immobiliers dus à la vente de parcelles communales. L'Etat du Valais nous reverse les deux tiers de l'impôt sur les gains immobiliers encaissés (voir rubrique 152.403).
- 150.322 Diminution due au coût historiquement bas du refinancement.
- 150.323 Lors du plenum du 20 mai 2014, le Conseil général a accepté la recapitalisation de la Caisse de Pensions de la Ville de Sion par le biais d'un prêt de la CPVS à la Ville. Le total des intérêts en faveur de la CPVS se monte à Fr. 2,10 mios en 2019. Pour les raisons invoquées dans le message à l'attention du Conseil général, la Ville de Sion assume le rôle d'intermédiaire entre la CPVS et les autres employeurs affiliés. La part des intérêts due par ces derniers est budgétisée sous la rubrique 150.421.
- 150.329 Intérêts rémunérateurs et de remboursement dus aux contribuables qui ont payé leurs acomptes avant l'échéance ou pour qui les acomptes facturés étaient trop importants par rapport à l'impôt réellement dû. Cette rubrique a fait l'objet d'un crédit supplémentaire (N° 2019/21).
- 150.366 Voir liste « Détail des subventions ». Cette subvention correspond à l'action rentrée scolaire.
- 150.421 Intérêts moratoires dus par les contribuables payant leurs impôts après l'échéance. Les intérêts compensatoires sont dus par les contribuables dont les impôts dus selon taxation sont sensiblement supérieurs à ceux fixés dans les acomptes ; ces intérêts ne sont dus que s'ils dépassent Fr. 500.-. En 2019, le remboursement des intérêts des employeurs affiliés à la CPVS représente Fr. 0,90 mio (voir rubrique 150.323).
- 150.422 Intérêts encaissés sur les prêts accordés aux sociétés dont la Ville de Sion est actionnaire.
- 150.424 Revenus provenant principalement de bénéfices de ventes de terrains de notre patrimoine financier et de montants récupérés suite à des relances d'actes de défaut de biens. Les comptes 2019 intègrent, notamment, un premier acompte de Fr. 4,0 mios pour la vente des terrains de l'ancienne voirie.
- 150.426 Dividendes reçus de nos différentes participations, principalement dans des sociétés hydroélectriques et gazières. L'Energie de Sion Région SA nous a versé un dividende supérieur au budget de Fr. 2,2 mios.
- 150.440 Ristourne de la Confédération d'une partie de la taxe CO2.

150.490 Intérêts calculés pour les comptes autofinancés (aéroport, ambulances, eaux usées, eau potable et places de parc) ainsi que les prestations effectuées par le service des finances pour les comptes autofinancés.

152 Contributions

152.301 Personnel : 1 chef de service (50% sous 150.301 et 50% sous 152.301), 1 chef de section à 90%, 1 collaborateur, 1 collaboratrice, 1 collaborateur à 90%, 2 collaboratrices à 50%, 1 stagiaire MPE et des auxiliaires ponctuels.

152.340 Part de l'impôt sur la fortune des immeubles bâtis reversée aux communes sur lesquelles des contribuables sédunois possèdent des immeubles (2,5‰ de la valeur des immeubles).

152.341 En 2019, la Ville de Sion a alimenté, pour un montant de Fr. 569'540.-, le fonds de péréquation financière intercommunale. Toutefois, grâce au fonds de compensation pour les cas de rigueur (fonds servant à compenser la diminution de la péréquation suite à une fusion), la Ville a finalement payé Fr. 510'698.-.

152.400 Le détail de cette rubrique est le suivant :

	Budget 2019	Comptes 2019
- impôt sur le revenu des personnes physiques	Fr. 61'700'000	Fr. 61'255'936.65
- impôt sur la fortune des personnes physiques	Fr. 13'600'000	Fr. 13'010'274.95
- impôt prélevé à la source	Fr. 5'230'000	Fr. 5'493'114.00
- Impôt personnel	<u>Fr. 470'000</u>	<u>Fr. 483'982.90</u>
Total	Fr. 81'000'000	Fr. 80'243'308.50

152.401 Le détail de cette rubrique comprend :

	Budget 2019	Comptes 2019
- impôt sur le bénéfice des personnes morales	Fr. 21'000'000	Fr. 19'500'376.35
- impôt sur le capital des personnes morales	<u>Fr. 6'000'000</u>	<u>Fr. 5'500'509.00</u>
Total	Fr. 27'000'000	Fr. 25'000'885.35

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

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

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

154**Culte**

- 154.342 Versement de l'impôt du culte aux paroisses catholique et protestante.
- 154.381 Différence entre les revenus et les charges de l'impôt du culte. Le bénéfice annuel est attribué au fonds de financement spécial (fonds au 31.12.2019 : Fr. 495'331.54).
- 154.409 Sur la base du règlement communal sur la perception d'un impôt pour le culte, la Ville de Sion prélève 3% des impôts sur le revenu, la fortune, le bénéfice et le capital.

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

***ECONOMIE, INNOVATION ET
TOURISME***

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

Comptes 2018 Fr.	Budget 2019 Fr.		Comptes 2019		Ecart C 2019 - B 2019		Ecart C 2019 - C 2018	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		2	ECONOMIE, INNOVATION & TOURISME					
36 303 898.45	35 250 000		36 048 673.07		798 673+	2.27	255 225 -	0.70
	615 000 S							
38 201 420.82	31 250 000			34 767 457.10	3 517 457+	11.26	3 433 964 -	8.99
	4 000 000 -			1 281 215.97	2 718 784 -	67.97		
1 897 522.37+								
		260	Economie, Innovation & Tourisme					
3 998 618.64	4 089 000		4 154 513.70		65 514+	1.60	155 895+	3.90
23 790.00	2 000			21 444.00	19 444+	972.20	2 346 -	9.86
3 974 828.64 -	4 087 000 -			4 133 069.70	46 070+	1.13	158 241+	3.98
199 278.70	204 000	* 301	Traitements	159 865.85	44 134 -	21.63	39 413 -	19.78
43 983.35	44 000	303	Charges sociales	37 500.70	6 499 -	14.77	6 483 -	14.74
2 240.00	2 000	309	Autres charges de personnel	1 680.00	320 -	16.00	560 -	25.00
787.00	1 000	310	Imprimés, fournitures de bureau	359.00	641 -	64.10	428 -	54.38
9 036.15	9 500	317	Déplacements, débours, dédommagements	10 210.30	710+	7.48	1 174+	12.99
83 050.05	84 000	318	Honoraires et prestations de service	79 811.85	4 188 -	4.99	3 238 -	3.90
1 500.00	1 500	319	Cotisations et frais divers	3 000.00	1 500+	100.00	1 500+	100.00
696 000.00	677 000	* 331	Amortissement du patrimoine administratif	970 200.00	293 200+	43.31	274 200+	39.40
341 483.57	207 000	* 352	Participation à des charges de communes	207 594.00	594+	0.29	133 890 -	39.21
729 720.00	800 000	* 361	Subventions accordées au canton	720 967.50	79 033 -	9.88	8 753 -	1.20
1 723 201.32	1 809 000	* 365	Subventions accordées à des institutions privées	1 694 043.20	114 957 -	6.35	29 158 -	1.69
168 338.50	250 000	* 390	Prestations internes	269 281.30	19 281+	7.71	100 943+	59.96
23 790.00	2 000	* 436	Dédommagements de tiers		19 444+	972.20	2 346 -	9.86
		264	Gestion du portefeuille énergétique					
18 662 984.82	17 395 000		18 035 432.35		640 432+	3.68	627 552 -	3.36
	250 000 S							
23 855 398.90	16 865 000			20 113 970.31	3 248 970+	19.26	3 741 429 -	15.68
	530 000 -							
5 192 414.08+								
				2 078 537.96			3 113 876 -	59.97

Document de travail à l'usage du Conseil général

Comptes 2018 Fr.	Budget 2019 Fr.		Comptes 2019		Ecart C 2019 - B 2019		Ecart C 2019 - C 2018	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		264	Gestion du portefeuille énergétique					
17 884 223.03	17 170 000	* 312	Eau, énergie, combustibles	16 681 187.39	488 813 -	2.85	1 203 036 -	6.73
318 914.24	225 000	* 318	Honoraires et prestations de service	288 900.31	63 900+	28.40	30 014 -	9.41
459 847.55		* 319	Impôts, taxes et frais divers	244 434.45	244 434+		215 413 -	46.84
	250 000		Crédit supplémentaire					
		* 366	Subventions accordées à des personnes physiques	130 910.20	130 910+		130 910+	
		* 381	Attributions aux financements spéciaux	690 000.00	690 000+		690 000+	
23 855 398.90	16 865 000	* 435	Ventes		19 920 282.56	18.12	3 935 116 -	16.50
		* 439	Autres contributions		193 687.75		193 688+	
		265	Prestations énergétiques					
37 465.48	250 000		Charges		250 000 -		37 465 -	
2 174 978.96	2 550 000		Revenus		395 634 -	15.52	20 613 -	0.95
2 137 513.48+	2 300 000+		Excédent de revenus	2 154 366.34	145 634 -	6.33	16 853+	0.79
37 465.48	250 000	* 318	Honoraires et prestations de service		250 000 -		37 465 -	
2 137 513.48	2 300 000	* 436	Dédommagements de tiers		2 154 366.34	6.33	16 853+	0.79
37 465.48	250 000	* 439	Autres contributions		250 000 -		37 465 -	
		266	Aéroport					
13 604 829.51	13 516 000		Charges	13 858 727.02	342 727+	2.54	253 898+	1.87
	365 000		Crédit supplémentaire					
12 147 252.96	11 833 000		Revenus		644 676+	5.45	330 423+	2.72
1 457 576.55 -	1 683 000 -		Excédent de charges		301 949 -	17.94	76 526 -	5.25
2 385 224.30	2 383 000	* 301	Traitements	2 158 315.90	224 684 -	9.43	226 908 -	9.51
457 780.90	467 000	303	Charges sociales	437 860.15	29 140 -	6.24	19 921 -	4.35
21 972.25	20 000	306	Prestations en nature	22 053.60	2 054+	10.27	81+	0.37
70 892.23	28 000	* 309	Autres charges de personnel	46 657.25	18 657+	66.63	24 235 -	34.19
23 831.16	23 000	310	Imprimés, fournitures de bureau	18 507.51	4 492 -	19.53	5 324 -	22.34
268 265.90	400 000	* 311	Achats d'objets mobiliers	215 410.72	184 589 -	46.15	52 855 -	19.70
114 673.25	106 000	312	Eau, énergie, combustibles	110 397.85	4 398+	4.15	4 275 -	3.73
3 580 211.20	3 448 000	* 313	Marchandises	3 749 185.26	301 185+	8.74	168 974+	4.72

Comptes 2018	Budget 2019			Comptes 2019		Ecart C 2019 - B 2019		Ecart C 2019 - C 2018		
				Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%	
			266							
			Aéroport							
476 671.95	570 000		* 314	Entretien de biens immobiliers	434 513.72		135 486 -	23.77	42 158 -	8.84
212 959.05	158 000		* 315	Entretien d'objets mobiliers	184 674.70		26 675+	16.88	28 284 -	13.28
3 867 868.98	4 023 000		* 316	Loyers et redevances d'utilisation	4 058 622.90		35 623+	0.89	190 754+	4.93
68 416.85	57 000		317	Déplacements, débours, dédommagements	51 903.00		5 097 -	8.94	16 514 -	24.14
793 324.72	711 000		* 318	Honoraires et prestations de service	965 876.98		254 877+	35.85	172 552+	21.75
	290 000	S		Crédit supplémentaire						
194 531.86	165 000		319	Impôts, taxes et frais divers	203 297.23		38 297+	23.21	8 765+	4.51
	5 000		* 330	Pertes sur créances	77 880.32		72 880+	1457.61	77 880+	
	75 000	S		Crédit supplémentaire						
326 017.70	408 000		331	Amortissement du patrimoine administratif	408 000.00				81 982+	25.15
181 681.20			* 381	Attributions aux financements spéciaux	190 584.90		190 585+		8 904+	4.90
560 506.01	544 000		390	Prestations internes	524 985.03		19 015 -	3.50	35 521 -	6.34
45 789.20	35 000		423	Revenus des biens du patrimoine financier		34 821.80	178 -	0.51	10 967 -	23.95
342 296.10	263 000		427	Revenus des biens du patrimoine administratif		308 373.60	45 374+	17.25	33 923 -	9.91
			431	Emoluments administratifs		1 336.10	664 -	33.20	65+	5.08
1 271.45	2 000									
6 059 895.93	5 805 000		* 434	Redevances et prestations facturées		6 134 886.90	329 887+	5.68	74 991+	1.24
4 341 392.38	4 240 000		* 435	Ventes		4 818 450.75	578 451+	13.64	477 058+	10.99
150 049.00	73 000		* 436	Dédommagements de tiers		113 756.70	40 757+	55.83	36 292 -	24.19
300 000.00	300 000		* 460	Subventions acquises de la Confédération		300 000.00				
906 558.90	1 065 000		* 461	Subventions acquises du canton		766 050.60	298 949 -	28.07	140 508 -	15.50
	50 000		481	Prélèvements sur les financements spéciaux			50 000 -			

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

Renseignements complémentaires

2 Economie, Innovation et Tourisme

260 Economie, Innovation et Tourisme

- 260.301 Personnel : 1 délégué économique et 1 collaboratrice administrative (poste vacant depuis mai 2019).
- 260.331 Amortissement des participations communales à l'EPFL Valais Wallis et aux projets The Ark/PhytoArk/EnergyArk. Augmentation des amortissements comptables afin de solder, d'ici au 31 décembre 2020, les valeurs au bilan des participations communales aux différents projets « Ark ».
- 260.352 Contribution communale à l'Association régions Valais romand (Fr. 6.- par habitant).
- 260.361 Selon mémorandum d'accord entre le Canton du Valais et la Ville de Sion, participation communale de 10% aux dépenses salariales de l'EPFL Valais Wallis et aux frais de fonctionnement. Montant calculé sur la part budgétisée par le Canton.
- 260.365 Voir liste « Détails des subventions ».
- 260.390 Prestations effectuées par la voirie municipale pour diverses manifestations.
- 260.436 Frais de communication refacturés à des tiers.

264 Gestion du portefeuille énergétique

- 264.312 Achats d'énergies basés sur la planification des sociétés de production et achats sur le marché spot.
- 264.318 Prestations des forces motrices valaisannes et de l'esr pour la gestion du portefeuille énergétique. Cette rubrique intègre également les coûts liés à la mise en place des mesures pour l'utilisation rationnelle de l'énergie et la promotion des énergies renouvelables. Ces derniers avaient été budgétisés sous rubrique 265.318.
- 264.319 Impôts sur l'excédent de revenus de l'énergie. La moitié de cette charge, qui correspond à l'impôt communal, se retrouvera en recette dans les comptes du service des finances. Cette rubrique a fait l'objet d'un crédit supplémentaire (N° 2019/22).
- 264.366 Subventions allouées pour le programme communal d'utilisation rationnelle de l'énergie. Les coûts de ces mesures avaient été budgétisés sous rubrique 265.318.

- 264.381 Attribution au fonds de financement spécial « Energie ». Cette attribution permettra, conformément à la volonté des autorités, de financer les mesures d'utilisation rationnelle de l'énergie prévues pour ces prochaines années.
- 264.435 Energie vendue à l'esr et sur les marchés spot et à terme. L'excédent de revenus s'explique essentiellement par l'augmentation de la production d'énergie et par l'optimisation accrue des achats-ventes.
- 264.439 Financement des mesures d'utilisation rationnelle de l'énergie par l'intermédiaire du fonds constitué voici quelques années.
- 265 Prestations énergétiques**
- 265.318 Charges dorénavant enregistrées sous rubriques 264.318 et 264.366.
- 265.436 Redevances d'utilisation du domaine public pour la fourniture d'électricité et de gaz naturel (prestations dues aux collectivités publiques - PCP).
- 265.439 Revenus dorénavant enregistrés sous rubriques 264.439.
- 266 Aéroport**
- 266.301 Personnel : 1 directeur de l'aéroport, 1 adjoint au directeur / safety et security manager, 1 secrétaire à 80%, 6 collaborateurs AIS (5.4 EPT), 2 apprentis, 1 chef d'équipe avec 13 personnels de piste et divers auxiliaires pendant la saison touristique et les week-ends.
- 266.309 Formation du personnel et de tous les auxiliaires selon les exigences de l'OFAC.
- 266.311 Détail de la rubrique :
- | | | |
|---|-----|------------------|
| - Achat de véhicules et machines | Fr. | 140'995.65 |
| - Achat de matériel, d'outillage et de mobilier | Fr. | 43'642.67 |
| - Achat d'installations | Fr. | <u>30'772.40</u> |
| Total | Fr. | 215'410.72 |
- 266.313 Achat de carburant pour la vente (revenus correspondants sous rubrique 266.435) et de fournitures diverses.
- 266.314 Report d'une partie des travaux d'entretien des immeubles et des tarmacs.
- 266.315 Dépassement dû principalement à des coûts d'entretien de véhicules et de machines plus importants que prévus.
- 266.316 Jusqu'à fin 2016, le financement du contrôle aérien des aéroports régionaux était pris en charge par les taxes d'atterrissage et par un financement croisé de la Confédération. Le coût annuel du contrôle aérien pour tous les aéroports régionaux s'élève à environ Fr. 35,5 millions. Selon les règles européennes, depuis le 1^{er} janvier 2017, il est interdit aux pays de financer la prestation du contrôle aérien par un financement croisé. Les aéroports régionaux doivent par conséquent payer à Skyguide les coûts de la sécurité aérienne. Cette prestation est

financée, en partie, par les taxes prélevées auprès des utilisateurs. Le solde étant pris en charge par l'Office fédéral de l'aviation civile (OFAC). La contribution de l'OFAC est comptabilisée sous rubrique 266.434 « Redevances et prestations facturées ».

266.318	Détail de la rubrique		
	- Prestations effectuées par le service cantonal de la sécurité civile et militaire	Fr.	288'933.50
	- Honoraires, études et expertises	Fr.	264'052.28
	- Informatique	Fr.	84'854.17
	- Promotion	Fr.	79'913.93
	- Assurances	Fr.	78'316.00
	- Certification qualité, sûreté, sécurité	Fr.	46'402.05
	- Téléphones, radios, communication, frais de port	Fr.	17'860.66
	- Autres prestations de service	Fr.	<u>105'544.39</u>
	Total	Fr.	965'876.98

Cette rubrique a fait l'objet d'un crédit supplémentaire (N° 2019/03).

266.330 Augmentation des pertes sur débiteurs suite à la faillite d'une compagnie aérienne étrangère. Cette rubrique a fait l'objet d'un crédit supplémentaire (N° 2019/09).

266.381 Attribution des taxes sur le bruit au fonds de financement spécial. Ce fonds est doté de Fr. 936'118.99 à fin 2019.

266.434	Détail des taxes encaissées pour l'ensemble des prestations fournies :		
	- Taxes Skyguide (voir rubrique 266.316)	Fr.	3'903'973.35
	- Taxes d'atterrissage et de stationnement	Fr.	981'570.65
	- Taxes catégorie feu	Fr.	654'298.10
	- Taxes sur le bruit	Fr.	190'584.90
	- Taxes « WinterTax »	Fr.	162'415.80
	- Taxes d'assistance au sol	Fr.	154'529.05
	- Taxes opérations en dehors des heures	Fr.	80'522.90
	- Taxes diverses	Fr.	<u>6'992.15</u>
	Total des taxes	Fr.	6'134'886.90

266.435 Vente de carburant. Voir remarque sous rubrique 266.313.

266.436 Augmentation des frais facturés à des tiers et des indemnités d'assurance en cas d'absence longue durée.

266.460	Forfait annuel de Fr. 300'000.- payé par la Confédération à l'aéroport civil dès le 1 ^{er} janvier 2018 pour couvrir l'ensemble des coûts liés à l'utilisation de l'aéroport civil par les Forces aériennes.	
266.461	Détail de la participation cantonale à la couverture du déficit de l'aéroport.	
	Total des charges	Fr. 13'858'727.02
	./. total des revenus (sans la subvention cantonale)	Fr. <u>11'711'625.85</u>
	Déficit de l'aéroport	Fr. 2'147'101.17
	./. amortissements comptables	Fr. 408'000.00
	./. location terrain	Fr. 180'000.00
	./. intérêts calculés	Fr. <u>27'000.00</u>
	Déficit final à répartir	Fr. 1'532'101.17
	Déficit à charge du canton (50%)	Fr. 766'050.60

Document de travail à l'usage du Conseil général

EDUCATION ET CULTURE

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

Comptes 2018 Fr.	Budget 2019 Fr.		Comptes 2019		Ecart C 2019 - B 2019		Ecart C 2019 - C 2018	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		3	EDUCATION & CULTURE					
42 689 128.34	42 090 000		42 701 597.14		611 597+	1.45	12 469+	0.03
	240 000 S							
7 916 521.24	7 740 000			7 780 381.20	40 381+	0.52	136 140 -	1.72
34 772 607.10 -	34 350 000 -			34 921 215.94	571 216+	1.66	148 609+	0.43
		30	EDUCATION					
38 228 312.97	37 540 000		38 355 642.86		815 643+	2.17	127 330+	0.33
	240 000 S							
7 914 521.24	7 740 000			7 775 838.55	35 839+	0.46	138 683 -	1.75
30 313 791.73 -	29 800 000 -			30 579 804.31	779 804+	2.62	266 013+	0.88
		300	Administration					
2 485 883.83	2 550 000		2 617 297.59		67 298+	2.64	131 414+	5.29
265 667.80	295 000			273 122.55	21 877 -	7.42	7 455+	2.81
2 220 216.03 -	2 255 000 -			2 344 175.04	89 175+	3.95	123 959+	5.58
3 640.00	4 500	* 300	3 920.00		580 -	12.89	280+	7.69
588 109.25	589 000	* 301	591 815.55		2 816+	0.48	3 706+	0.63
146 019.55	150 000	303	148 738.20		1 262 -	0.84	2 719+	1.86
500.00	1 000	309	50.00		950 -	95.00	450 -	90.00
18 328.14	26 000	310	22 506.34		3 494 -	13.44	4 178+	22.80
193 689.83	187 000	* 311	164 958.40		22 042 -	11.79	28 731 -	14.83
2 395.50	10 000	313	1 277.00		8 723 -	87.23	1 119 -	46.69
19 971.85	20 000	* 315	29 105.55		9 106+	45.53	9 134+	45.73
18 761.55	25 000	317	25 226.80		227+	0.91	6 465+	34.46
1 152 159.66	1 082 000	* 318	1 139 599.80		57 600+	5.32	12 560 -	1.09
30 375.00	50 000	319	48 274.40		1 726 -	3.45	17 899+	58.93
500.00	500	330	200.00		300 -	60.00	300 -	60.00
	131 000	352	131 244.00		244+	0.19	131 244+	
177 449.00	170 000	* 364	182 185.05		12 185+	7.17	4 736+	2.67
	1 000	366			1 000 -			
133 984.50	103 000	* 390	128 196.50		25 197+	24.46	5 788 -	4.32
256.00	10 000	435			10 000 -		256 -	
17 173.55	27 000	436		19 194.30	7 806 -	28.91	2 021+	11.77

Comptes 2018 Fr.	Budget 2019 Fr.		Comptes 2019		Ecart C 2019 - B 2019		Ecart C 2019 - C 2018	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		300	Administration					
205 238.25	215 000	* 461		210 928.25	4 072 -	1.89	5 690+	2.77
43 000.00	43 000	490		43 000.00				
		301	Ecoles enfantines et primaires					
11 102 753.82	11 254 000		Charges	11 157 720.54	96 279 -	0.86	54 967+	0.50
183 871.65	214 000		Revenus	187 480.25	26 520 -	12.39	3 609+	1.96
10 918 882.17 -	11 040 000 -		Excédent de charges	10 970 240.29	69 760 -	0.63	51 358+	0.47
1 709 908.40	1 746 000	* 302	Traitement du personnel enseignant	1 709 947.50	36 053 -	2.06	39+	
476 356.45	486 000	303	Charges sociales	465 753.60	20 246 -	4.17	10 603 -	2.23
1 405.00	2 000	309	Autres charges de personnel	656.00	1 344 -	67.20	749 -	53.31
312 854.82	350 000	* 310	Imprimés, fournitures scolaires	339 883.97	10 116 -	2.89	27 029+	8.64
91 024.10	110 000	* 311	Achats d'objets mobiliers	109 606.46	394 -	0.36	18 582+	20.41
6 900.15	7 000	317	Déplacements, débours, frais excursions	5 823.06	1 177 -	16.81	1 077 -	15.61
6 272.50	5 000	* 318	Honoraires et prestations de service	4 463.95	536 -	10.72	1 809 -	28.83
8 354 206.40	8 400 000	* 361	Subventions accordées au canton	8 378 964.30	21 036 -	0.25	24 758+	0.30
143 826.00	148 000	* 366	Subventions accordées à des personnes physiques	142 621.70	5 378 -	3.63	1 204 -	0.84
39 360.00	50 000	* 433	Finances d'école	50 550.00	550+	1.10	11 190+	28.43
38 035.45	50 000	436	Dédommagements de tiers	32 808.45	17 192 -	34.38	5 227 -	13.74
30 894.95	35 000	* 461	Subventions acquises du canton	28 904.80	6 095 -	17.41	1 990 -	6.44
75 581.25	79 000	490	Prestations internes	75 217.00	3 783 -	4.79	364 -	0.48
		302	Cycles d'orientation régionaux des Collines et de St-Guérin					
6 793 307.60	6 900 000		Charges	6 837 036.40	62 964 -	0.91	43 729+	0.64
6 793 307.60 -	6 900 000 -		Revenus					
			Excédent de charges	6 837 036.40	62 964 -	0.91	43 729+	0.64
3 630 769.00	3 750 000	* 352	Participation à des charges de communes	3 802 632.00	52 632+	1.40	171 863+	4.73
3 119 928.60	3 100 000	* 361	Subventions accordées au canton	3 001 764.40	98 236 -	3.17	118 164 -	3.79
42 610.00	50 000	* 366	Subventions accordées à des personnes physiques	32 640.00	17 360 -	34.72	9 970 -	23.40

Comptes 2018 Fr.	Budget 2019 Fr.		Comptes 2019		Ecart C 2019 - B 2019		Ecart C 2019 - C 2018	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
3 333 510.37	3 100 000	304 Hautes Ecoles	3 451 700.22		351 700+	11.35	118 190+	3.55
	160 000 S	Charges						
266 919.00	270 000	Crédit supplémentaire		269 901.00	99 -	0.04	2 982+	1.12
3 066 591.37 -	2 830 000 -	Revenus		3 181 799.22	351 799+	12.43	115 208+	3.76
		Excédent de charges						
3 133 510.37	2 900 000	* 361 Subventions accordées au canton	3 092 151.97		192 152+	6.63	41 358 -	1.32
200 000.00	200 000	* 365 Subventions accordées à des institutions privées	359 548.25		159 548+	79.77	159 548+	79.77
	160 000 S	Crédit supplémentaire						
266 919.00	270 000	* 462 Subventions acquises de communes		269 901.00	99 -	0.04	2 982+	1.12
		305 Lycées et collèges cantonaux du 2ème degré						
185 716.00	180 000	Charges	192 395.95		12 396+	6.89	6 680+	3.60
46 910.13	55 000	Revenus		68 450.90	13 451+	24.46	21 541+	45.92
138 805.87 -	125 000 -	Excédent de charges		123 945.05	1 055 -	0.84	14 861 -	10.71
73 856.25	70 000	* 361 Subventions accordées au canton	73 683.80		3 684+	5.26	172 -	0.23
111 859.75	110 000	* 364 Subventions accordées à des sociétés d'économie mixte	118 712.15		8 712+	7.92	6 852+	6.13
46 910.13	55 000	* 461 Subventions acquises du canton		68 450.90	13 451+	24.46	21 541+	45.92
		306 Activités médicales scolaires						
5 330 273.04	5 260 000	Charges	5 585 887.23		325 887+	6.20	255 614+	4.80
	80 000 S	Crédit supplémentaire						
3 230 072.53	3 180 000	Revenus		3 176 673.25	3 327 -	0.10	53 399 -	1.65
2 100 200.51 -	2 080 000 -	Excédent de charges		2 409 213.98	329 214+	15.83	309 013+	14.71
2 527 470.30	2 572 000	* 301 Traitements	2 669 506.70		97 507+	3.79	142 036+	5.62
563 327.00	567 000	303 Charges sociales	577 273.10		10 273+	1.81	13 946+	2.48
26 820.00	20 000	* 308 Personnel facturé par des tiers	20 000.00				6 820 -	25.43
13 181.00	10 000	309 Autres charges de personnel	11 540.00		1 540+	15.40	1 641 -	12.45
30 875.32	29 500	310 Imprimés, fournitures de bureau	29 300.78		199 -	0.68	1 575 -	5.10
8 866.27	7 000	* 311 Achats d'objets mobiliers	14 510.55		7 511+	107.29	5 644+	63.66
2 944.10	3 000	313 Marchandises	1 598.65		1 401 -	46.71	1 345 -	45.70
425.35	500	315 Entretien d'objets mobiliers			500 -		425 -	

Comptes 2018 Fr.	Budget 2019 Fr.		Comptes 2019		Ecart C 2019 - B 2019		Ecart C 2019 - C 2018		
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%	
		306	Activités médicales scolaires						
38 509.35	45 000	317	Déplacements, débours, dédommagements	48 685.70		3 686+	8.19	10 176+	26.43
661 312.50	656 000	* 318	Honoraires et prestations de service	720 172.70		64 173+	9.78	58 860+	8.90
9 414.00	10 000	330	Pertes sur créances	10 695.50		696+	6.96	1 282+	13.61
6 000.00	6 000	* 351	Participation à des charges cantonales	6 000.00					
280 059.90	260 000	* 361	Subventions accordées au canton	296 375.95		36 376+	13.99	16 316+	5.83
717 067.95	630 000	* 366	Subventions accordées à des personnes physiques	736 227.60		106 228+	16.86	19 160+	2.67
	80 000		Crédit supplémentaire						
444 000.00	444 000	390	Prestations internes	444 000.00					
51 525.40	75 000	433	Finances d'école		56 368.30	18 632 -	24.84	4 843+	9.40
185 657.70	220 000	* 434	Redevances et prestations facturées		174 834.75	45 165 -	20.53	10 823 -	5.83
52 884.75	80 000	436	Dédommagements de tiers		74 700.05	5 300 -	6.62	21 815+	41.25
2 940 004.68	2 800 000	* 461	Subventions acquises du canton		2 870 770.15	70 770+	2.53	69 235 -	2.35
	5 000	469	Autres subventions acquises			5 000 -			
		307	Activités parascolaires						
1 166 285.75	1 213 000		Charges	1 247 208.19		34 208+	2.82	80 922+	6.94
144 865.50	113 000		Revenus		167 407.05	54 407+	48.15	22 542+	15.56
1 021 420.25 -	1 100 000 -		Excédent de charges		1 079 801.14	20 199 -	1.84	58 381+	5.72
547 977.65	551 000	* 301	Traitements	573 630.70		22 631+	4.11	25 653+	4.68
25 376.10	26 000	* 302	Traitement du personnel enseignant	28 120.60		2 121+	8.16	2 745+	10.82
112 941.00	116 000	303	Charges sociales	121 236.70		5 237+	4.51	8 296+	7.35
380.00	3 000	309	Autres charges de personnel	1 077.00		1 923 -	64.10	697+	183.42
102 581.60	135 000	310	Imprimés, fournitures scolaires	113 767.00		21 233 -	15.73	11 185+	10.90
5 000.00	5 000	311	Achats d'objets mobiliers	2 500.00		2 500 -	50.00	2 500 -	50.00
3 136.00	3 500	313	Marchandises	4 276.15		776+	22.18	1 140+	36.36
153 000.00	151 000	* 316	Loyers et redevances d'utilisation	153 000.00		2 000+	1.32		
18 669.15	19 500	317	Déplacements, débours, réceptions	17 995.70		1 504 -	7.71	673 -	3.61
95 549.10	103 000	* 318	Honoraires et prestations de service	125 533.30		22 533+	21.88	29 984+	31.38
61 675.15	60 000	* 319	Manifestations culturelles et divers	66 071.04		6 071+	10.12	4 396+	7.13
40 000.00	40 000	* 365	Subventions accordées à des institutions privées	40 000.00					
48 460.00	45 000	433	Finances d'école		49 985.00	4 985+	11.08	1 525+	3.15

Comptes 2018	Budget 2019		Comptes 2019		Ecart C 2019 - B 2019		Ecart C 2019 - C 2018		
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%	
		307	Activités parascolaires						
1 133.50	2 000	435		1 220.90	779 -	38.96	87+	7.71	
21 280.00	1 000	436		8 287.15	7 287+	728.72	12 993 -	61.06	
58 992.00	50 000	* 461		82 914.00	32 914+	65.83	23 922+	40.55	
15 000.00	15 000	* 469		25 000.00	10 000+	66.67	10 000+	66.67	
		308	Bâtiments scolaires						
7 830 582.56	7 083 000		Charges	7 266 396.74	183 397+	2.59	564 186 -	7.20	
3 776 214.63	3 613 000		Revenus	3 632 803.55	19 804+	0.55	143 411 -	3.80	
4 054 367.93 -	3 470 000 -		Excédent de charges	3 633 593.19	163 593+	4.71	420 775 -	10.38	
2 209 012.70	2 127 000	* 301	Traitements	2 256 669.15	129 669+	6.10	47 656+	2.16	
506 657.05	496 200	303	Charges sociales	509 290.95	13 091+	2.64	2 634+	0.52	
3 328.36	4 000	306	Prestations en nature	2 405.57	1 594 -	39.86	923 -	27.73	
1 090.00	2 000	309	Autres charges de personnel	2 000.00			910+	83.49	
46 672.55	40 000	311	Achats d'objets mobiliers	40 725.70	726+	1.81	5 947 -	12.74	
904 760.89	950 000	312	Eau, énergie, combustibles	976 471.65	26 472+	2.79	71 711+	7.93	
192 929.49	196 000	313	Marchandises	163 259.45	32 741 -	16.70	29 670 -	15.38	
2 201 726.77	1 495 000	* 314	Entretien de biens immobiliers	1 548 025.37	53 025+	3.55	653 701 -	29.69	
13 434.90	12 000	315	Entretien d'objets mobiliers	15 270.00	3 270+	27.25	1 835+	13.66	
400.00	1 000	316	Loyers	5 300.00	4 300+	430.00	4 900+	1225.00	
2 144.30	4 000	317	Déplacements, débours, dédommagements	3 560.10	440 -	11.00	1 416+	66.03	
175 129.80	175 000	318	Honoraires et prestations de service	150 188.10	24 812 -	14.18	24 942 -	14.24	
8 572.90	5 000	319	Impôts, taxes et frais divers	7 603.10	2 603+	52.06	970 -	11.31	
1 487 700.00	1 495 000	331	Amortissement du patrimoine administratif	1 495 000.00			7 300+	0.49	
77 022.85	80 800	390	Prestations internes	90 627.60	9 828+	12.16	13 605+	17.66	
1 941 322.00	2 070 000	* 427	Revenus des biens du patrimoine administratif		2 048 122.00	21 878 -	1.06	106 800+	5.50
425 276.20	450 000	434	Redevances et prestations facturées		423 180.40	26 820 -	5.96	2 096 -	0.49
	2 000	* 435	Ventes		58 187.00	56 187+	2809.35	58 187+	
619 124.43	420 000	* 436	Dédommagements de tiers		480 971.15	60 971+	14.52	138 153 -	22.31
189 492.00	70 000	* 461	Subventions acquises du canton		21 343.00	48 657 -	69.51	168 149 -	88.74
601 000.00	601 000	490	Prestations internes		601 000.00				

Comptes 2018 Fr.	Budget 2019 Fr.		Comptes 2019		Ecart C 2019 - B 2019		Ecart C 2019 - C 2018	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		32	CULTURE					
4 460 815.37	4 550 000		4 345 954.28		204 046 -	4.48	114 861 -	2.57
2 000.00				4 542.65	4 543 +		2 543 +	127.13
4 458 815.37 -	4 550 000 -			4 341 411.63	208 588 -	4.58	117 404 -	2.63
		320	Culture					
4 460 815.37	4 550 000		4 345 954.28		204 046 -	4.48	114 861 -	2.57
2 000.00				4 542.65	4 543 +		2 543 +	127.13
4 458 815.37 -	4 550 000 -			4 341 411.63	208 588 -	4.58	117 404 -	2.63
1 680.00	2 400	* 300	2 590.00		190 +	7.92	910 +	54.17
204 413.15	208 200	* 301	173 907.85		34 292 -	16.47	30 505 -	14.92
42 343.15	44 000	303	37 220.85		6 779 -	15.41	5 122 -	12.10
5 000.00	2 000	309	560.00		1 440 -	72.00	4 440 -	88.80
3 019.43	4 000	310	4 391.65		392 +	9.79	1 372 +	45.45
10 715.05	20 000	311	15 805.20		4 195 -	20.97	5 090 +	47.50
79 934.95	80 000	316	57 533.35		22 467 -	28.08	22 402 -	28.02
951.00	3 000	317	1 492.00		1 508 -	50.27	541 +	56.89
10 955.20	50 000	318	47 776.75		2 223 -	4.45	36 822 +	336.11
70 894.95	89 400	319	71 358.45		18 042 -	20.18	464 +	0.65
3 520 401.14	3 490 000	* 365	3 456 097.18		33 903 -	0.97	64 304 -	1.83
105 600.00	157 000	* 366	152 210.00		4 790 -	3.05	46 610 +	44.14
404 907.35	400 000	* 390	325 011.00		74 989 -	18.75	79 896 -	19.73
2 000.00		439		4 542.65	4 543 +		2 543 +	127.13

Document de travail à l'usage du Conseil général

Renseignements complémentaires

3 Education et Culture

30 Education

300 Administration

- 300.300 Jetons de présence des membres de la commission scolaire, des sous-commissions et des membres hors conseil délégués par la commune à la commission scolaire des cycles d'orientation régionaux.
- 300.301 Personnel : 1 directeur, 1 secrétaire administratif, 1 secrétaire-comptable, 2 secrétaires, 1 collaborateur bénéficiant de prestations AI.
- 300.311 Achat de mobilier, de matériel audio-visuel, de matériel pour les travaux manuels, de petit matériel, etc.
- 300.315 Frais d'entretien et de remplacement de matériel/engins dans les salles de gymnastique plus importants que prévus.
- 300.318 Détail de la rubrique :
- | | |
|-------------------------------------|----------------------|
| - transports des élèves | Fr. 1'094'728.25 |
| - frais de téléphones, ports et CCP | Fr. <u>44'871.55</u> |
| Total | Fr. 1'139'599.80 |
- 300.364 Voir liste « Détails des subventions ». Selon les directives de l'Etat du Valais, les frais d'itinéraires des apprentis sont enregistrés sous cette charge de nature 364.
- Dès l'année scolaire 2012-2013, les communes de domicile et l'Etat du Valais contribuent aux frais de déplacement en transport public, non seulement des apprentis (comme auparavant), mais également des jeunes en formation dans les écoles du secondaire II. Selon le « règlement concernant les modalités de prise en charge des frais de transport » du 6 juin 2012, les frais de transport sont pris en charge par les Rail-check, sous forme d'un abonnement de parcours entre le lieu de domicile et le lieu de l'école. Suite à une modification de ce règlement, adopté en Conseil d'Etat le 28 mai 2014, le financement des Rail-check est réparti dès le 1^{er} juin 2014 à parts égales entre le canton et la commune de domicile de l'ayant droit (1/2) et les parents (1/2). La Ville de Sion contrôle le domicile des parents, paie les 1/2 aux transporteurs (CFF, etc.) et encaisse ensuite auprès de l'Etat le 1/4 manquant (enregistré sous rubrique 300.461).

- 300.390 Coûts des entrées aux piscines et patinoires communales ainsi que prestations effectuées par la voirie municipale pour diverses manifestations en lien avec les écoles.
- 300.461 Subventions cantonales accordées pour la Direction des écoles (selon contrat de prestation liant les communes et l'Etat dans le domaine de la scolarité obligatoire) pour les achats de mobilier scolaire et remboursement de la part cantonale pour les Rail-check.
- 301 Ecoles enfantines et primaires**
- 301.302 Selon la RPT II, le canton du Valais, responsable des aspects pédagogiques, prend en charge le 70% du traitement du personnel enseignant, le solde (30%, enregistré sous rubrique 301.361) étant à la charge de la commune.
Cette rubrique enregistre donc uniquement les salaires du personnel enseignant à charge de la ville et payés directement par elle, c'est-à-dire :
A temps partiel : 2 animateurs d'allemand/anglais, 7 animateurs d'éducation physique, 5 animateurs de rythmique, 5 animateurs d'éducation musicale, 3 animateurs d'expression théâtrale.
La rubrique couvre aussi les traitements du médiateur et du collaborateur pédagogique, les décharges des maîtres principaux et les charges salariales pour les cours d'été.
- 301.310 Achat de matériel scolaire (livres, cahiers, classeurs, feuilles, etc.), en fonction des directives cantonales, pour tous les élèves de 1H à 8H.
- 301.311 Achat de matériel informatique.
- 301.318 Frais de traduction pour les réunions de parents/enseignants/direction des écoles, en collaboration avec l'AVIC : Association valaisanne d'interprétariat communautaire.
- 301.361 Part communale par élève au coût moyen annuel du traitement du personnel de la scolarité obligatoire, infantile et primaire. Voir également remarque sous rubrique 301.302.
- 301.366 Voir liste « Détails des subventions ».
- 301.433 Ecolages facturés pour les élèves domiciliés sur une autre commune et participation des parents aux prestations facultatives, comme les cours d'été et les études surveillées.
- 301.461 Subventions cantonales accordées à la commune pour l'achat d'ouvrages et de matériel scolaire spécifiques. Les subventions concernant le matériel scolaire commandé auprès de la centrale de distribution du canton (CECAME - Centrale cantonale des moyens d'enseignement) sont directement déduites des factures.

- 302 Cycles d'orientation régionaux des Collines et de St-Guérin**
- Selon la RPT II, le canton du Valais, responsable des aspects pédagogiques, prend en charge les 70% du traitement du personnel enseignant, le solde (30%, enregistré sous rubrique 302.361) étant à la charge de la commune.
- 302.352 Frais d'écolage pour tous les élèves sédunois fréquentant les cycles d'orientation.
- 302.361 Part communale totale par élève au coût moyen annuel du traitement du personnel de la scolarité obligatoire.
- 302.366 Voir liste « Détails des subventions ». Concerne les élèves fréquentant le CO Sports-Etudes de Grône ainsi que la participation aux frais de transport de ces élèves selon l'ordonnance concernant les structures suprarégionales du cycle d'orientation du 12 janvier 2011 et modifiée le 20 juin 2012.
- 304 Hautes Ecoles**
- 304.361 Contributions communales à la Haute Ecole d'Ingénierie et à la Haute Ecole de Santé et de Travail Social, site de Sion. Selon l'article 6 de la Loi fixant la localisation des écoles cantonales du degré tertiaire et la contribution des communes sièges, la Ville de Sion doit participer à 10% des charges salariales brutes, y compris les charges sociales de l'employeur, du personnel enseignant et de direction en charge de l'enseignement de base et de la recherche-développement.
- 304.365 Voir liste « Détails des subventions ». Participation communale versée aux universités de Genève et de Lausanne pour financer leurs activités sur le site de l'Institut universitaire Kurt Bösch à Bramois. Cette rubrique a fait l'objet d'un crédit supplémentaire (N° 2019/02).
- 304.462 Contribution des communes de la région, y compris de la Ville de Sion, aux frais d'exploitation de la HES-SO (Fr 3.-/habitant). La contrepartie de notre contribution figure sous Economie et Tourisme (rubrique 260.352).
- 305 Lycées et collèges cantonaux du 2^{ème} degré**
- 305.361 Contribution de la commune-siège aux établissements cantonaux secondaires du 2^{ème} degré.
- 305.364 Voir liste « Détails des subventions ». 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 et 305.364).

306 Activités médicales scolaires

- 306.301 Le personnel comprend : 3 médecins pour environ 250 heures annuelles, 1 responsable (0.5 EPT), 5 psychologues (2.2), 8 logopédistes (5.5), 1 physiothérapeute (0.6), 6 psychomotriciennes (4.1) et 1 musicothérapeute (0.2), 2 éducatrices (0.9), 1 coordinateur de l'enseignement spécialisé (1), 3 infirmières (1.5), des stagiaires (34 personnes), 3 secrétaires (1.5), 1 aide à la vie scolaire (0.8), divers surveillants, employés et aides. Les changements peuvent être assez réguliers et dépendant la plupart du temps des situations d'élèves à l'école de la Bruyère. Ces décisions sont prises, et assumées financièrement, par le canton. Les subventions cantonales sont enregistrées sous rubrique 306.461.
- 306.308 Cours de langue des signes organisés par la Fédération suisse des sourds, frais entièrement pris en charge par le canton sous rubrique 306.461.
- 306.311 Achat de mobilier spécifique pour enfants handicapés plus important que prévu. Ces frais sont entièrement pris en charge par le canton sous rubrique 306.461.
- 306.318 Frais de transport pour enfants au bénéfice de l'AI, honoraires des spécialistes (ergothérapie, etc.), mesures pédaogo-thérapeutiques, repas pour les élèves AI. Frais pris en charge par le canton sous rubrique 306.461.
- 306.351 Participation communale au service médico-pédagogique valaisan.
- 306.361 Selon la RPT II, part communale totale par élève au coût moyen annuel du traitement du personnel de la scolarité obligatoire (enfants placés en institution) et au coût moyen des charges d'exploitation des institutions spécialisées.
- 306.366 Voir liste « Détails des subventions ». Pour les frais dentaires scolaires : selon ordonnance sur la promotion de la santé et de la prévention des maladies et des accidents du 4 mars 2009. Cette rubrique a fait l'objet d'un crédit supplémentaire (N° 2019/07).
- 306.434 Contribution de Promotion Santé Valais pour les prestations fournies par le Service médical scolaire et psychopédagogique de la Ville de Sion (SMSPP).
- 306.461 Subventions cantonales aux frais d'entretien et réparation des biens, charges d'utilisation des installations, énergie et eau, matériel scolaire spécifique, matériel de bureau, imprimés, frais de téléphone et de contrôle fiduciaire, agencements, frais de transport et de repas des élèves, frais de déplacement, traitements du personnel etc. pour les élèves au bénéfice de mesures de l'enseignement spécialisé et de prestations AI.

307 Activités parascolaires

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

- L'intégration de la Bibliothèque municipale et de la Bibliothèque des Jeunes dans la Médiathèque Valais Sion est effective dès avril 2016. La participation financière de la Ville de Sion – selon convention signée entre l'Etat du Valais et la Ville - concerne les domaines suivants : loyer, mobilier et équipement, acquisition de documents, animation, traitement informatique des données et charges de personnel.
- 307.301 La rubrique comprend :
- traitements du personnel des anciennes bibliothèques municipales transféré à la Médiathèque Valais ;
 - traitements de l'animatrice ainsi que du personnel d'accueil de la Maison de la Nature à Montorge.
- 307.302 Traitements du personnel enseignant pour les cours d'arts plastiques.
- 307.316 Loyer payé à la Médiathèque. Selon convention, la Ville de Sion participe aux frais d'utilisation des locaux (900 m²) par une contribution annuelle de Fr. 170.-/m².
- 307.318 Frais de transport et d'abonnements pour les cours de ski des élèves sédunois ainsi que les activités scolaires hors grille horaire.
- En application de l'arrêt du Tribunal Fédéral du 7 décembre 2017, la Ville de Sion offre la gratuité de la scolarité à tous les élèves habitant la commune. En reprenant les directives de l'Etat, les fournitures personnelles des élèves (sac d'école, trousse, chaussures et habits pour activités sportives, pantoufles, etc.) sont à la charge des représentants légaux. Quant aux fournitures des élèves (crayons papier et couleur, gomme, plume, feutres, rapporteur, équerre, effaceur, taille-crayon, ciseaux, colle, blocs, feuilles et blocs, chemises en plastique, séparations, certains classeurs, etc.), le conseil municipal a décidé de maintenir le chèque-scolaire « matériel scolaire de Fr. 100.- afin que les parents puissent acheter eux-mêmes ce matériel avec ce chèque. En ce qui concerne toutes les activités hors grille horaire (activités sportives, cours de natation et de patinage, sorties de ski, visites culturelles, spectacles et concerts, promenades d'automne et de fin d'année scolaire, etc.), la Ville de Sion estime qu'elles font partie intégrantes du cursus scolaire. A cet effet, la commune prend en charge l'intégralité des frais qui sont enregistrés sous cette rubrique. Le canton participe à ces dépenses : la subvention pour l'année 2019-2020 sera versée dans le courant du printemps 2020.
- 307.319 Exposition annuelle de la Maison de la Nature à Montorge ainsi que frais pour les animations et expositions à la Médiathèque. Frais légèrement plus importants pour la Maison de la Nature suite à une subvention plus importante obtenue auprès de la Loterie Romande.
- 307.365 Voir liste « Détails des subventions ».
- 307.461 Subvention cantonale suite à l'intégration des bibliothèques municipale et des jeunes dans la Médiathèque Valais (subvention pour l'acquisition de mobilier, d'équipements, de documents et pour l'animation).
- 307.469 Don plus important de la Loterie Romande pour les 30 ans de la Maison de la Nature à Montorge.

308 Bâtiments scolaires

308.301 La rubrique comprend les traitements d'un collaborateur technique, des concierges (9), des employés de conciergerie, ainsi que d'environ 13'500 heures d'auxiliaires de conciergerie.

308.314 Détail de la rubrique :

- Travaux de rénovation	Fr.	704'188.59
- Travaux d'entretien courant	Fr.	659'010.03
- Révision citernes et contrats d'entretien	Fr.	175'719.95
- Prévention incendie	Fr.	<u>9'106.80</u>
Total	Fr.	1'548'025.37

308.427 Loyers facturés à l'Etat du Valais pour les locaux occupés à St-Guérin par l'ECCG-EPP, à l'association des cycles d'orientation ainsi que facturation interne concernant les locaux mis à disposition des UAPE.

308.435 Rétribution unique de Pronovo AG pour l'installation de panneaux photovoltaïques sur un centre scolaire.

308.436 Indemnités d'assurances pour des absences longues durées et règlement du solde dû par les assurances pour les dégâts causés par les intempéries d'août 2018.

308.461 Subventions cantonales sur les rénovations de bâtiments scolaires. Ces subventions sont versées en fonction des disponibilités financières et budgétaires du Canton.

32 Culture

320 Culture

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

320.301 Personnel : 1 délégué culturel, 1 secrétaire à 50%, des auxiliaires pour gardiennage.

320.365/366 Voir liste « Détails des subventions ».

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

AFFAIRES SOCIALES

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

Comptes 2018 Fr.	Budget 2019 Fr.		Comptes 2019		Ecart C 2019 - B 2019		Ecart C 2019 - C 2018	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		4	AFFAIRES SOCIALES					
32 216 022.51	32 220 000		Charges	31 848 934.26	371 066 -	1.15	367 088 -	1.14
	1 140 000	S	Crédit supplémentaire					
5 529 445.04	6 060 000		Revenus	5 420 630.61	639 369 -	10.55	108 814 -	1.97
26 686 577.47 -	26 160 000 -		Excédent de charges	26 428 303.65	268 304+	1.03	258 274 -	0.97
		400	Administration					
1 911 032.48	2 040 000		Charges	1 894 226.87	145 773 -	7.15	16 806 -	0.88
182 088.45	180 000		Revenus	345 401.10	165 401+	91.89	163 313+	89.69
1 728 944.03 -	1 860 000 -		Excédent de charges	1 548 825.77	311 174 -	16.73	180 118 -	10.42
2 275.00	14 500	* 300	Jetons de présence	7 490.00	7 010 -	48.34	5 215+	229.23
1 089 454.30	1 158 000	* 301	Traitements	1 076 656.00	81 344 -	7.02	12 798 -	1.17
58 400.30	70 000	* 302	Traitements du personnel enseignant	53 194.55	16 805 -	24.01	5 206 -	8.91
222 057.85	247 000	303	Charges sociales	223 614.55	23 385 -	9.47	1 557+	0.70
1 560.00	6 500	309	Autres charges de personnel	4 936.00	1 564 -	24.06	3 376+	216.41
9 464.33	10 500	310	Imprimés, fournitures de bureau	8 674.57	1 825 -	17.39	790 -	8.34
4 709.60	1 000	311	Achats d'objets mobiliers	777.20	223 -	22.28	3 932 -	83.50
215.40	500	315	Entretien d'objets mobiliers		500 -		215 -	
6 295.00	7 000	317	Déplacements, débours, dédommagements	8 436.20	1 436+	20.52	2 141+	34.01
131 984.35	138 000	318	Honoraires et prestations de service	130 736.10	7 264 -	5.26	1 248 -	0.95
5 991.00	6 500	319	Taxes et frais divers	6 344.35	156 -	2.39	353+	5.90
	1 000	330	Pertes sur créances		1 000 -			
316 800.00	310 000	* 361	Subventions accordées au canton	310 800.00	800+	0.26	6 000 -	1.89
61 825.35	69 500	* 390	Prestations internes	62 567.35	6 933 -	9.98	742+	1.20
162 697.40	159 000	* 436	Dédommagements de tiers		329 531.50	107.25	166 834+	102.54
1 450.00		439	Autres contributions		1 500.00		50+	3.45
17 941.05	21 000	* 461	Subventions acquises du canton		14 369.60	31.57	3 571 -	19.91
		401	Prévoyance et assurances sociales					
24 295 588.66	24 510 000		Charges	24 289 717.11	220 283 -	0.90	5 872 -	0.02
	1 140 000	S	Crédit supplémentaire					
4 753 608.59	5 200 000		Revenus	4 433 939.36	766 061 -	14.73	319 669 -	6.72
19 541 980.07 -	19 310 000 -		Excédent de charges	19 855 777.75	545 778+	2.83	313 798+	1.61

Document de travail à l'usage du Conseil général

Comptes 2018 Fr.	Budget 2019 Fr.		Comptes 2019		Ecart C 2019 - B 2019		Ecart C 2019 - C 2018		
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%	
		401	Prévoyance et assurances sociales						
73 005.60	43 000	* 330	Pertes sur créances	11 155.50		31 845 -	74.06	61 850 -	84.72
814 447.60	730 000	* 331	Amortissement du patrimoine administratif	730 000.00				84 448 -	10.37
3 573 000.00	3 766 000	* 352	Particip. charges exploitation CMS	3 766 000.00				193 000+	5.40
2 499 851.90	2 000 000	* 361	Subventions accordées au canton	2 795 677.20		795 677+	39.78	295 825+	11.83
	800 000		Crédit supplémentaire						
2 818 726.29	2 700 000	* 364	Subventions accordées à des entreprises semi-publiques	3 033 062.10		333 062+	12.34	214 336+	7.60
	340 000		Crédit supplémentaire						
393 000.00	336 000	* 365	Subventions accordées à des institutions privées	332 800.00		3 200 -	0.95	60 200 -	15.32
14 088 557.27	14 900 000	* 366	Subventions accordées à des personnes physiques	13 593 022.31		1 306 978 -	8.77	495 535 -	3.52
35 000.00	35 000	* 367	Aide humanitaire et coopération au développement	28 000.00		7 000 -	20.00	7 000 -	20.00
4 753 608.59	5 200 000	* 436	Remboursement de frais d'assistance		4 433 939.36	766 061 -	14.73	319 669 -	6.72
		402	Crèches et nurseries						
4 700 300.00	4 460 000		Charges	4 491 250.00		31 250+	0.70	209 050 -	4.45
51 250.00	160 000		Revenus		160 000.00			108 750+	212.20
4 649 050.00 -	4 300 000 -		Excédent de charges		4 331 250.00	31 250+	0.73	317 800 -	6.84
26 250.00	25 000	* 316	Loyers	26 250.00		1 250+	5.00		
209 600.00	280 000	* 331	Amortissement du patrimoine administratif	280 000.00				70 400+	33.59
4 464 450.00	4 155 000	* 365	Subventions accordées à des institutions privées	4 185 000.00		30 000+	0.72	279 450 -	6.26
51 250.00	160 000	427	Revenus des biens du patrimoine administratif		160 000.00			108 750+	212.20
		403	Autorité de protection enfants/adultes						
790 418.31	705 000		Charges	718 776.58		13 777+	1.95	71 642 -	9.06
347 205.80	315 000		Revenus		281 112.35	33 888 -	10.76	66 093 -	19.04
443 212.51 -	390 000 -		Excédent de charges		437 664.23	47 664+	12.22	5 548 -	1.25
37 389.10	40 300	* 300	Jetons de présence	44 890.45		4 590+	11.39	7 501+	20.06
410 288.35	377 000	* 301	Traitements	385 440.70		8 441+	2.24	24 848 -	6.06

Comptes 2018 Fr.	Budget 2019 Fr.		Comptes 2019		Ecart C 2019 - B 2019		Ecart C 2019 - C 2018	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		403	Autorité de protection enfants/adultes					
82 821.50	83 000	303	Charges sociales	81 137.10	1 863 -	2.24	1 684 -	2.03
1 160.00	5 000	309	Autres charges de personnel	990.00	4 010 -	80.20	170 -	14.66
6 793.48	8 000	310	Imprimés, fournitures de bureau	8 823.69	824 +	10.30	2 030 +	29.88
2 436.65	4 000	317	Déplacements, débours, dédommagements	2 218.75	1 781 -	44.53	218 -	8.94
169 707.18	131 000	* 318	Honoraires et prestations de service	134 171.69	3 172 +	2.42	35 535 -	20.94
200.00	200	319	Impôts, taxes et frais divers		200 -		200 -	
29 040.20	20 000	330	Pertes sur créances	10 522.35	9 478 -	47.39	18 518 -	63.77
50 581.85	36 500	* 390	Prestations internes	50 581.85	14 082 +	38.58		
165 403.80	165 000	* 436	Dédommagements de tiers		132 987.25	19.40	32 417 -	19.60
181 802.00	150 000	* 452	Participation de communes		148 125.10	1.25	33 677 -	18.52
		404	Intégration					
518 683.06	505 000		Charges	454 963.70	50 036 -	9.91	63 719 -	12.28
195 292.20	205 000		Revenus		4 822 -	2.35	4 886 +	2.50
323 390.86 -	300 000 -		Excédent de charges		45 214 -	15.07	68 605 -	21.21
840.00	3 000	* 300	Jetons de présence	560.00	2 440 -	81.33	280 -	33.33
209 172.60	211 000	* 301	Traitements	210 972.85	27 -	0.01	1 800 +	0.86
40 351.40	42 000	303	Charges sociales	40 749.75	1 250 -	2.98	398 +	0.99
1 676.70	2 000	309	Autres charges de personnel	2 200.00	200 +	10.00	523 +	31.21
2 641.87	3 400	310	Imprimés, fournitures de bureau	2 427.48	973 -	28.60	214 -	8.12
1 387.60	3 000	317	Déplacements, débours, dédommagements	2 678.70	321 -	10.71	1 291 +	93.05
	3 000	318	Honoraires et prestations de service		3 000 -			
68 225.49	85 600	* 319	Manifestations, animations	61 900.77	23 699 -	27.69	6 325 -	9.27
77 086.20	82 000	* 362	Subventions accordées à des communes	73 419.15	8 581 -	10.46	3 667 -	4.76
52 327.70	55 000	* 365	Subventions accordées à des institutions privées	50 610.00	4 390 -	7.98	1 718 -	3.28
64 973.50	15 000	* 390	Prestations internes	9 445.00	5 555 -	37.03	55 529 -	85.46
	3 000	436	Dédommagements de tiers		10 292.10	243.07	10 292 +	
107 206.00	110 000	* 460	Subventions acquises de la Confédération		104 976.00	4.57	2 230 -	2.08
53 603.00	55 000	* 461	Subventions acquises du canton		52 488.00	4.57	1 115 -	2.08
34 483.20	37 000	* 462	Subventions acquises de communes		32 421.70	12.37	2 062 -	5.98

Document de travail à l'usage du Conseil général

Renseignements complémentaires

4 Affaires sociales

400 Administration

400.300 Commission communale de formation professionnelle, commission consultative des aînés et plateforme EMS-CMS. Rubrique moins élevée que prévu en raison du projet d'enquête pour les seniors différé en 2020.

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 (2,3 EPT), 1 secrétaire comptable à la curatelle officielle à 60%, 6 assistants sociaux curateurs (4,9 EPT) et 2 stagiaires à la curatelle officielle.

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

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

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

400.436 Détail de la rubrique :

- Indemnités de gestion dues par les personnes concernées	Fr. 314'344.20
- Remboursement des frais de praticien formateur	Fr. 7'830.00
- Remboursement de cours de soutien à des apprentis domiciliés hors de Sion	Fr. 6'170.10
- Remboursement pertes de gains et assurances maladies et accidents	Fr. 1'187.20
Total	Fr. 329'531.50

La rémunération des curateurs est déterminée par l'article 31 de la loi d'application du code civil suisse (LACCS). L'autorité de protection arrête la rémunération du curateur qui se situe entre Fr. 50.- et Fr. 300.- par mois. Le montant retenu est arrêté selon la complexité du mandat. Dans une démarche d'harmonisation, avec l'appui de l'APEA de Sion et région et conformément aux nouvelles directives du Département de la Sécurité, des Institutions et du Sport, les indemnités de gestion ont été adaptées afin d'appliquer de manière plus précise les montants mis à charge de la personne concernée (anciennement pupille).

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

401 Prévoyance et assurances sociales

- 401.330 La rubrique concerne principalement les non-paiements des parts parentales, en raison d'indigence, lors de placements de mineur.
- 401.331 Amortissement comptable des subventions d'investissement allouées aux EMS du Glarier, de St-François et du Carillon.
- 401.352 La participation de la région aux charges du CMS se monte à Fr. 3'700'000.-. La part de Sion est de 98%, soit Fr. 3'626'000.-, à laquelle s'ajoute la garantie de déficit de la Ville pour l'exploitation du Foyer de jour de Fr. 100'000.-. De plus, un montant de Fr. 40'000.- est prévu pour les frais de conciergerie de l'immeuble. Lors du bouclage des comptes de l'Association du CMS subrégional, le décompte d'exploitation déterminera l'éventuel montant excédentaire, qui sera déduit des prochaines demandes d'acompte.
- 401.361 Les participations communales aux coûts de l'aide sociale sont définies par l'Etat du Valais dans le cadre d'une répartition intercommunale, en application de la loi sur l'harmonisation du financement des régimes sociaux et d'insertion socio-professionnelle.

La répartition cantonale concerne les régimes suivants : Institutions pour handicapés / sociales (exploitation et investissements) ; prestations complémentaires AVS/AI ; aide sociale ; fonds cantonal pour l'emploi ; avance des pensions alimentaires ; allocations familiales des personnes sans activité ; prise en charge des addictions.

La contribution communale au financement des régimes sociaux prend en considération les montants d'aide sociale versés directement par le service social aux bénéficiaires résidents sur le territoire communal (voir rubrique N° 401.366).

A l'instar d'années précédentes, il est constaté que la facturation cantonale sur l'acompte et le décompte final, après déduction des montants d'aide sociale versés par la Ville conserve une certaine imprévisibilité. En 2015, l'acompte s'élevait à Fr. 586'675.10 et en 2016 à Fr. 1'034'120.70. Pour 2017, l'acompte s'est monté à Fr. 1'454'181.55 et à Fr. 1'486'332.65 en 2018. Pour l'année 2019, l'acompte facturé par le canton correspond à Fr. 1'182'040.80.

En outre, la facture finale 2018, réglée en mai 2019, ne devait pas dépasser Fr. 80'000.- selon le service cantonal de l'action sociale. Or, celle-ci s'est finalement élevée à Fr. 659'395.75. Renseignements pris, les avances d'aide sociale effectuées en 2018 n'ont pas eu un effet aussi important que prévu sur la facture finale des autres régimes sociaux qui ont également connu des progressions sensibles, en particulier les prestations complémentaires, les allocations familiales pour personnes sans activité lucrative, le fonds cantonal pour l'emploi, les avances de pensions alimentaires et les investissements pour les institutions des personnes en situation d'handicap. Cette rubrique a fait l'objet d'un crédit supplémentaire (N° 2019/13).

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

		Comptes 2016	Comptes 2017	Comptes 2018	Budget 2019	Comptes 2019	Variations Budget- Comptes	Variations Comptes- Comptes
401.361	Subventions accordées au canton	1'581'368	2'205'716	2'499'852	2'000'000	2'795'677	795'677	295'825
401.366	Subventions accordées à des personnes physiques	11'932'151	12'053'432	14'088'557	14'900'000	13'593'022	-1'306'978	-495'535
401.436	Remboursement de frais d'assistance	-4'175'390	-4'890'185	-4'753'609	-5'200'000	-4'433'939	766'061	319'670
	Totaux	9'338'129	9'368'963	11'834'801	11'700'000	11'954'760	254'760	119'960

- 401.364 Voir liste « Détails des subventions ». Le financement des soins de longue durée, en vigueur depuis le 1^{er} janvier 2015, prévoit que les EMS facturent une participation aux communes. Les contributions communales dépendent du niveau de soins BESA requis et de la fortune du résident mais également des départs et arrivées au sein de l'établissement. L'augmentation du nombre d'aînés, en particulier du quatrième âge, participe naturellement à cette progression de charges. En outre, grâce au travail du CMS, l'arrivée en EMS est toujours plus tardive. Elle requiert toutefois plus de soins et d'encadrement. Cette rubrique a fait l'objet d'un crédit supplémentaire (N° 2019/18).
- 401.365 Voir liste « Détails des subventions ».
- 401.366 Voir liste « Détails des subventions ». Par rapport à 2018, l'année 2019 aura connu un recul concernant les avances d'aide sociale comme en témoigne la rubrique 401.366.
- L'activité 2019 démontre que ce sont principalement les forfaits d'entretien qui se sont réduits. Les efforts entrepris en matière d'activation des bénéficiaires au travers des mesures d'insertion socio-professionnelles sont demeurés constants.
- Il doit être rappelé que l'impact financier de la loi sur le financement des régimes sociaux et d'insertion socio-professionnelle demeure particulièrement pénalisant pour les zones urbaines en raison du modèle de péréquation.
- 401.367 Voir liste « Détails des subventions ». Légère baisse des sollicitations des organisations humanitaires.
- 401.436 Remboursement des frais d'assistance par la rétrocession de revenus ou de rentes des personnes aidées par le service social ainsi que par la participation de l'Etat du Valais au financement des mesures d'insertion socio-professionnelles. Après une forte progression ces dernières années suite à la systématisation des procédures de récupération des montants avancés, nous constatons une certaine stabilisation des sommes récupérées. Malgré les démarches entreprises, l'exercice 2019 n'a pas permis d'atteindre le montant, relativement ambitieux, prévu dans le budget.

402**Crèches et nurseries**

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

- 402.316 Droit distinct permanent de superficie versé à la paroisse protestante pour la crèche-nurserie des Châteaux.
- 402.331 Amortissements des investissements réalisés ces dernières années pour l'UAPE Arc-en-Ciel à St-Guérin, la crèche-nurserie Les P'tits furets à Châteauneuf, la crèche-nurserie des Châteaux et la Pouponnière valaisanne.
- 402.365 Voir liste « Détails des subventions ». Les travaux relatifs à la mise aux normes et à l'agrandissement de la Pouponnière se sont poursuivis en 2019. Pendant la durée des travaux, l'exploitation de la crèche-nurserie en question est répartie sur deux sites, la crèche des Châteaux et le foyer Shalom situé au centre scolaire de Gravelone. La progression d'activité de l'Association le Cartable, en charge des parents d'accueil, durant le second semestre 2019, a requis une augmentation de la subvention.

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

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

- 403.300 Jetons de présence des membres et membres-suppléants de l'APEA.
- 403.301 Personnel : 1 Présidente de l'APEA à 70%, 1 collaboratrice administrative à 60%, 3 secrétaires correspondant à 150% et 2 greffières-juristes correspondant à 110%.
- 403.318 Dans l'exercice de ses missions, l'APEA peut être appelée à confier des mandats à des tiers. Cette rubrique comprend :
- des frais d'expertises psychiatriques et autres assesseurs requis pour les prises de décisions de l'APEA ;
 - des frais de fiduciaire requis par décision du département avec contrôle de la gestion des mandats pour personnes dont la fortune est supérieure à Fr. 500'000.- ;
 - des indemnités de curateurs privés auxquels l'APEA fait appel afin de compléter le manque de disponibilités du service officiel de curatelle.
- Une partie de ces frais est refacturée aux personnes concernées et se retrouve sous rubrique 403.436. Lorsque les personnes sont en situation d'indigence, les montants non encaissés sont alors enregistrés sous rubrique 403.330.
- 403.390 Valeur locative des bureaux occupés par l'APEA (bâtiment Av. de la Gare 21). La recette équivalente est enregistrée sous rubrique 701.490.
- 403.436 Frais de séances de l'autorité de protection facturés aux personnes concernées et aux tiers.
- 403.452 Participation des communes voisines aux frais de fonctionnement de l'APEA Sion région.

- 404 Intégration**
- 404.300 Commission consultative de l'intégration.
- 404.301 Personnel : 1 responsable de l'intégration à 80%, 1 déléguée régionale à l'intégration à 80% et 1 secrétaire à 50%.
- 404.319 Montants engagés pour la Fête des voisins, les séances de bienvenue, la soirée d'accueil des nouveaux arrivants, les rencontres-formations « Naturalisation, ce qu'il faut savoir », la formation citoyenne « Enfin, je vote », la semaine d'action contre le racisme, le projet « Sion, Ville multiculturelle » et la pérennisation des mesures développées dans le cadre du budget Cohabiter.
- 404.362 Voir liste « Détails des subventions ». Subventions accordées aux partenaires de l'intégration (CSI et OSEO). Le montant alloué provient du soutien de la Confédération et du Canton dans le cadre de la mise en œuvre du programme d'intégration cantonal (PIC).
- 404.365 Voir liste « Détails des subventions ».
- 404.390 Prestations effectuées par la voirie municipale pour diverses manifestations en lien avec l'intégration.
- 404.460/461 Mise à disposition de fonds par la Confédération et le Canton pour la mise en œuvre du programme d'intégration cantonal.
- 404.462 Participation financière des communes voisines (Arbaz, Ayent, Savièse, Grimisuat et Mont-Noble) aux activités de la déléguée régionale à l'intégration.

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 2018 Fr.	Budget 2019 Fr.		Comptes 2019		Ecart C 2019 - B 2019		Ecart C 2019 - C 2018	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		5	SECURITE PUBLIQUE					
15 087 699.66	15 000 000		Charges	15 475 834.69	475 835+	3.17	388 135+	2.57
10 311 488.92	10 000 000		Revenus		786 649+	7.87	475 161+	4.61
4 776 210.74 -	5 000 000 -		Excédent de charges		310 815 -	6.22	87 026 -	1.82
		500	Administration et corps de police					
7 951 511.06	7 941 000		Charges	8 164 383.30	223 383+	2.81	212 872+	2.68
4 717 674.21	4 261 000		Revenus		639 820+	15.02	183 145+	3.88
3 233 836.85 -	3 680 000 -		Excédent de charges		416 436 -	11.32	29 727+	0.92
5 886 117.00	5 816 000	* 301	Traitements	5 956 173.30	140 173+	2.41	70 056+	1.19
1 264 232.00	1 316 000	303	Charges sociales	1 325 437.95	9 438+	0.72	61 206+	4.84
31 522.60	50 000	* 306	Prestations en nature	66 154.74	16 155+	32.31	34 632+	109.86
68 858.85	40 000	309	Autres charges de personnel	33 818.60	6 181 -	15.45	35 040 -	50.89
37 862.90	31 000	* 310	Imprimés, fournitures de bureau	41 302.65	10 303+	33.23	3 440+	9.08
164 032.81	194 500	* 311	Achats d'objets mobiliers	182 742.57	11 757 -	6.04	18 710+	11.41
51 348.05	45 000	313	Marchandises	48 078.90	3 079+	6.84	3 269 -	6.37
	130 000	* 314	Entretien de biens immobiliers	173 427.95	43 428+	33.41	173 428+	
47 666.11	45 000	* 315	Entretien d'objets mobiliers	59 739.61	14 740+	32.75	12 074+	25.33
4 572.55	5 700	316	Loyers et redevances d'utilisation	4 700.40	1 000 -	17.54	128+	2.80
63 257.66	45 000	317	Déplacements, débours, dédommagements	31 369.69	13 630 -	30.29	31 888 -	50.41
207 322.68	155 000	* 318	Honoraires et prestations de service	170 742.34	15 742+	10.16	36 580 -	17.64
62 557.90	7 800	319	Impôts, taxes et frais divers	6 454.10	1 346 -	17.26	56 104 -	89.68
21 039.50	20 000	330	Pertes sur créances	21 917.50	1 918+	9.59	878+	4.17
6 796.45		331	Amortissement du patrimoine administratif				6 796 -	
21 000.00	21 000	* 365	Subventions accordées à des institutions privées	25 000.00	4 000+	19.05	4 000+	19.05
13 324.00	19 000	390	Prestations internes	17 323.00	1 677 -	8.83	3 999+	30.01
239 020.00	240 000	406	Impôt sur les chiens		242 820.01	1.18	3 800+	1.59
55 155.00	63 000	410	Patentes		55 735.00	11.53	580+	1.05
987 746.25	770 000	* 427	Revenus des biens du patrimoine administratif		748 260.25	2.82	239 486 -	24.25
2 625.20	5 000	431	Emoluments administratifs		2 880.00	42.40	255+	9.71
983 148.70	900 000	* 434	Redevances et prestations facturées		1 114 313.95	23.81	131 165+	13.34
667.20	1 000	435	Ventes		2 921.40	192.14	2 254+	337.86

Comptes 2018 Fr.	Budget 2019 Fr.		Comptes 2019		Ecart C 2019 - B 2019		Ecart C 2019 - C 2018		
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%	
		503	Feu et abris PCi						
896 398.10	840 000	* 301	Traitements	805 440.20		34 560 -	4.11	90 958 -	10.15
126 682.25	122 000	303	Charges sociales	116 507.15		5 493 -	4.50	10 175 -	8.03
58 010.65	62 000	306	Prestations en nature	61 878.55		121 -	0.20	3 868+	6.67
14 230.35	20 000	309	Autres charges de personnel	15 676.05		4 324 -	21.62	1 446+	10.16
11 073.63	14 000	310	Imprimés, fournitures de bureau	12 579.20		1 421 -	10.15	1 506+	13.60
149 945.90	130 000	* 311	Achats d'objets mobiliers	138 131.33		8 131+	6.25	11 815 -	7.88
67 129.34	64 000	312	Eau, énergie, combustibles	75 655.20		11 655+	18.21	8 526+	12.70
31 750.20	40 000	* 313	Marchandises	49 758.70		9 759+	24.40	18 009+	56.72
57 762.61	25 000	* 314	Entretien de biens immobiliers	47 857.55		22 858+	91.43	9 905 -	17.15
82 272.01	70 000	315	Entretien d'objets mobiliers	75 121.63		5 122+	7.32	7 150 -	8.69
1 751.54	2 000	316	Location d'objets mobiliers	2 187.73		188+	9.39	436+	24.90
27 625.40	25 000	317	Déplacements, débours, frais receptions	19 223.75		5 776 -	23.11	8 402 -	30.41
75 794.98	71 000	318	Honoraires et prestations de service	68 767.58		2 232 -	3.14	7 027 -	9.27
23 003.85	55 000	319	Impôts, taxes et frais divers	49 508.00		5 492 -	9.99	26 504+	115.22
400.00	2 000	330	Pertes sur créances	588.00		1 412 -	70.60	188+	47.00
188 200.00	191 000	331	Amortissement du patrimoine administratif	191 000.00				2 800+	1.49
25 678.98	15 000	390	Prestations internes	11 566.32		3 434 -	22.89	14 113 -	54.96
53 323.80	55 000	427	Revenus des biens du patrimoine administratif		53 075.00	1 925 -	3.50	249 -	0.47
595 570.25	590 000	430	Taxes d'exemption du service du feu		599 242.25	9 242+	1.57	3 672+	0.62
59 716.00	113 000	* 434	Redevances et prestations facturées		53 823.90	59 176 -	52.37	5 892 -	9.87
42 700.45	47 000	436	Dédommagements de tiers		51 733.10	4 733+	10.07	9 033+	21.15
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				
29 980.75	71 000	* 461	Subventions acquises du canton		66 456.00	4 544 -	6.40	36 475+	121.66
12 700.00	13 000	490	Prestations internes		9 260.00	3 740 -	28.77	3 440 -	27.09
		504	Protection civile Région Sion						
736 109.30	707 000		Charges	726 703.57		19 704+	2.79	9 406 -	1.28
736 109.30	707 000		Revenus		726 703.57	19 704+	2.79	9 406 -	1.28
410 340.90	414 000	* 301	Traitements	414 024.65		25+	0.01	3 684+	0.90
84 554.50	91 000	303	Charges sociales	89 171.35		1 829 -	2.01	4 617+	5.46
	2 000	* 309	Autres charges de personnel	4 920.00		2 920+	146.00	4 920+	

Comptes 2018 Fr.	Budget 2019 Fr.		Comptes 2019		Ecart C 2019 - B 2019		Ecart C 2019 - C 2018		
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%	
		504	Protection civile Région Sion						
1 338.15	2 000	310	Imprimés, fournitures de bureau	1 810.60		189 -	9.47	472+	35.31
98 077.75	39 200	* 311	Achats d'objets mobiliers	63 445.45		24 245+	61.85	34 632 -	35.31
16 500.00	16 500	312	Eau, énergie, combustibles	16 500.00					
31 816.55	24 000	* 313	Marchandises	45 251.52		21 252+	88.55	13 435+	42.23
11 780.70	5 500	* 315	Entretien d'objets mobiliers	13 704.90		8 205+	149.18	1 924+	16.33
4 052.70	5 000	316	Loyers et redevances d'utilisation	5 170.35		170+	3.41	1 118+	27.58
70 256.85	100 000	* 317	Déplacements, débours, dédommagements	63 884.75		36 115 -	36.12	6 372 -	9.07
7 251.20	7 300	318	Honoraires et prestations de service	8 677.95		1 378+	18.88	1 427+	19.68
140.00	500	319	Impôts, taxes et frais divers	142.05		358 -	71.59	2+	1.46
30 520.00		* 436	Dédommagements de tiers		23 218.00	23 218+		7 302 -	23.93
705 589.30	707 000	* 451	Participation du canton		703 485.57	3 514 -	0.50	2 104 -	0.30
		506	Ambulances						
3 317 154.31	3 334 000		Charges	3 592 333.06		258 333+	7.75	275 179+	8.30
3 317 154.31	3 334 000		Revenus		3 592 333.06	258 333+	7.75	275 179+	8.30
2 306 603.30	2 256 000	* 301	Traitements	2 453 301.70		197 302+	8.75	146 698+	6.36
421 533.35	435 000	303	Charges sociales	455 694.65		20 695+	4.76	34 161+	8.10
9 729.25	25 000	* 306	Prestations en nature	35 679.05		10 679+	42.72	25 950+	266.72
64 877.87	53 000	309	Autres charges de personnel	54 443.85		1 444+	2.72	10 434 -	16.08
6 303.79	6 300	310	Imprimés, fournitures de bureau	4 573.38		1 727 -	27.41	1 730 -	27.45
20 031.45	31 000	311	Achats d'objets mobiliers	23 200.64		7 799 -	25.16	3 169+	15.82
120 378.55	125 000	* 313	Marchandises	132 172.87		7 173+	5.74	11 794+	9.80
44 740.25	45 000	* 315	Entretien d'objets mobiliers	67 350.16		22 350+	49.67	22 610+	50.54
14 297.25	15 000	317	Déplacements, débours, dédommagements	7 744.20		7 256 -	48.37	6 553 -	45.83
75 478.80	61 000	* 318	Prestations de tiers	82 772.75		21 773+	35.69	7 294+	9.66
2 736.20	10 000	319	Impôts, taxes et frais divers	10 809.90		810+	8.10	8 074+	295.07
3 405.50	5 000	330	Pertes sur créances	4 628.00		372 -	7.44	1 223+	35.90
91 000.00	129 000	331	Amortissement du patrimoine administratif	127 016.66		1 983 -	1.54	36 017+	39.58
136 038.75	137 700	390	Prestations internes	132 945.25		4 755 -	3.45	3 094 -	2.27
2 951 487.95	2 900 000	* 434	Redevances et prestations facturées		3 017 966.68	117 967+	4.07	66 479+	2.25
72 832.55	10 000	* 436	Dédommagements de tiers		52 134.35	42 134+	421.34	20 698 -	28.42

Document de travail à l'usage du Conseil général

Renseignements complémentaires

5 Sécurité publique

500 Administration et corps de police

500.301 Personnel :

- A plein temps : 1 chef de service, 1 responsable administratif et planification, 2 sous-officiers supérieurs (chef police secours et interventions et chef police de proximité), 39 agents dont 1 à 60% et 2 à 50%, 7 assistants de sécurité publique, 1 responsable de la police rurale, 1 employé de commerce, 5 secrétaires dont 1 à 60% pour le tribunal de police, et 2 à 50%.
- Occasionnel : patrouilleurs scolaires.

500.306 Léger dépassement dû au report du renouvellement de certaines pièces d'habillement de 2018.

500.310 Achat de carnets d'amendes en 2^{ème} partie d'année, dans l'attente du changement des appareils de saisie initialement prévu en 2019.

500.311 Acquisitions, notamment, d'un radar en remplacement du premier devenu obsolète et d'un véhicule de police.

500.314 Rénovation complète du jardin de circulation (éducation et prévention routière), avec mise aux normes de la signalisation routière. Ce dernier a été cofinancé par le TCS (cf. rubrique 500.469).

500.315 Entretien des systèmes de surveillance vidéo (mise à jour du programme et adaptation des caméras).

500.318 Dépassement dû à des frais d'étude pour la PRVC, compensé par la contribution de la Ville de Sierre (cf. 500.436).

500.365 Voir liste « Détail des subventions ». Naca8 : association soutenant un projet d'aide pour les enfants pris en charge par une ambulance.

500.427 Utilisation du domaine public (terrasses, chantiers, marchés, vignettes de zones, etc.).

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

500.436 Dédommagement reçu des assurances en cas de maladie et contributions de la Ville de Sierre aux études PRVC.

500.437 Augmentation des amendes due à la présence du personnel affecté aux contrôles durant toute l'année.

500.469 Contribution du TCS pour la rénovation du jardin de circulation.

- 501 Contrôle des habitants**
- 501.301 Personnel contrôle des habitants : 1 responsable, 1 agent enquêteur, 5 employées à 100%, 1 employé à 80%, 1 employée à 70%, 1 collaborateur aux naturalisations à 70%.
- 501.343 Le nombre de permis de séjour et d'établissement prolongés ou modifiés a été un peu moins important que prévu (arrivées, déménagement dans la commune, naissances, etc.) ; il en découle une diminution des recettes sous la rubrique 501.431.
- 501.431 Emoluments encaissés pour l'établissement des permis de séjour, des cartes d'identités et pour le traitement des dossiers de naturalisation. Les émoluments pour naturalisation n'ont pas atteint le montant escompté, en raison de la diminution des dossiers à traiter depuis les modifications législatives entrées en vigueur au 1^{er} janvier 2018 ; l'accès à la nationalité n'est désormais possible, notamment, que pour les personnes au bénéfice d'un permis d'établissement (permis C). Les taxes encaissées pour la délivrance ou le renouvellement des permis de séjour et d'établissement sont quant à elles en légère baisse (cf. remarque sous rubrique 501.343).
- 501.437 Amendes prononcées par le Conseil municipal pour les infractions à la loi sur le contrôle des habitants.
- 503 Feu et abris PCi**
- 503.301 Personnel : 1 commandant, 1 adjoint du commandant, 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 adjoint du commandant, 10 officiers, 27 sous-officiers, 47 sapeurs, 27 cadets.
Diminution en raison du poste de commandant resté vacant durant cinq mois.
- 503.311 Achat de matériel pour le nouveau camion (TP1), remplacement du matériel antichute qui n'était plus homologué.
- 503.313 Augmentation de la consommation d'essence notamment pour la formation des nouveaux chauffeurs.
- 503.314 Changement des luminaires de la halle du feu, en parallèle avec les changements des portes, ainsi que remplacement des luminaires de la salle de théorie.
- 503.434 Diminution du nombre d'interventions et du volume d'interventions facturables.
- 503.450 Participation fédérale aux frais de piquet pour les routes nationales RN9.
- 503.451 Participation cantonale aux frais de fonctionnement du Centre de Secours Incendie.
- 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.
- 504.309 Formation spécifique à la conduite d'événements majeurs.
- 504.311 Achat de moyens supplémentaires selon la planification cantonale.
- 504.313 Achat de marchandises pour la troupe.
- 504.315 Entretien du parc véhicules.
- 504.317 Cours et engagements des astreints.
- 504.436 Indemnités de l'assurance perte de gains pour le personnel professionnel.
- 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, 1 médecin répondant à ~20%, 20 ambulanciers diplômés (-es), dont 10 collaborateurs de 40 à 90%, 3 techniciens ambulanciers à 100 et 70%, 1 secrétaire à 80%, 1 secrétaire à 40%, 5 auxiliaires ponctuels.
Dépassement dû, notamment, aux arrêts accidents de collaborateurs compensé partiellement par la rubrique 506.436 et au changement de statut du médecin répondant.
- 506.306 Commande 2018 de vêtements de travail reçue en retard et comptabilisée sur l'exercice 2019.
- 506.313 Augmentation des coûts du matériel médical.
- 506.315 Dépassement sur l'entretien des véhicules à cause d'une casse moteur.
- 506.318 Frais de poursuite en augmentation.
- 506.434 Augmentation du nombre d'interventions par rapport à 2018.
- 506.436 Remboursement des assurances pour des cas d'absences longues durées (compensation partielle du 506.301).
- 506.469 Subventionnement de l'OCVS en augmentation par rapport aux comptes 2018, mais toujours insuffisant pour équilibrer le résultat d'exercice de ce centre d'activité.
- 506.481 Perte de l'exercice prélevée sur le fonds de financement spécial (Fonds au 31.12.2019 : - Fr. 179'612.90).

Document de travail à l'usage du Conseil général

TRAVAUX PUBLICS ET ENVIRONNEMENT

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

Comptes 2018 Fr.	Budget 2019 Fr.		Comptes 2019		Ecart C 2019 - B 2019		Ecart C 2019 - C 2018	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		6	TRAVAUX PUBLICS & ENVIRONNEMENT					
48 849 050.23	47 540 000		47 608 894.06		68 894+	0.14	1 240 156 -	2.54
	1 425 000	S						
32 083 809.60	30 990 000			30 249 568.30	740 432 -	2.39	1 834 241 -	5.72
16 765 240.63 -	16 550 000 -			17 359 325.76	809 326+	4.89	594 085+	3.54
		600	Administration					
1 037 221.07	1 038 000		1 020 297.54		17 702 -	1.71	16 924 -	1.63
178 904.81	151 000			153 537.50	2 538+	1.68	25 367 -	14.18
858 316.26 -	887 000 -			866 760.04	20 240 -	2.28	8 444+	0.98
727 739.00	717 000	* 301	680 415.15		36 585 -	5.10	47 324 -	6.50
185 718.55	187 000	303	181 031.35		5 969 -	3.19	4 687 -	2.52
134.00	2 500	309	980.00		1 520 -	60.80	846+	631.34
16 052.77	19 200	310	15 249.94		3 950 -	20.57	803 -	5.00
883.40	13 000	311	12 418.95		581 -	4.47	11 536+	1305.81
2 719.10	3 300	313	2 530.70		769 -	23.31	188 -	6.93
1 311.10	1 000	315			1 000 -		1 311 -	
2 083.10	5 000	317	4 250.80		749 -	14.98	2 168+	104.06
93 962.95	82 000	* 318	118 670.45		36 670+	44.72	24 708+	26.29
4 967.10	6 000	319	4 115.20		1 885 -	31.41	852 -	17.15
1 650.00	2 000	390	635.00		1 365 -	68.25	1 015 -	61.52
17 460.00	15 000	431		16 200.00	1 200+	8.00	1 260 -	7.22
12 064.05	8 000	434		9 428.10	1 428+	17.85	2 636 -	21.85
22 380.76	1 000	436		909.40	91 -	9.06	21 471 -	95.94
127 000.00	127 000	* 490		127 000.00				
		601	Voirie					
17 522 495.22	17 360 000		17 720 240.71		360 241+	2.08	197 745+	1.13
	300 000	S						
3 248 552.03	3 320 000			3 292 258.25	27 742 -	0.84	43 706+	1.35
14 273 943.19 -	14 040 000 -			14 427 982.46	387 982+	2.76	154 039+	1.08
6 213 417.45	6 245 000	* 301	6 249 925.30		4 925+	0.08	36 508+	0.59
1 475 565.45	1 519 000	303	1 474 955.20		44 045 -	2.90	610 -	0.04

Comptes 2018 Fr.	Budget 2019 Fr.		Comptes 2019		Ecart C 2019 - B 2019		Ecart C 2019 - C 2018		
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%	
		601							
			Voirie						
72 733.70	50 000	* 306	Prestations en nature	48 605.05		1 395 -	2.79	24 129 -	33.17
2 930.00	9 000	309	Autres charges de personnel	10 663.40		1 663+	18.48	7 733+	263.94
11 813.66	15 100	310	Imprimés, fournitures de bureau	15 370.62		271+	1.79	3 557+	30.11
214 474.45	250 000	* 311	Achats d'objets mobiliers	285 354.42		35 354+	14.14	70 880+	33.05
36 211.35	30 000	312	Eau, énergie, combustibles	46 313.05		16 313+	54.38	10 102+	27.90
800 216.54	764 000	* 313	Marchandises	800 404.27		36 404+	4.76	188+	0.02
1 936 953.43	1 500 000	* 314	Entretien du réseau routier	1 642 972.51		142 973+	9.53	293 981 -	15.18
84 461.35	80 000	315	Entretien d'objets mobiliers	81 843.83		1 844+	2.30	2 618 -	3.10
8 978.75	16 000	316	Loyers et redevances d'utilisation	3 043.55		12 956 -	80.98	5 935 -	66.10
4 222.30	9 000	317	Déplacements, débours, dédommagements	5 852.75		3 147 -	34.97	1 630+	38.62
1 282 559.89	1 280 000	* 318	Honoraires et prestations de service	1 078 707.66		201 292 -	15.73	203 852 -	15.89
21 406.70	18 500	319	Impôts, taxes et frais divers	20 683.75		2 184+	11.80	723 -	3.38
668.00	900	330	Pertes sur créances			900 -		668 -	
3 881 290.70	3 837 000	* 331	Amortissement du patrimoine administratif	4 077 000.00		240 000+	6.25	195 709+	5.04
12 138.55	150 000	351	Participation à des charges du canton	11 368.55		138 631 -	92.42	770 -	6.34
1 376 593.55	1 470 000	* 361	Participation à l'entretien des routes cantonales	1 798 842.50		328 843+	22.37	422 249+	30.67
	300 000		Crédit supplémentaire						
85 859.40	116 500	390	Prestations internes	68 334.30		48 166 -	41.34	17 525 -	20.41
29 612.50	50 000	434	Redevances et prestations facturées		23 304.50	26 696 -	53.39	6 308 -	21.30
	4 700	435	Ventes		6 582.40	1 882+	40.05	6 582+	
294 091.45	310 000	* 436	Dédommagements de tiers		170 919.05	139 081 -	44.86	123 172 -	41.88
19 809.35	100 000	* 451	Participation du Canton		49 174.25	50 826 -	50.83	29 365+	148.24
2 905 038.73	2 855 300	* 490	Prestations internes		3 042 278.05	186 978+	6.55	137 239+	4.72
		602	Cours d'eau et canaux						
1 266 905.19	1 050 000		Charges	1 048 179.00		1 821 -	0.17	218 726 -	17.26
522 393.70	365 000		Revenus		281 928.65	83 071 -	22.76	240 465 -	46.03
744 511.49 -	685 000 -		Excédent de charges		766 250.35	81 250+	11.86	21 739+	2.92
3 807.05	3 000	313	Marchandises	2 619.95		380 -	12.67	1 187 -	31.18
467 152.80	315 000	* 314	Entretien de biens immobiliers	257 909.25		57 091 -	18.12	209 244 -	44.79
22 930.80	15 000	318	Prestations de tiers	16 630.20		1 630+	10.87	6 301 -	27.48

Comptes 2018 Fr.	Budget 2019 Fr.			Comptes 2019		Ecart C 2019 - B 2019		Ecart C 2019 - C 2018	
				Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		602	Cours d'eau et canaux						
529 337.54	437 000	331	Amortissement du patrimoine administratif	437 000.00				92 338 -	17.44
243 677.00	280 000	* 390	Prestations internes	334 019.60		54 020+	19.29	90 343+	37.07
522 393.70	365 000	* 451	Participation du Canton		281 928.65	83 071 -	22.76	240 465 -	46.03
		603	Agriculture et gérance des domaines						
1 241 614.00	1 345 000		Charges	2 012 611.02		667 611+	49.64	770 997+	62.10
	630 000	S	Crédit supplémentaire						
1 149 352.64	1 365 000		Revenus		1 694 388.56	329 389+	24.13	545 036+	47.42
92 261.36 -			Excédent de charges		318 222.46			225 961+	244.91
	20 000+		Excédent de revenus						
2 550.00	5 500	* 300	Jetons de présence	1 650.00		3 850 -	70.00	900 -	35.29
248 541.40	272 000	* 301	Traitements	264 692.05		7 308 -	2.69	16 151+	6.50
52 063.35	62 300	303	Charges sociales	59 376.50		2 924 -	4.69	7 313+	14.05
	1 000	306	Prestations en nature	532.20		468 -	46.78	532+	
80.00	500	309	Autres charges de personnel			500 -		80 -	
1 080.10	3 400	310	Imprimés, fournitures de bureau	1 521.83		1 878 -	55.24	442+	40.90
3 609.95	25 000	* 311	Achats d'objets mobiliers	32 208.80		7 209+	28.84	28 599+	792.22
38 354.85	34 600	313	Marchandises	32 288.80		2 311 -	6.68	6 066 -	15.82
133 310.45	279 000	314	Entretien de biens immobiliers	274 083.90		4 916 -	1.76	140 773+	105.60
	1 000	315	Entretien d'objets mobiliers			1 000 -			
1 833.95	8 000	316	Loyers et redevances d'utilisation	600.00		7 400 -	92.50	1 234 -	67.28
12 129.20	14 200	317	Déplacements, débours, dédommagements	12 837.50		1 363 -	9.60	708+	5.84
82 124.75	136 500	* 318	Honoraires et prestations de service	167 465.98		30 966+	22.69	85 341+	103.92
14 247.55	91 400	* 319	Impôts, taxes et frais divers	13 993.45		77 407 -	84.69	254 -	1.78
1 874.30	600	330	Pertes sur créances	3 208.30		2 608+	434.72	1 334+	71.17
78 300.00	77 000	331	Amortissement du patrimoine administratif	77 000.00				1 300 -	1.66
43 605.75	20 000	* 352	Participation à des charges de communes	15 794.05		4 206 -	21.03	27 812 -	63.78
	5 000	* 361	Subventions accordées au canton	212 667.20		207 667+	4153.34	212 667+	
	210 000		Crédit supplémentaire						
59 456.90	83 000	* 365	Subventions accordées à des institutions privées	92 510.55		9 511+	11.46	33 054+	55.59

Document de travail à l'usage du Conseil général

Comptes 2018 Fr.	Budget 2019 Fr.			Comptes 2019		Ecart C 2019 - B 2019		Ecart C 2019 - C 2018	
				Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		603	Agriculture et gérance des domaines						
95 000.00	5 000	* 375	Subventions à redistribuer à des privés	420 000.00		415 000+	8300.00	325 000+	342.11
	420 000		Crédit supplémentaire						
68 979.00		* 381	Attributions aux financements spéciaux	45 635.91		45 636+		23 343 -	33.84
304 472.50	220 000	* 390	Prestations internes	284 544.00		64 544+	29.34	19 929 -	6.55
503 293.25	670 000	* 423	Revenus des biens du patrimoine financier		642 507.30	27 493 -	4.10	139 214+	27.66
		424	Produits exceptionnels, plus-values		35.85	36+		36+	
85 397.35	190 000	* 427	Revenus des biens du patrimoine administratif		152 531.45	37 469 -	19.72	67 134+	78.61
197 446.90	173 000	* 434	Redevances et prestations facturées		177 993.35	4 993+	2.89	19 454 -	9.85
	40 000	* 435	Ventes			40 000 -			
16 470.10	25 000	* 436	Dédommagements de tiers		9 968.90	15 031 -	60.12	6 501 -	39.47
42 374.95	30 000	* 461	Subventions acquises du canton		62 512.90	32 513+	108.38	20 138+	47.52
29 000.00	27 000	* 462	Subventions acquises de communes		27 000.00			2 000 -	6.90
	4 000	* 470	Subventions fédérales redistribuées		200 000.00	196 000+	4900.00	200 000+	
95 000.00	1 000	* 471	Subventions cantonales redistribuées		220 000.00	219 000+	*****	125 000+	131.58
370.09	25 000	* 481	Prélèvements sur les financements spéciaux		21 838.81	3 161 -	12.64	21 469+	5800.95
180 000.00	180 000	490	Prestations internes		180 000.00				
		604	Cadastre						
590 159.25	775 000		Charges	702 850.20		72 150 -	9.31	112 691+	19.10
53 417.25	71 000		Revenus		62 876.95	8 123 -	11.44	9 460+	17.71
536 742.00 -	704 000 -		Excédent de charges		639 973.25	64 027 -	9.09	103 231+	19.23
223 446.85	273 000	* 301	Traitements	243 437.85		29 562 -	10.83	19 991+	8.95
43 535.30	51 000	303	Charges sociales	47 595.70		3 404 -	6.68	4 060+	9.33
61.35	1 000	310	Imprimés, fournitures de bureau	361.35		639 -	63.87	300+	489.00
167.80	5 000	311	Achats d'objets mobiliers	749.30		4 251 -	85.01	582+	346.54
	1 500	315	Entretien d'objets mobiliers			1 500 -			
4 279.90	2 000	317	Déplacements, débours, dédommagements	1 607.00		393 -	19.65	2 673 -	62.45
192 868.05	200 000	* 318	Honoraires et prestations de service	218 714.50		18 715+	9.36	25 846+	13.40
300.00	500	319	Cotisations et frais divers	384.50		116 -	23.10	85+	28.17
125 500.00	241 000	331	Amortissement du patrimoine administratif	190 000.00		51 000 -	21.16	64 500+	51.39

Comptes 2018 Fr.	Budget 2019 Fr.		Comptes 2019		Ecart C 2019 - B 2019		Ecart C 2019 - C 2018	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		604	Cadastre					
52 886.50	70 000	431		62 454.95	7 545 -	10.78	9 568+	18.09
511.25	1 000	434		422.00	578 -	57.80	89 -	17.46
19.50		436					20 -	
		606	Eaux usées					
8 785 737.88	8 550 000		Charges	8 922 460.29	372 460+	4.36	136 722+	1.56
	410 000	S	Crédit supplémentaire					
8 785 737.88	8 550 000		Revenus	8 922 460.29	372 460+	4.36	136 722+	1.56
881 944.05	946 000	* 301	Traitements	959 906.80	13 907+	1.47	77 963+	8.84
202 503.40	210 000	303	Charges sociales	199 136.10	10 864 -	5.17	3 367 -	1.66
6 891.05	4 500	306	Prestations en nature	4 764.75	265+	5.88	2 126 -	30.86
9 626.45	13 000	309	Autres charges de personnel	12 977.05	23 -	0.18	3 351+	34.81
659.90	3 000	310	Imprimés, fournitures de bureau	1 436.27	1 564 -	52.12	776+	117.65
37 895.65	20 000	311	Achats d'objets mobiliers	43 150.18	23 150+	115.75	5 255+	13.87
345 823.05	332 000	* 312	Eau, énergie, combustibles	394 271.65	62 272+	18.76	48 449+	14.01
	60 000	S	Crédit supplémentaire					
311 722.94	329 000	313	Marchandises	320 483.53	8 516 -	2.59	8 761+	2.81
547 228.70	542 000	* 314	Entretien de biens immobiliers	895 488.20	353 488+	65.22	348 260+	63.64
	350 000	S	Crédit supplémentaire					
428 262.53	476 500	315	Entretien d'objets mobiliers	489 354.58	12 855+	2.70	61 092+	14.27
	1 000	316	Loyers et redevances d'utilisation		1 000 -			
6 052.95	4 000	317	Déplacements, débours, dédommagements	2 368.65	1 631 -	40.78	3 684 -	60.87
1 041 538.17	1 057 000	318	Honoraires et prestations de service	942 912.00	114 088 -	10.79	98 626 -	9.47
4 169.60	5 000	319	Impôts, taxes et frais divers	19 100.45	14 100+	282.01	14 931+	358.09
1 669.16	10 000	330	Pertes sur créances	1 862.18	8 138 -	81.38	193+	11.56
2 541 616.25	2 963 000	331	Amortissement du patrimoine administratif	2 963 000.00			421 384+	16.58
884 401.05	995 000	* 352	Participation à des charges de communes	954 564.90	40 435 -	4.06	70 164+	7.93
796 436.48	100 000	* 381	Attributions aux financements spéciaux	196 078.59	96 079+	96.08	600 358 -	75.38
737 296.50	539 000	390	Prestations internes	521 604.41	17 396 -	3.23	215 692 -	29.25
6 903 085.67	6 455 000	* 434	Redevances et prestations facturées	6 885 546.75	430 547+	6.67	17 539 -	0.25
169 407.76	180 000	* 435	Ventes	185 771.54	5 772+	3.21	16 364+	9.66
108 301.70	15 000	* 436	Dédommagements de tiers	99 763.95	84 764+	565.09	8 538 -	7.88

Comptes 2018 Fr.	Budget 2019 Fr.		Comptes 2019		Ecart C 2019 - B 2019		Ecart C 2019 - C 2018	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		606	Eaux usées					
1 604 942.75	1 800 000	* 452		1 656 932.35	143 068 -	7.95	51 990+	3.24
	100 000	* 461		94 445.70	5 554 -	5.55	94 446+	
		607	Atelier mécanique					
383 929.73	422 000		Charges	436 712.20	14 712+	3.49	52 782+	13.75
124 463.40	168 000		Revenus	96 575.00	71 425 -	42.51	27 888 -	22.41
259 466.33 -	254 000 -		Excédent de charges	340 137.20	86 137+	33.91	80 671+	31.09
250 621.00	244 000	* 301	Traitements	259 526.75	15 527+	6.36	8 906+	3.55
52 098.55	52 000	303	Charges sociales	53 986.50	1 987+	3.82	1 888+	3.62
475.10	3 000	306	Prestations en nature	469.80	2 530 -	84.34	5 -	1.12
483.30	4 000	309	Autres charges de personnel		4 000 -		483 -	
1 185.30	3 000	310	Imprimés, fournitures de bureau	714.55	2 285 -	76.18	471 -	39.72
25 968.90	57 000	* 311	Achats d'objets mobiliers	71 456.95	14 457+	25.36	45 488+	175.16
47 970.55	45 000	313	Marchandises	45 656.75	657+	1.46	2 314 -	4.82
5 000.93	12 800	315	Entretien d'objets mobiliers	4 549.40	8 251 -	64.46	452 -	9.03
23.00	700	317	Déplacements, débours, dédommagements	298.10	402 -	57.41	275+	1196.09
103.10	500	318	Honoraires et prestations de service	53.40	447 -	89.32	50 -	48.21
418.40	1 000	436	Dédommagements de tiers		895 -	89.50	313 -	74.90
124 045.00	167 000	490	Prestations internes		96 470.00	42.23	27 575 -	22.23
		608	Déchets					
7 063 979.74	7 105 000		Charges	6 205 485.43	899 515 -	12.66	858 494 -	12.15
7 063 979.74	7 105 000		Revenus	6 205 485.43	899 515 -	12.66	858 494 -	12.15
259 505.85	301 000	* 301	Traitements	297 057.00	3 943 -	1.31	37 551+	14.47
61 482.35	68 000	303	Charges sociales	75 864.70	7 865+	11.57	14 382+	23.39
	500	306	Prestations en nature	1 105.55	606+	121.11	1 106+	
399.25	1 000	309	Autres charges de personnel	390.00	610 -	61.00	9 -	2.32
30 739.35	45 000	310	Imprimés, fournitures de bureau	32 124.45	12 876 -	28.61	1 385+	4.51
202 954.84	322 000	* 311	Achats d'objets mobiliers	336 437.28	14 437+	4.48	133 482+	65.77
8 623.00	10 000	312	Eau, énergie, combustibles	953.75	9 046 -	90.46	7 669 -	88.94
178 865.94	172 000	* 313	Marchandises	167 883.55	4 116 -	2.39	10 982 -	6.14

Comptes 2018 Fr.	Budget 2019 Fr.		Comptes 2019		Ecart C 2019 - B 2019		Ecart C 2019 - C 2018	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		608 Déchets						
111 472.40	90 000	* 315 Entretien d'objets mobiliers	117 485.25		27 485+	30.54	6 013+	5.39
	1 000	316 Loyers et redevances d'utilisation			1 000 -			
3 748.30	3 000	317 Déplacements, débours, dédommagements	490.00		2 510 -	83.67	3 258 -	86.93
3 090 062.88	3 000 000	* 318 Honoraires et prestations de service	2 843 810.42		156 190 -	5.21	246 252 -	7.97
7 857.60	6 000	319 Impôts, taxes et frais divers	12 630.85		6 631+	110.51	4 773+	60.75
83 849.03	100 000	330 Pertes sur créances	42 867.98		57 132 -	57.13	40 981 -	48.87
112 636.75	300 000	331 Amortissement du patrimoine administratif	280 447.80		19 552 -	6.52	167 811+	148.98
2 277 806.12	2 000 000	* 352 Participation à des charges de communes	1 292 099.85		707 900 -	35.40	985 706 -	43.27
633 976.08	685 500	390 Prestations internes	703 837.00		18 337+	2.67	69 861+	11.02
		431 Emoluments administratifs		700.00	700+		700+	
6 562 636.50	6 700 000	* 434 Redevances et prestations facturées		5 626 937.18	1 073 063 -	16.02	935 699 -	14.26
103 787.70	98 000	435 Ventes		63 645.45	34 355 -	35.06	40 142 -	38.68
224.30	2 800	436 Dédommagements de tiers		15 161.50	12 362+	441.48	14 937+	6659.47
90 650.00	100 000	* 437 Amendes		105 650.00	5 650+	5.65	15 000+	16.55
600.00		439 Autres contributions		600.00	600+			
12 202.00		461 Subventions acquises du canton					12 202 -	
92 160.59		* 481 Prélèvements sur les financements spéciaux		157 080.98	157 081+		64 920+	70.44
201 718.65	204 200	490 Prestations internes		235 710.32	31 510+	15.43	33 992+	16.85
		609 Eau potable						
4 869 473.62	4 985 000	Charges	5 075 124.51		90 125+	1.81	205 651+	4.22
	85 000	Crédit supplémentaire						
4 869 473.62	4 985 000	Revenus		5 075 124.51	90 125+	1.81	205 651+	4.22
573 983.00	550 000	* 312 Eau, énergie, combustibles	634 340.60		84 341+	15.33	60 358+	10.52
	85 000	Crédit supplémentaire						
2 021 327.11	2 200 000	* 314 Entretien de biens immobiliers	2 202 985.20		2 985+	0.14	181 658+	8.99
1 522 085.51	1 500 000	* 318 Honoraires et prestations de service	1 473 235.71		26 764 -	1.78	48 850 -	3.21
626 000.00	625 000	331 Amortissement du patrimoine administratif	625 000.00				1 000 -	0.16
60 000.00	60 000	* 365 Subventions accordées à des institutions privées	60 000.00					
66 078.00	50 000	* 390 Prestations internes	79 563.00		29 563+	59.13	13 485+	20.41
611 640.57	700 000	* 434 Redevances et prestations facturées		613 724.17	86 276 -	12.33	2 084+	0.34

Comptes 2018 Fr.	Budget 2019 Fr.		Comptes 2019		Ecart C 2019 - B 2019		Ecart C 2019 - C 2018	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		609 Eau potable						
3 437 062.34	3 350 000	* 435 Ventes		3 351 807.28	1 807+	0.05	85 255 -	2.48
820 770.71	935 000	* 481 Prélèvements sur les financements spéciaux		1 109 593.06	174 593+	18.67	288 822+	35.19
		610 Places de parc						
6 087 534.53	4 910 000	Charges	4 464 933.16		445 067 -	9.06	1 622 601 -	26.65
6 087 534.53	4 910 000	Revenus		4 464 933.16	445 067 -	9.06	1 622 601 -	26.65
144 384.70	165 000	* 301 Traitements	173 869.10		8 869+	5.38	29 484+	20.42
31 347.90	36 000	303 Charges sociales	38 201.85		2 202+	6.12	6 854+	21.86
684.00	1 000	306 Prestations en nature	632.60		367 -	36.74	51 -	7.51
785.00	2 000	309 Autres charges de personnel	775.00		1 225 -	61.25	10 -	1.27
118.47	300	310 Imprimés, fournitures de bureau	122.78		177 -	59.07	4+	3.64
81 287.84	157 000	311 Achats d'objets mobiliers	141 681.80		15 318 -	9.76	60 394+	74.30
136 811.60	172 000	312 Eau, énergie, combustibles	148 227.30		23 773 -	13.82	11 416+	8.34
42 842.00	82 000	313 Marchandises	68 461.25		13 539 -	16.51	25 619+	59.80
972 137.55	882 000	314 Entretien de biens immobiliers	869 134.50		12 866 -	1.46	103 003 -	10.60
22 874.65	34 000	315 Entretien d'objets mobiliers	38 809.60		4 810+	14.15	15 935+	69.66
310.85	300	317 Déplacements, débours, dédommagements	477.20		177+	59.07	166+	53.51
274 382.27	298 400	318 Honoraires et prestations de service	272 424.16		25 976 -	8.71	1 958 -	0.71
114 841.15	130 000	319 Impôts, taxes et frais divers	114 819.80		15 180 -	11.68	21 -	0.02
1 973.85		330 Pertes sur créances	780.00		780+		1 194 -	60.48
1 750 000.00	1 400 000	331 Amortissement du patrimoine administratif	1 399 561.62		438 -	0.03	350 438 -	20.03
2 000 000.00	1 000 000	* 332 Amortissements complémentaires	700 000.00		300 000 -	30.00	1 300 000 -	65.00
512 752.70	550 000	390 Prestations internes	496 954.60		53 045 -	9.64	15 798 -	3.08
4 117 099.13	4 100 000	* 427 Revenus des biens du patrimoine administratif		4 040 122.00	59 878 -	1.46	76 977 -	1.87
14 985.00	15 000	* 435 Ventes		3 710.00	11 290 -	75.27	11 275 -	75.24
57 137.75	10 000	* 436 Dédommagements de tiers		38 384.90	28 385+	283.85	18 753 -	32.82
1 898 312.65	785 000	* 481 Prélèvements sur les financements spéciaux		382 716.26	402 284 -	51.25	1 515 596 -	79.84

Document de travail à l'usage du Conseil général

Renseignements complémentaires

6 Travaux publics et Environnement

600 Administration

- 600.301 Personnel : 1 chef de service, 1 responsable études et projets, 1 directeur des travaux, 1 dessinateur, 1 dessinatrice auxiliaire à 60%, 2 secrétaires à 80% et 50%.
- 600.318 Etudes préliminaires et avant-projets dans le cadre de futures réalisations routières.
- 600.490 Prestations effectuées par le chef de service et son secrétariat pour les services autofinancés et l'aéroport.

601 Voirie

- 601.301 Personnel : 1 directeur, 2 adjoints techniques, 1 adjoint administratif, 1 responsable de magasin, 1 responsable atelier de serrurerie, 1 responsable atelier de menuiserie, 1 responsable de la signalisation, 54 collaborateurs techniques, ouvriers et employés de voirie au bénéfice d'un contrat de droit public, 4 apprentis et environ 30 auxiliaires engagés sous contrats de durée déterminée.
- 601.306 Equipements de sécurité pour le personnel de la voirie.
- 601.311 Achats de véhicules, de machines, d'outillages et de matériel pour manifestations supérieurs au budget.
- 601.313 Commande importante de regards afin de reconstituer les stocks de la voirie.
- 601.314 Entretien des routes communales supérieur au budget. Ce dépassement est la conséquence, notamment, des dégâts liés aux intempéries de l'été 2019.
- 601.318 Frais de déneigement moins importants que prévu. Cette rubrique varie fortement en fonction des conditions météorologiques.
- 601.331 Amortissements comptables des investissements réalisés ces dernières années.
- 601.361 Participation aux travaux d'entretien effectués par le canton, conformément à la loi sur les routes. Le budget 2019 a été établi sur la base des estimations transmises, en été 2018 par l'Etat du Valais. En mars 2019, se basant sur la loi sur les routes du 3 septembre 1965, le service cantonal de la mobilité nous a adressé une facture de Fr. 1,79 mio. Cette rubrique a fait l'objet d'un crédit supplémentaire (N° 2019/05).
- 601.436 Remboursement de traitements liés à des absences de travail de longue durée.

- 601.451 Prestations de salage et de réfection de routes effectuées par la voirie sur les tronçons de routes cantonales.
- 601.490 Prestations de la voirie facturées aux autres services municipaux (y compris les prestations effectuées lors des diverses manifestations organisées à Sion). L'augmentation concerne principalement des prestations effectuées pour l'entretien des meunières et des bisses.
- 602 Cours d'eau et canaux**
- 602.314 Entretien des canaux en partie différé d'une année.
- 602.390 Voir rubrique N° 601.490.
- 602.451 Participation cantonale aux travaux d'entretien ordinaires du Rhône, des rivières, des torrents, des canaux et des dépotoirs ainsi que les travaux de sécurisation liés aux intempéries.
- 603 Agriculture et gérance des domaines**
- 603.300 Jetons de présence des membres hors Conseil des commissions de l'agriculture et du Grand Cru Ville de Sion.
- 603.301 Personnel : 1 responsable, 4 gardes de bisses et meunières, des auxiliaires ponctuels.
- 603.311 Achat d'un véhicule utilitaire monoaxe.
- 603.318 Etudes pour la mise en place des espaces cours d'eau, la lutte contre le gel, le maintien du vignoble en terrasse et la réhabilitation des routes agricoles.
- 603.319 Aucun événementiel n'a été organisé en 2019 pour la promotion des Grands Crus (cf. rubrique 603.435).
- 603.352 Participation communale liée à des charges forestières intercommunales.
- 603.361 La participation aux dégâts causés par le feu bactérien sur les vergers sédunois est payée à 50% par la confédération, 25% par le canton et 25% par la commune. Pour la commune de Sion, le montant de la participation s'élève à Fr. 212'667.20. Cette rubrique a fait l'objet d'un crédit supplémentaire (N° 2019/11).
- 603.365 Voir liste « Détails des subventions ».
- 603.375 Redistribution à des privés des montants versés par le fonds suisse de secours pour des dommages causés par des forces naturelles et aide cantonale complémentaire. Le mois de janvier 2018 a été marqué par de fortes précipitations sur l'ensemble de la Suisse et particulièrement sur le Valais. De nombreux dégâts ont été recensés sur le vignoble valaisan et les routes agricoles. Les intempéries ont causé des effondrements de murs de soutènement et des glissements de terrains sur le territoire de la zone agricole protégée de la commune de Sion. Au total, 1'015 m² de murs de soutènement se sont effondrés nécessitant une remise en état. Le Conseil d'Etat a décidé en date du 28 novembre 2018 que le projet « VS 7819 Intempéries janvier 2018 : Sion » était approuvé et déclaré d'utilité publique. Cette rubrique a fait l'objet de crédits supplémentaires en 2018 et en 2019 (N° 2019/15).

- Les subventions cantonales, d'un montant identique à la dépense, sont comptabilisées en recettes sous rubriques 603.470 et 603.471.
- 603.381 Excédent de revenu du compte autofinancé « Grand Cru Ville de Sion » pour Fr. 45'635.91. Ce bénéfice appartient à l'association.
- 603.390 Personnel de la voirie mis à disposition pour l'entretien des bisses et meunières.
- 603.423/427 Locations des parcelles de notre patrimoine.
- 603.434 Taxes d'irrigation sur les meunières et les bisses, facturation des droits d'eau pour le Bisse de Salins et contributions des membres du « Grand Cru Ville de Sion ».
- 603.435 Aucune recette encaissée suite au report des activités événementielles de l'Association Grand Cru Ville de Sion (cf. rubrique 603.319).
- 603.436 Frais facturés à des tiers concernant l'irrigation, le ver de la grappe, le traitement de la mouche et le Grand Cru.
- 603.461 Subventions cantonales pour l'entretien des sites de Montorge, Valère et Tourbillon ainsi que sur certains projets ponctuels (réseaux agro-environnementaux, projet qualité du paysage, etc.).
- 603.462 Subventions communales allouées au financement du projet « Grand Cru Ville de Sion » et au bisse de Salins (cf. rubrique 603.365).
- 603.470/471 Subventions versées par le fonds suisse de secours pour des dommages causés par des forces naturelles et pour le projet « VS 7819 Intempéries janvier 2018 : Sion » (cf. rubrique 603.375).
- 603.481 Excédent de charges de Fr. 805.21 du compte autofinancé « Ver de la grappe » et de Fr. 21'033.60 pour « Consortage Bisse de Salins ». Ces pertes sont imputées aux associations.
- 604 Cadastre**
- 604.301 Personnel : 1 teneur du cadastre, 1 géomaticien-géomètre, 1 collaboratrice cadastre à 50%.
- 604.318 Frais pour les prestations du géomètre conservateur tels que mensurations, conservations, changement de nature. Entretien et développement du système informatique du territoire (SIT).
- 606 Eaux usées**
- 606.301 Personnel : 1 responsable des STEP, 1 laborantine, 7 employés d'exploitation, 1 inspecteur d'assainissement à 40%, 1 collaboratrice administrative à 40%.
- 606.312 Dépassement dû à l'augmentation du prix de l'électricité et à l'obsolescence des installations d'aération des bassins biologiques qui ne fonctionnent plus de manière optimale. Cette rubrique a fait l'objet d'un crédit supplémentaire (N° 2019/19).

- 606.314 Dépassement dû aux frais de débouchage, curage et nettoyage engendrés par les inondations de 2019. Les factures ont été transmises à notre compagnie d'assurance (cf. rubrique 606.436). Cette rubrique a fait l'objet d'un crédit supplémentaire (N° 2019/12).
- 606.352 Participation communale aux frais de fonctionnement de l'Association de la STEP de Chandoline (ASEC).
- 606.381 Bénéfice versé sur le fonds de financement spécial. Au 31 décembre 2019, le fonds s'élève à Fr. 2,86 mios.
- 606.434 Facturation des taxes sur la base du règlement d'assainissement urbain. Recettes supérieures au budget sur le traitement des eaux usées dues à une hausse de la consommation d'eau potable en 2019.
- 606.435 Vente de l'électricité verte produite par le couple chaleur/force de la STEP de Châteauneuf à l'esr SA.
- 606.436 Indemnités versées par notre assurance chose pour les dégâts occasionnés par les éléments naturels d'août 2018 et août 2019.
- 606.452 Participation des communes partenaires (Savièse, Grimisuat et Arbaz) aux frais de fonctionnement de la STEP de Châteauneuf et facturation du personnel communal mis à disposition de l'ASEC.
- 606.461 Subvention cantonale pour les coûts liés à l'extension de la STAP de l'UTO.
- 607 Atelier mécanique**
- 607.301 Personnel : 1 responsable d'atelier, 2 mécaniciens et 2 apprentis.
- 607.311 Remplacement d'un bus de dépannage hors d'usage.
- 608 Déchets**
- 608.301 Personnel : 1 inspecteur d'assainissement à 60%, 1 collaboratrice administrative à 60%, 1 collaborateur technique, 1 auxiliaire administrative à 40%, 1 responsable du centre de compostage et 2 surveillants à temps partiel.
- 608.311 Achats de conteneurs enterrés et aériens pour la récolte des déchets ménagers incinérables, des papiers et cartons, des biodéchets, des huiles, des piles et des textiles, reportés à 2019.
- 608.313 Pièces de rechange pour conteneurs endommagés. Cette rubrique sert également à l'achat de sacs taxés « Trions malin » distribués aux familles selon les mesures sociales d'accompagnement prévues dans le règlement d'assainissement.
- 608.315 Réparations et mises en conformité des conteneurs plus conséquentes que prévues.
- 608.318 Frais de ramassage des lavures, des déchets verts, des ordures ménagères et des frais liés au traitement des balayures (déchets spécifiques des balayeuses).
- 608.352 Coût de l'élimination des déchets facturés, principalement, par l'UTO.

608.434	Facturation des taxes sur la base du règlement d'assainissement urbain.	
	- Taxes propriétaires	Fr. 3'131'979.35
	- Redistribution sacs taxés - Antenne Région Valais romand (ARVr)	Fr. 1'575'768.78
	- Taxe entreprise	<u>Fr. 919'189.05</u>
	Total	Fr. 5'626'937.18
608.437	Amendes pour des infractions au règlement de l'assainissement urbain.	
608.481	Bénéfice versé sur le fonds de financement spécial. Au 31 décembre 2019, le fonds s'élève à Fr. 1,52 mio.	
609	Eau potable	
609.312	Détail de la rubrique :	
	- Achats d'eau	Fr. 431'731.93
	- Consommation d'énergies	<u>Fr. 202'608.67</u>
	Total	Fr. 634'340.60
	Suite à la pose de nouvelles conduites au Rawyl, la Ville de Sion a acheté à la Commune d'Arbaz l'eau turbinée dans l'aménagement Sionne-Energie, plutôt que de la déverser dans la Sionne, comme convenu lors de la construction de l'aménagement. Cette rubrique a fait l'objet d'un crédit supplémentaire (N° 2019/20).	
609.314	Entretien des ouvrages techniques et remplacement de conduites vétustes sur les réseaux de Sion, de Salins et des Agettes.	
609.318	Détail de la rubrique :	
	- Prestations de l'esr SA	Fr. 196'600.00
	- Prestations effectuées par des tiers	<u>Fr. 1'276'635.71</u>
	Total	Fr. 1'473'235.71
609.365	Voir liste « Détail des subventions ». Participation communale aux frais de fonctionnement du centre de recherche sur l'environnement alpin (CREALP).	
609.390	Charge d'intérêts du compte autofinancé « eau potable » facturé par le service des finances.	
609.434	Travaux de réparation et de branchements d'eau facturés aux clients.	
609.435	Eau potable distribuée sur les réseaux de Sion, de Salins et des Agettes.	
609.481	Perte prélevée sur le fonds de financement spécial. Au 31 décembre 2019, le fonds s'élève à Fr. 1,75 mio.	

610**Places de parc**

- 610.301 Personnel : 1 responsable des parcs, 1 adjoint du responsable des parcs, 1 secrétaire-comptable à 50%.
- 610.332 Amortissements complémentaires sur les valeurs comptables au bilan des parkings de la Planta et du Scex.
- 610.427 Détail de la rubrique :

	<u>Locations</u>	<u>Barrières</u>		
- Scex	Fr. 541'190.75 + Fr. 810'452.80		Fr. 1'351'643.55	
- Planta	Fr. 542'981.80 + Fr. 830'721.80		Fr. 1'373'706.60	
- Cible			Fr. 362'503.10	
- Roches-Brunes	Fr. 330.00 + Fr. 409.50		Fr. 739.50	
- St-Guérin			Fr. 55'170.30	Fr. 3'143'760.05
- Horodateurs			Fr. 833'721.95	
- Parcs divers			Fr. 62'640.00	
- Horodateurs mobiles			Fr. 0.00	<u>Fr. 896'361.95</u>
Total				<u>Fr. 4'040'122.00</u>

- 610.435 Vente de cartes d'accès aux parkings souterrains.
- 610.436 Indemnités versées par notre assurance chose pour les dégâts occasionnés par les inondations.
- 610.481 Perte prélevée sur le fonds de financement spécial. Au 31 décembre 2019, le fonds s'élève à Fr. 1,51 mio.

BATIMENTS ET CONSTRUCTIONS

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

Comptes 2018 Fr.	Budget 2019 Fr.		Comptes 2019		Ecart C 2019 - B 2019		Ecart C 2019 - C 2018	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		7	BATIMENTS & CONSTRUCTIONS					
8 542 240.09	8 640 000		Charges	8 734 192.34	94 192+	1.09	191 952+	2.25
5 662 465.18	5 340 000		Revenus		216 224+	4.05	106 241 -	1.88
2 879 774.91 -	3 300 000 -		Excédent de charges	3 177 968.34	122 032 -	3.70	298 193+	10.35
		700	Administration					
1 724 176.19	1 960 000		Charges	2 175 762.19	215 762+	11.01	451 586+	26.19
251 840.40	260 000		Revenus		55 676 -	21.41	47 517 -	18.87
1 472 335.79 -	1 700 000 -		Excédent de charges	1 971 438.39	271 438+	15.97	499 103+	33.90
6 440.00	8 000	* 300	Jetons de présence	5 670.00	2 330 -	29.13	770 -	11.96
1 010 086.05	1 164 000	* 301	Traitements	1 163 976.25	24 -		153 890+	15.24
226 449.20	283 000	303	Charges sociales	281 149.70	1 850 -	0.65	54 701+	24.16
9 410.00	9 000	309	Autres charges de personnel	7 996.00	1 004 -	11.16	1 414 -	15.03
14 143.19	17 000	310	Imprimés, fournitures de bureau	17 090.54	91+	0.53	2 947+	20.84
9 259.30	10 000	313	Marchandises	9 050.95	949 -	9.49	208 -	2.25
1 311.05		315	Entretien d'objets mobiliers				1 311 -	
7 960.65	12 000	317	Déplacements, débours, dédommagements	10 886.75	1 113 -	9.28	2 926+	36.76
107 699.00	70 000	* 318	Honoraires et prestations de service	9 782.00	60 218 -	86.03	97 917 -	90.92
450.00	4 000	319	Cotisations et frais divers	2 160.00	1 840 -	46.00	1 710+	380.00
320 967.75	383 000	* 331	Amortissement du patrimoine administratif	667 000.00	284 000+	74.15	346 032+	107.81
10 000.00		* 365	Subventions accordées à des institutions privées	1 000.00	1 000+		9 000 -	90.00
196 973.00	200 000	* 431	Emoluments administratifs		178 053.00	21 947 -	18 920 -	9.61
13 079.10	16 000	435	Ventes		13 315.75	2 684 -	237+	1.81
16 288.30	24 000	436	Dédommagements de tiers		6 455.05	17 545 -	9 833 -	60.37
25 500.00	20 000	437	Amendes		6 500.00	13 500 -	19 000 -	74.51
		701	Bâtiments communaux					
5 336 600.14	5 220 000		Charges	4 996 645.00	223 355 -	4.28	339 955 -	6.37
4 033 045.08	3 620 000		Revenus		3 963 185.00	343 185+	69 860 -	1.73
1 303 555.06 -	1 600 000 -		Excédent de charges		1 033 460.00	566 540 -	270 095 -	20.72
348 401.15	360 000	* 301	Traitements	366 554.65	6 555+	1.82	18 154+	5.21
77 179.50	86 000	303	Charges sociales	84 394.15	1 606 -	1.87	7 215+	9.35

Comptes 2018 Fr.	Budget 2019 Fr.		Comptes 2019		Ecart C 2019 - B 2019		Ecart C 2019 - C 2018	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		701 Bâtiments communaux						
	1 500	309 Autres charges de personnel			1 500 -			
150 681.60	97 000	311 Achats d'objets mobiliers	94 205.40		2 795 -	2.88	56 476 -	37.48
689 748.48	700 000	312 Eau, énergie, combustibles	717 167.29		17 167 +	2.45	27 419 +	3.98
28 881.55	38 000	313 Marchandises	30 743.58		7 256 -	19.10	1 862 +	6.45
1 343 202.51	1 220 000	* 314 Entretien de biens immobiliers	1 103 827.10		116 173 -	9.52	239 375 -	17.82
4 512.60	3 000	315 Entretien d'objets mobiliers	1 772.85		1 227 -	40.91	2 740 -	60.71
94 990.00	95 000	* 316 Loyers et redevances d'utilisation	122 007.67		27 008 +	28.43	27 018 +	28.44
509.35	500	317 Déplacements, débours, dédommagements	905.80		406 +	81.16	396 +	77.83
473 596.60	484 000	* 318 Honoraires et prestations de service	341 433.71		142 566 -	29.46	132 163 -	27.91
4 798.80	6 000	319 Impôts, taxes et frais divers	6 315.50		316 +	5.26	1 517 +	31.61
	2 000	330 Pertes sur créances			2 000 -			
2 050 800.00	2 047 000	331 Amortissement du patrimoine administratif	2 047 000.00				3 800 -	0.19
69 298.00	80 000	390 Prestations internes	80 317.30		317 +	0.40	11 019 +	15.90
1 442 621.00	1 210 000	* 423 Revenus des biens du patrimoine financier		1 038 501.00	171 499 -	14.17	404 120 -	28.01
2 166 636.73	1 960 000	* 427 Revenus des biens du patrimoine administratif		2 566 018.80	606 019 +	30.92	399 382 +	18.43
5 800.00	7 000	434 Redevances et prestations facturées		6 200.00	800 -	11.43	400 +	6.90
253 004.15	287 000	436 Dédommagements de tiers		187 482.00	99 518 -	34.68	65 522 -	25.90
164 983.20	156 000	490 Prestations internes		164 983.20	8 983 +	5.76		
		705 Centre funéraire et cimetières						
1 481 463.76	1 460 000	Charges	1 561 785.15		101 785 +	6.97	80 321 +	5.42
1 377 579.70	1 460 000	Revenus		1 388 715.20	71 285 -	4.88	11 136 +	0.81
103 884.06 -		Excédent de charges		173 069.95	173 070 +		69 186 +	66.60
464 059.10	436 000	* 301 Traitements	484 249.45		48 249 +	11.07	20 190 +	4.35
116 508.65	109 800	303 Charges sociales	127 379.60		17 580 +	16.01	10 871 +	9.33
1 966.23	1 500	306 Prestations en nature	1 083.40		417 -	27.77	883 -	44.90
	1 000	309 Autres charges de personnel			1 000 -			
2 770.96	2 500	310 Imprimés, fournitures de bureau	1 878.15		622 -	24.87	893 -	32.22
1 690.15	5 000	311 Achats d'objets mobiliers	2 252.25		2 748 -	54.96	562 +	33.26
81 988.10	85 000	312 Eau, énergie, combustibles	92 821.00		7 821 +	9.20	10 833 +	13.21
21 579.71	30 000	313 Marchandises	25 559.05		4 441 -	14.80	3 979 +	18.44

Comptes 2018 Fr.	Budget 2019 Fr.		Comptes 2019		Ecart C 2019 - B 2019		Ecart C 2019 - C 2018		
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%	
		705							
			Centre funéraire et cimetières						
205 235.53	190 000	* 314	Entretien de biens immobiliers	235 975.70		45 976+	24.20	30 740+	14.98
2 924.90	3 000	315	Entretien d'objets mobiliers	3 521.50		522+	17.38	597+	20.40
	1 000	316	Loyers et redevances d'utilisation			1 000 -			
3 033.80	3 700	317	Déplacements, débours, dédommagements	3 890.20		190+	5.14	856+	28.23
32 100.75	30 000	318	Honoraires et prestations de service	30 797.60		798+	2.66	1 303 -	4.06
45 282.60	46 000	319	Impôts, taxes et frais divers	45 663.25		337 -	0.73	381+	0.84
600.00	3 000	330	Pertes sur créances	600.00		2 400 -	80.00		
490 000.00	500 000	331	Amortissement du patrimoine administratif	500 000.00				10 000+	2.04
3 200.00	4 000	352	Participation à des charges de communes	2 400.00		1 600 -	40.00	800 -	25.00
8 523.28	8 500	390	Prestations internes	3 714.00		4 786 -	56.31	4 809 -	56.43
151 700.00	150 000	* 427	Revenus des biens du patrimoine administratif		171 801.00	21 801+	14.53	20 101+	13.25
1 184 111.20	1 270 000	* 434	Redevances et prestations facturées		1 150 450.00	119 550 -	9.41	33 661 -	2.84
41 768.50	40 000	436	Dédommagements de tiers		66 464.20	26 464+	66.16	24 696+	59.13

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

Renseignements complémentaires

7 Bâtiments et Constructions

700 Administration

700.300 Jetons de présence de la commission consultative vieille ville.

700.301 Personnel : 1 chef de service, 1 secrétaire, 1 secrétaire à 50 %, 8 collaborateurs techniques et administratifs, 1 apprentie.

700.318 Diminution des honoraires des experts de la commission consultative vieille ville. Ces derniers ont été beaucoup moins sollicités que prévu.

700.331 Amortissements comptables supplémentaires sur les valeurs au bilan des subventions communales pour les rénovations vieilles villes et extra-muros.

700.365 Voir liste « Détails des subventions ». Subvention pour la statue de la Vierge Notre Dame de Montorge.

700.431 Emoluments facturés par le bureau des enquêtes.

701 Bâtiments communaux

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

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

- assainissement d'installations techniques pour les bâtiments de l'IRO, de l'Hôtel de Ville, du théâtre de Valère, d'halles industrielles, du bâtiment du Nouvelliste, etc. ;
- réfection et entretien de différents objets pour le bâtiment industriel « Studer Innotec », le tearoom du Casino, les bâtiments administratifs à la rue de Lausanne 23 et à l'espace des Remparts 6, le Petithéâtre, l'auberge de jeunesse, les archives municipales, etc. ;
- réfection du stand de tir de Champsec comprenant l'installation de récupérateurs de balles pour les distances de 25 m à 300 m ;
- gestion et suivi de différents contrats de maintenance des bâtiments communaux.

La différence sur la rubrique 701.314 est due principalement à des travaux d'entretien qui ont été reportés en 2020 ou en attente comme la participation à l'entretien de la Basilique Sous-le-Scex en collaboration avec le Canton.

- 701.316 Majoration de la rubrique due au loyer de l'Usine de Chandoline.
- 701.318 Prestations effectuées par des tiers, comprenant entre autres les honoraires pour la gestion des biens par une agence de gérances, ainsi que la surveillance des bâtiments et des cours d'école de manière ponctuelle par une agence de sécurité.
- 701.423 Diminution due à certains transferts entre nos patrimoines administratifs et financiers (bâtiment Studer Innotec/pouponnière valaisanne à la rue des Casernes 57), à la démolition d'une bâtisse à la route de l'Aéroport et au fait que les appartements sis à la rue de la Majorie 4 ne sont pas occupés à l'heure actuelle.
- 701.427 Par rapport aux comptes 2018, augmentation due aux transferts du patrimoine financier au patrimoine administratif de certains bâtiments (bâtiment Studer Innotec, autres bâtiments).
- De plus, avec le recul, nous constatons que le budget 2020 a été quelque peu sous-évalué lors de son établissement.
- 705 Centre funéraire et cimetières**
- 705.301 Personnel : 1 responsable, 4 collaborateurs, 1 aide-concierge, des auxiliaires d'été.
- 705.314 Coûts imprévisibles des services et des remplacements de pièces du four. Les éventuels dégâts au réfractaire dans les chambres du four ne peuvent être constatés uniquement à l'arrêt complet du four durant les services et ne sont pas prévisibles.
- 705.427 Augmentation du prix de location des chambres froides et augmentation du nombre de vente de concessions.
- 705.434 Incinérations et inhumations.

URBANISME ET MOBILITE

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

Comptes 2018 Fr.	Budget 2019 Fr.		Comptes 2019		Ecart C 2019 - B 2019		Ecart C 2019 - C 2018	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		8	URBANISME ET MOBILITE					
15 795 204.59	15 480 000		15 763 433.82		283 434+	1.83	31 771 -	0.20
	265 000	S						
2 454 506.17	2 370 000			2 902 498.92	532 499+	22.47	447 993+	18.25
13 340 698.42 -	13 110 000 -			12 860 934.90	249 065 -	1.90	479 764 -	3.60
		850	Administration					
1 501 897.22	1 495 000		1 443 186.10		51 814 -	3.47	58 711 -	3.91
6 000.00	10 000			36 301.10	26 301+	263.01	30 301+	505.02
1 495 897.22 -	1 485 000 -			1 406 885.00	78 115 -	5.26	89 012 -	5.95
577 298.80	649 000	* 301	Traitements	646 189.00	2 811 -	0.43	68 890+	11.93
107 684.20	124 000	303	Charges sociales	120 775.75	3 224 -	2.60	13 092+	12.16
4 264.50	6 100	309	Autres charges de personnel	3 690.00	2 410 -	39.51	575 -	13.47
11 097.61	10 000	310	Imprimés, fournitures de bureau	10 515.30	515+	5.15	582 -	5.25
2 973.40	5 500	317	Déplacements, débours, dédommagements	5 282.90	217 -	3.95	2 310+	77.67
277 246.34	200 000	* 318	Honoraires et prestations de service	155 130.25	44 870 -	22.43	122 116 -	44.05
6 616.70	6 400	319	Impôts, taxes et frais divers	5 305.90	1 094 -	17.10	1 311 -	19.81
391 656.67	370 000	331	Amortissement du patrimoine administratif	370 000.00			21 657 -	5.53
103 059.00	104 000	* 352	Participation à des charges de communes	103 797.00	203 -	0.20	738+	0.72
20 000.00	20 000	* 365	Subventions accordées à des institutions privées	22 500.00	2 500+	12.50	2 500+	12.50
6 000.00	10 000	436	Dédommagements de tiers	7 542.60	2 457 -	24.57	1 543+	25.71
		* 461	Subventions acquises du canton	28 758.50	28 759+		28 759+	
		852	Parcs et jardins					
4 930 435.27	4 790 000		5 248 493.85		458 494+	9.57	318 059+	6.45
	265 000	S						
213 732.57	145 000			195 721.65	50 722+	34.98	18 011 -	8.43
4 716 702.70 -	4 645 000 -			5 052 772.20	407 772+	8.78	336 070+	7.13
1 889 020.65	1 816 000	* 301	Traitements	2 079 646.50	263 647+	14.52	190 626+	10.09
	265 000	S	Crédit supplémentaire					
386 185.95	397 000	303	Charges sociales	420 843.55	23 844+	6.01	34 658+	8.97
21 895.97	16 000	* 306	Prestations en nature	19 154.70	3 155+	19.72	2 741 -	12.52
14 670.00	25 000	309	Autres charges de personnel	19 629.00	5 371 -	21.48	4 959+	33.80

Comptes 2018 Fr.	Budget 2019 Fr.		Comptes 2019		Ecart C 2019 - B 2019		Ecart C 2019 - C 2018		
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%	
		852	Parcs et jardins						
2 573.30	3 000	310	Imprimés, fournitures de bureau	2 909.70		90 -	3.01	336+	13.07
263 747.43	275 000	* 311	Achats d'objets mobiliers	322 475.37		47 475+	17.26	58 728+	22.27
324 702.95	220 000	* 312	Eau, énergie, combustibles	265 396.95		45 397+	20.63	59 306 -	18.26
337 347.63	309 000	* 313	Marchandises	352 155.89		43 156+	13.97	14 808+	4.39
371 083.04	375 000	314	Entretien de biens immobiliers	354 350.49		20 650 -	5.51	16 733 -	4.51
25 409.75	18 000	* 315	Entretien d'objets mobiliers	52 880.55		34 881+	193.78	27 471+	108.11
8 555.60	8 000	316	Loyers et redevances d'utilisation	9 549.50		1 550+	19.37	994+	11.62
11 361.75	8 000	317	Déplacements, débours, dédommagements	15 400.90		7 401+	92.51	4 039+	35.55
84 056.60	60 000	318	Honoraires et prestations de service	78 947.35		18 947+	31.58	5 109 -	6.08
5 937.15	10 000	319	Impôts, taxes et frais divers	9 285.00		715 -	7.15	3 348+	56.39
1 059 880.50	1 115 000	331	Amortissement du patrimoine administratif	1 115 000.00				55 120+	5.20
124 007.00	135 000	390	Prestations internes	130 868.40		4 132 -	3.06	6 861+	5.53
753.25	6 000	434	Redevances et prestations facturées		24 607.15	18 607+	310.12	23 854+	3166.80
996.90	1 500	435	Ventes		75.00	1 425 -	95.00	922 -	92.48
185 153.25	107 000	* 436	Dédommagements de tiers		165 375.90	58 376+	54.56	19 777 -	10.68
		* 439	Autres contributions		4 000.00	4 000+		4 000+	
26 829.17	30 500	490	Prestations internes		1 663.60	28 836 -	94.55	25 166 -	93.80
		854	Eclairage public						
2 095 235.35	1 980 000		Charges	2 018 789.40		38 789+	1.96	76 446 -	3.65
			Revenus						
2 095 235.35 -	1 980 000 -		Excédent de charges		2 018 789.40	38 789+	1.96	76 446 -	3.65
421 381.63	480 000	312	Eau, énergie, combustibles	438 105.26		41 895 -	8.73	16 724+	3.97
1 588 454.72	1 500 000	* 314	Entretien de biens immobiliers	1 576 666.24		76 666+	5.11	11 788 -	0.74
		318	Honoraires et prestations de service	4 017.90		4 018+		4 018+	
85 399.00		331	Amortissement du patrimoine administratif					85 399 -	
		856	Mobilité						
7 248 097.15	7 175 000		Charges	7 026 320.87		148 679 -	2.07	221 776 -	3.06
2 215 234.00	2 175 000		Revenus		2 643 832.57	468 833+	21.56	428 599+	19.35
5 032 863.15 -	5 000 000 -		Excédent de charges		4 382 488.30	617 512 -	12.35	650 375 -	12.92

Comptes 2018 Fr.	Budget 2019 Fr.			Comptes 2019		Ecart C 2019 - B 2019		Ecart C 2019 - C 2018	
				Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		856	Mobilité						
455.00	1 000	* 300	Jetons de présence	245.00		755 -	75.50	210 -	46.15
400.00	11 000	310	Imprimés, fournitures de bureau	18 104.95		7 105+	64.59	17 705+	4426.24
3 908.10	5 000	313	Marchandises			5 000 -		3 908 -	
14 768.25	30 000	* 314	Entretien de biens immobiliers	72 067.82		42 068+	140.23	57 300+	387.99
258.45	1 000	315	Entretien d'objets mobiliers	362.00		638 -	63.80	104+	40.07
95 549.05	85 000	* 316	Loyers et redevances d'utilisation	92 680.30		7 680+	9.04	2 869 -	3.00
591.10	1 000	317	Déplacements, débours, dédommagements			1 000 -		591 -	
314 030.55	384 000	* 318	Honoraires et prestations de service	422 720.85		38 721+	10.08	108 690+	34.61
4 134.00	7 000	319	Impôts, taxes et frais divers	5 550.00		1 450 -	20.71	1 416+	34.25
296 000.00	305 000	* 331	Amortissement du patrimoine administratif	305 000.00				9 000+	3.04
892 723.35	870 000	* 361	Subventions accordées au canton	876 657.45		6 657+	0.77	16 066 -	1.80
5 555 476.30	5 420 000	* 365	Subventions accordées à des institutions privées	5 167 512.50		252 488 -	4.66	387 964 -	6.98
34 500.00	25 000	* 366	Subventions accordées à des personnes physiques	39 300.00		14 300+	57.20	4 800+	13.91
35 303.00	30 000	* 390	Prestations internes	26 120.00		3 880 -	12.93	9 183 -	26.01
105 000.00	340 000	* 427	Revenus des biens du patrimoine administratif		315 000.00	25 000 -	7.35	210 000+	200.00
241 163.05	235 000	* 436	Dédommagements de tiers		302 378.80	67 379+	28.67	61 216+	25.38
135 307.75	140 000	* 450	Participation de la Confédération		146 204.12	6 204+	4.43	10 896+	8.05
1 246 263.60	1 240 000	* 461	Subventions acquises du canton		1 304 438.70	64 439+	5.20	58 175+	4.67
487 499.60	220 000	* 469	Autres subventions acquises		575 810.95	355 811+	161.73	88 311+	18.12
		858	Voies ferrées industrielles						
19 539.60	40 000		C h a r g e s	26 643.60		13 356 -	33.39	7 104+	36.36
19 539.60	40 000		R e v e n u s		26 643.60	13 356 -	33.39	7 104+	36.36
19 539.60	40 000	* 314	Entretien de biens immobiliers	26 643.60		13 356 -	33.39	7 104+	36.36
9 748.00	8 000	* 434	Redevances et prestations facturées		10 554.80	2 555+	31.94	807+	8.28
9 791.60	32 000	* 481	Prélèvements sur les financements spéciaux		16 088.80	15 911 -	49.72	6 297+	64.31

Document de travail à l'usage du Conseil général

Renseignements complémentaires

8 Urbanisme et Mobilité

850 Administration

- 850.301 Personnel : 1 chef de service, 3 urbanistes à 80%, 1 spécialiste mobilité, 1 architecte-paysagiste à 80%, 1 secrétaire à 80%.
- 850.318 Honoraires liés aux études/projets courants suivis par le service de l'urbanisme. Sont notamment concernés les expertises : analyses et études des zones réservées (Platta, Uvrier), étude de faisabilité d'image directrice urbaine, coordination Campus et rue de l'Industrie.
- 850.352 Participation de Fr. 3.- par habitant pour le financement de l'Agglo Valais Central.
- 850.365 Voir liste « Détails des subventions ».
- 850.461 Solde de la subvention cantonale pour les études en lien avec le PAZ des Agettes.

852 Parcs et jardins

- 852.301 Personnel : 1 chef de section, 1 chef jardinier, 1 adjoint du chef jardinier, 14 collaborateurs à 100%, 2 collaborateurs à 80%, 5 apprentis et des auxiliaires selon les besoins saisonniers.
- Des personnes étant en arrêt maladie/accident, des auxiliaires supplémentaires ont dû être engagés pour assurer la bonne marche de la section. Ces dépenses supplémentaires sont aussi à mettre en regard avec les indemnités reçues des assurances (cf. rubrique 852.436). Cette rubrique a fait l'objet d'un crédit supplémentaire (N° 2019/17).
- 852.306 Achats de vêtements de travail, selon les directives de la SUVA ainsi que du matériel de sécurité.
- 852.311 Achats de mobilier urbain (bancs), remplacement de matériels tombés en panne (débroussailleuses), entretien des jeux.
- 852.312 Consommation d'eau pour les aménagements urbains (arrosage, fontaines).
- 852.313 Achats liés à la réalisation d'aménagements réalisés à l'interne de la Ville. Cette rubrique varie également en fonction de l'avancement des chantiers réalisés en coordination avec le service des Travaux publics.
- 852.315 Réparations de machines plus importantes que prévu.

852.436	Remboursement de traitements liés à des absences de longue durée et refacturation à des tiers suite à des dégâts de biens communaux.	
852.439	Prix « Jardins & paysages Valais 2018 » décernés par le Canton du Valais pour le biotope réalisé à l'école de Châteauneuf par les collaborateurs de parcs et jardins.	
854	Eclairage public	
854.314	Entretien ordinaire, remplacement et modernisation de l'éclairage public.	
856	Mobilité	
856.300	Jetons de présence de certains membres du groupe de travail vélo.	
856.314	Entretien ordinaire du dépôt des bus et contrats de maintenance des installations techniques. Une partie de ces coûts sont refacturés à l'exploitant (cf. rubrique 856.436).	
856.316	Redevances sur revenus publicitaires payées à la SGA, compensées sous rubrique 856.436.	
856.318	Détail de la rubrique :	
	Achat de 10 abonnements CFF journaliers, compensé par des ventes d'abonnements comptabilisées dans la rubrique 856.436	Fr. 140'000.00
	Etudes de mobilité et honoraires laboratoire de la mobilité, stratégie vélo, carte mobilité douce, études trafic, Bike check : études partagées, refacturées à des tiers via la rubrique 856.436	Fr. 185'545.60
	Frais de fonctionnement du système de vélos en libre-service	<u>Fr. 97'175.25</u>
	Total	Fr. 422'720.85
856.331	Amortissement comptable du dépôt pour les bus sédunois.	
856.361	Participation aux transports publics régionaux et urbains selon la loi cantonale sur les transports publics.	
856.365	Voir liste « Détails des subventions ». Cadence à 10' sur la ligne de Gare-Hôpital et coûts d'exploitation navettes autonomes. Attention les coûts sont partiellement compensés par des revenus sous rubrique 856.469.	
856.366	Voir liste « Détail des subventions ». Subventions communales pour l'achat de vélos électriques.	
856.390	Prestations effectuées par la voirie municipale pour diverses manifestations.	
856.427	Location du dépôt des bus sédunois facturée à l'exploitant.	
856.436	Frais facturés à des tiers, voir remarques sous rubriques 856.314, 856.316 et 856.318.	
856.450	Récupération de l'impôt préalable auprès de l'administration fédérale des finances (TVA).	

- 856.461 Participation du canton aux transports publics urbains selon la loi cantonale sur les transports publics.
- 856.469 Contribution de l'Hôpital du Valais au financement de la cadence à 10' sur la ligne Gare-Hôpital durant les travaux de construction de leur nouveau parking silo et soutien financier de l'esr SA et de l'Etat du Valais au coût d'exploitation des navettes autonomes (cf. rubrique 856.365).
- 858 Voies ferrées industrielles**
- 858.314 Réfection, entretien ordinaire et désherbage des voies industrielles.
- 858.434 Prestations facturées aux utilisateurs des voies industrielles.
- 858.481 Déficit de l'exercice prélevé sur le fonds de financement spécial (état du fonds au 31.12.2019 : - Fr. 7'251.35).

Document de travail à l'usage du Conseil général

SPORT, JEUNESSE ET LOISIRS

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

Comptes 2018 Fr.	Budget 2019 Fr.		Comptes 2019		Ecart C 2019 - B 2019		Ecart C 2019 - C 2018	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		9	SPORT, JEUNESSE ET LOISIRS					
12 980 498.74	12 480 000		12 982 202.25		502 202+	4.02	1 704+	0.01
	150 000	S						
1 564 360.13	1 610 000			1 508 008.00	101 992 -	6.33	56 352 -	3.60
11 416 138.61 -	10 870 000 -			11 474 194.25	604 194+	5.56	58 056+	0.51
		900	Admin. des sports et activités diverses					
2 911 349.08	2 760 000		2 932 877.86		172 878+	6.26	21 529+	0.74
60 282.55	55 000			61 363.00	6 363+	11.57	1 080+	1.79
2 851 066.53 -	2 705 000 -			2 871 514.86	166 515+	6.16	20 448+	0.72
491 304.30	485 000	* 301	515 077.00		30 077+	6.20	23 773+	4.84
154 000.95	118 000	* 302	143 204.35		25 204+	21.36	10 797 -	7.01
112 530.35	105 000	303	118 750.55		13 751+	13.10	6 220+	5.53
6 362.92	5 000	309	2 540.00		2 460 -	49.20	3 823 -	60.08
38 279.63	43 000	310	34 130.33		8 870 -	20.63	4 149 -	10.84
4 554.00	4 500	311	4 194.80		305 -	6.78	359 -	7.89
1 430.25	2 000	313	2 117.60		118+	5.88	687+	48.06
12 764.50	12 500	315	7 221.10		5 279 -	42.23	5 543 -	43.43
128 890.50	105 500	* 316	103 658.20		1 842 -	1.75	25 232 -	19.58
20 527.10	20 500	317	18 983.80		1 516 -	7.40	1 543 -	7.52
99 014.48	150 000	318	139 449.92		10 550 -	7.03	40 435+	40.84
4 280.00	4 000	319	4 319.65		320+	7.99	40+	0.93
682 000.00	752 000	331	752 000.00				70 000+	10.26
349 015.70	251 000	* 365	265 225.65		14 226+	5.67	83 790 -	24.01
806 394.40	702 000	* 390	822 004.91		120 005+	17.09	15 611+	1.94
37 940.00	33 000	* 433		43 165.00	10 165+	30.80	5 225+	13.77
10 610.00	10 000	434		9 000.00	1 000 -	10.00	1 610 -	15.17
1 322.55	2 000	436			2 000 -		1 323 -	
10 360.00	10 000	* 469		9 048.00	952 -	9.52	1 312 -	12.66
50.00		490		150.00	150+		100+	200.00

Comptes 2018 Fr.	Budget 2019 Fr.		Comptes 2019		Ecart C 2019 - B 2019		Ecart C 2019 - C 2018	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
4 078 198.66	3 817 000	901 Centres sportifs	4 012 069.28		195 069+	5.11	66 129 -	1.62
	150 000 S	Charges						
381 086.40	387 000	Crédit supplémentaire		380 657.60	6 342 -	1.64	429 -	0.11
3 697 112.26 -	3 430 000 -	Revenus		3 631 411.68	201 412+	5.87	65 701 -	1.78
		Excédent de charges						
1 066 911.10	1 080 000	* 301 Traitements	1 104 359.35		24 359+	2.26	37 448+	3.51
226 786.65	245 200	303 Charges sociales	249 414.85		4 215+	1.72	22 628+	9.98
9 964.72	10 300	306 Prestations en nature	8 716.25		1 584 -	15.38	1 248 -	12.53
378.00	3 600	309 Autres charges de personnel			3 600 -		378 -	
3 922.15	2 700	310 Imprimés, fournitures de bureau	2 651.60		48 -	1.79	1 271 -	32.39
264 574.20	92 600	311 Achats d'objets mobiliers	94 277.57		1 678+	1.81	170 297 -	64.37
380 366.20	210 500	* 312 Eau, énergie, combustibles	359 878.95		149 379+	70.96	20 487 -	5.39
	150 000 S	Crédit supplémentaire						
276 571.64	253 000	313 Marchandises	272 064.09		19 064+	7.54	4 508 -	1.63
414 286.70	480 000	* 314 Entretien de biens immobiliers	519 539.75		39 540+	8.24	105 253+	25.41
84 794.60	81 200	315 Entretien d'objets mobiliers	68 115.45		13 085 -	16.11	16 679 -	19.67
20 259.35	16 700	* 316 Loyers et redevances d'utilisation	31 156.50		14 457+	86.57	10 897+	53.79
336.00	1 000	317 Déplacements, débours, dédommagements	529.90		470 -	47.01	194+	57.71
135 884.50	131 000	318 Honoraires et prestations de service	125 896.02		5 104 -	3.90	9 988 -	7.35
1 064.50	200	319 Taxes	2 909.50		2 710+	1354.75	1 845+	173.32
1 157 400.00	1 150 000	331 Amortissement du patrimoine administratif	1 150 000.00				7 400 -	0.64
34 698.35	59 000	390 Prestations internes	22 559.50		36 441 -	61.76	12 139 -	34.98
51 172.00	51 000	427 Revenus des biens du patrimoine administratif		51 172.20	172+	0.34	+	
306 974.45	322 000	* 434 Redevances et prestations facturées		306 179.60	15 820 -	4.91	795 -	0.26
4 800.00		435 Ventes					4 800 -	
3 139.95	13 000	436 Dédommagements de tiers		23 305.80	10 306+	79.28	20 166+	642.23
15 000.00		469 Subventions acquises					15 000 -	
	1 000	490 Prestations internes			1 000 -			
3 052 788.76	3 010 000	902 Piscines	3 010 641.01		641+	0.02	42 148 -	1.38
981 146.58	1 000 000	Charges		928 050.60	71 949 -	7.19	53 096 -	5.41
2 071 642.18 -	2 010 000 -	Revenus		2 082 590.41	72 590+	3.61	10 948+	0.53
		Excédent de charges						

Comptes 2018	Budget 2019		Comptes 2019		Ecart C 2019 - B 2019		Ecart C 2019 - C 2018	
			Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
		902 Piscines						
1 266 159.50	1 272 000	* 301 Traitements	1 281 287.65		9 288 +	0.73	15 128 +	1.19
269 092.65	288 000	303 Charges sociales	280 486.55		7 513 -	2.61	11 394 +	4.23
13 433.60	12 700	306 Prestations en nature	13 294.00		594 +	4.68	140 -	1.04
8 225.00	8 000	309 Autres charges de personnel	6 262.00		1 738 -	21.73	1 963 -	23.87
30 138.85	10 800	310 Imprimés, fournitures de bureau	3 972.33		6 828 -	63.22	26 167 -	86.82
35 401.95	31 200	311 Achats d'objets mobiliers et d'installations	31 876.65		677 +	2.17	3 525 -	9.96
333 710.90	328 000	* 312 Eau, énergie, combustibles	376 202.30		48 202 +	14.70	42 491 +	12.73
214 614.20	211 000	313 Marchandises	208 253.22		2 747 -	1.30	6 361 -	2.96
124 136.45	107 000	314 Entretien de biens immobiliers	53 863.35		53 137 -	49.66	70 273 -	56.61
209 343.08	178 000	315 Entretien d'objets mobiliers	202 106.16		24 106 +	13.54	7 237 -	3.46
1 206.35	3 200	316 Loyers et redevances d'utilisation	1 464.35		1 736 -	54.24	258 +	21.39
275.15	1 000	317 Déplacements, débours, dédommagements	200.00		800 -	80.00	75 -	27.31
100 781.00	88 300	318 Honoraires et prestations de service	82 591.30		5 709 -	6.47	18 190 -	18.05
23 354.70	25 800	319 Impôts, taxes et frais divers	22 480.45		3 320 -	12.87	874 -	3.74
411 109.75	438 000	331 Amortissement du patrimoine administratif	438 000.00				26 890 +	6.54
11 805.63	7 000	390 Prestations internes	8 300.70		1 301 +	18.58	3 505 -	29.69
29 340.40	34 000	427 Revenus des biens du patrimoine administratif		32 347.95	1 652 -	4.86	3 008 +	10.25
804 686.93	846 000	* 434 Redevances et prestations facturées		773 355.50	72 645 -	8.59	31 331 -	3.89
67 952.85	75 000	435 Ventes		67 385.35	7 615 -	10.15	568 -	0.84
30 443.90	10 000	436 Dédommagements de tiers		16 331.30	6 331 +	63.31	14 113 -	46.36
5 000.00		439 Autres contributions					5 000 -	
8 694.00		469 Subventions acquises					8 694 -	
35 028.50	35 000	490 Prestations internes		38 630.50	3 631 +	10.37	3 602 +	10.28
		903 Patinoires et jardin des neiges						
871 161.55	841 000	Charges	895 190.75		54 191 +	6.44	24 029 +	2.76
84 268.90	105 000	Revenus		99 488.25	5 512 -	5.25	15 219 +	18.06
786 892.65 -	736 000 -	Excédent de charges		795 702.50	59 703 +	8.11	8 810 +	1.12
242 024.80	269 000	* 301 Traitements	265 583.05		3 417 -	1.27	23 558 +	9.73
45 301.10	49 000	303 Charges sociales	46 342.55		2 657 -	5.42	1 041 +	2.30
2 200.00	2 000	306 Prestations en nature	2 000.00				200 -	9.09

Comptes 2018 Fr.	Budget 2019 Fr.		Comptes 2019		Ecart C 2019 - B 2019		Ecart C 2019 - C 2018		
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%	
		903	Patinoires et jardin des neiges						
900.00	900	309	Autres charges de personnel	900.00					
247.95	1 000	310	Imprimés, fournitures de bureau	78.50	922 -	92.15	169 -	68.34	
30 547.45	9 000	311	Achats d'objets mobiliers	5 089.55	3 910 -	43.45	25 458 -	83.34	
186 344.20	200 000	* 312	Eau, énergie, combustibles	220 230.65	20 231 +	10.12	33 886 +	18.18	
31 242.15	34 000	313	Marchandises	28 951.80	5 048 -	14.85	2 290 -	7.33	
93 966.15	53 000	* 314	Entretien de biens immobiliers	98 528.65	45 529 +	85.90	4 563 +	4.86	
40 527.90	37 000	315	Entretien d'objets mobiliers	37 348.25	348 +	0.94	3 180 -	7.85	
16 725.85	11 000	* 316	Loyers et redevances d'utilisation	17 181.55	6 182 +	56.20	456 +	2.72	
	1 000	317	Déplacements, débours, dédommagements		1 000 -				
13 576.00	14 500	318	Honoraires et prestations de service	13 683.20	817 -	5.63	107 +	0.79	
458.00	600	319	Taxes, cotisations et frais divers	458.00	142 -	23.67			
167 000.00	158 000	331	Amortissement du patrimoine administratif	158 000.00			9 000 -	5.39	
100.00	1 000	390	Prestations internes	815.00	185 -	18.50	715 +	715.00	
68 763.00	77 000	434	Redevances et prestations facturées		70 313.00	6 687 -	8.68	1 550 +	2.25
2 013.90	6 000	435	Ventes		2 978.45	3 022 -	50.36	965 +	47.89
	4 000	436	Dédommagements de tiers		1 554.80	2 445 -	61.13	1 555 +	
		* 469	Subventions acquises		10 606.00	10 606 +		10 606 +	
13 492.00	18 000	490	Prestations internes		14 036.00	3 964 -	22.02	544 +	4.03
		906	Administration jeunesse						
1 120 168.90	1 137 000		Charges	1 133 200.88	3 799 -	0.33	13 032 +	1.16	
3 680.00	1 000		Revenus		1 000 -		3 680 -		
1 116 488.90 -	1 136 000 -		Excédent de charges		2 799 -	0.25	16 712 +	1.50	
138 721.75	140 000	* 301	Traitements	147 012.35	7 012 +	5.01	8 291 +	5.98	
24 495.25	25 000	303	Charges sociales	26 046.35	1 046 +	4.19	1 551 +	6.33	
1 260.00	3 000	309	Autres charges de personnel	1 090.00	1 910 -	63.67	170 -	13.49	
7 776.89	16 700	310	Imprimés, fournitures de bureau	11 530.70	5 169 -	30.95	3 754 +	48.27	
25 848.15	25 000	314	Entretien de biens immobiliers	17 009.33	7 991 -	31.96	8 839 -	34.20	
7 449.61	6 000	* 315	Entretien d'objets mobiliers	6 860.70	861 +	14.35	589 -	7.91	
6 018.25	7 000	317	Déplacements, débours, dédommagements	5 400.75	1 599 -	22.85	618 -	10.26	
86 255.00	83 000	* 318	Honoraires et prestations de service	91 757.50	8 758 +	10.55	5 503 +	6.38	

Comptes 2018 Fr.	Budget 2019 Fr.		Comptes 2019		Ecart C 2019 - B 2019		Ecart C 2019 - C 2018	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		906	Administration jeunesse					
250.00	300	319	250.00		50 -	16.67		
587 000.00	587 000	331	587 000.00					
235 094.00	244 000	* 365	239 243.20		4 757 -	1.95	4 149+	1.76
680.00	1 000	436			1 000 -		680 -	
3 000.00		461					3 000 -	
		907	Rencontres, Loisirs et Cultures					
946 831.79	915 000		998 222.47		83 222+	9.10	51 391+	5.43
53 895.70	62 000			38 448.55	23 551 -	37.99	15 447 -	28.66
892 936.09 -	853 000 -			959 773.92	106 774+	12.52	66 838+	7.49
			Charges					
			Revenus					
			Excédent de charges					
612 382.85	605 000	* 301	658 175.55		53 176+	8.79	45 793+	7.48
108 728.55	108 000	303	116 534.25		8 534+	7.90	7 806+	7.18
4 675.00	7 000	* 309	19 617.58		12 618+	180.25	14 943+	319.63
17 298.75	10 500	310	11 302.31		802+	7.64	5 996 -	34.66
23 595.25	16 000	311	17 291.45		1 291+	8.07	6 304 -	26.72
15 044.45	19 000	312	11 796.90		7 203 -	37.91	3 248 -	21.59
20 202.03	22 000	313	22 878.01		878+	3.99	2 676+	13.25
24 726.30	16 500	* 314	25 217.80		8 718+	52.84	492+	1.99
7 092.75	5 500	* 315	11 143.65		5 644+	102.61	4 051+	57.11
19 684.95	21 000	316	21 607.85		608+	2.89	1 923+	9.77
4 948.70	3 200	317	2 795.00		405 -	12.66	2 154 -	43.52
47 267.60	40 000	318	40 528.97		529+	1.32	6 739 -	14.26
37 492.08	40 300	319	39 053.15		1 247 -	3.09	1 561+	4.16
3 692.53	1 000	390	280.00		720 -	72.00	3 413 -	92.42
14 344.60	14 000	433		13 059.80	940 -	6.72	1 285 -	8.96
13 210.00	17 000	434		18 020.00	1 020+	6.00	4 810+	36.41
845.85	3 000	435		1 530.90	1 469 -	48.97	685+	80.99
25 495.25	18 000	436		5 837.85	12 162 -	67.57	19 657 -	77.10
	10 000	469			10 000 -			

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

Renseignements complémentaires

9 Sport, Jeunesse et Loisirs

900 Administration des sports et activités diverses

- 900.301 Personnel : 1 chef de service, 1 collaborateur administratif, 1 gestionnaire d'installations sportives, 1 secrétaire à 70%, 1 secrétaire à 30%, 1 stagiaire MPE.
- 900.302 Moniteurs pour les activités SLF (Sports et Loisirs Facultatifs) et les stages de natation organisés aux piscines municipales. En raison du succès de ces offres, augmentation des heures de moniteurs et, in fine, des recettes sous rubrique 900.433.
- 900.316 Location forfaitaire pour l'utilisation de 12 salles omnisports cantonales (Creusets, Planta, EPTM).
- 900.365 Voir liste « Détail des subventions ». L'écart s'explique par des soutiens accordés dans le cadre de l'opportunité d'un championnat romand de cyclocross à l'Ancien Stand, le 60^{ème} anniversaire du Rallye international du Valais, l'intensification du programme et de la promotion du Triathlon de Sion, l'accession en LNB de l'équipe masculine en LNA de l'équipe de basket adapté de SionBasket.
- 900.390 Prestations effectuées par la voirie municipale pour diverses manifestations sportives. Le montant du budget 2020 a été adapté à la hausse.
- 900.433 Augmentation du nombre de participants aux cours SLF (cf. remarque sous rubrique 900.302).
- 900.469 Subsidés jeunesse et sport (J+S) pour le « cours des mayens » et les activités du « Sports et Loisirs Facultatifs ».

901 Centres sportifs

- 901.301 Personnel : 1 responsable des terrains de sport, 12 employés terrains de sport, des auxiliaires temporaires. Ce personnel assure toutes les prestations des centres sportifs des Glareys, Peupliers, Tourbillon, Parc des sports, Garenne, Ancien Stand et Tennis-Club de Valère. Par ailleurs, la conciergerie est assurée par 1 auxiliaire concierge pour les Glareys/Peupliers et 1 auxiliaire concierge pour la Garenne.
- 901.312 Dépendance aux conditions climatiques et augmentation d'environ 15% du prix du gaz et d'environ 10% du prix de l'électricité sur les heures creuses (22h-6h) couplées à la vitesse des relevés et à la facturation sur l'année 2019. Cette rubrique a fait l'objet d'un crédit supplémentaire (N° 2019/08).
- 901.314 Coûts d'entretien des centres sportifs et des terrains plus importants que prévu.

901.316 Location imprévisible d'un camion nacelle et autres accessoires le jour de match suite aux très fortes chutes de neige qui ont produit la chute du filet de sécurité derrière les buts du terrain principal du Stade de Tourbillon, diverses interventions de nettoyage de vitrage, correction d'éclairage de la façade principale du Stade de Tourbillon, et pour l'abattage impératif d'un arbre par Parcs et jardins.

901.434 Location du Stade de Tourbillon et locations diverses.

902 Piscines

902.301 Personnel : 1 responsable technique, 2 adjoints au responsable technique, 1 collaborateur technique, 5 garde-bains, des auxiliaires garde-bains temporaires, 4 caissières et environ 25 professeurs auxiliaires pour l'école de natation.

902.312 Dépendance aux conditions climatiques et augmentation d'environ 15% du prix du gaz et d'environ 10% du prix de l'électricité sur les heures creuses (22h-6h) couplées à la vitesse des relevés et à la facturation sur l'année 2019.

902.434 Finances d'entrée aux piscines municipales.

903 Patinoires et jardin des neiges

903.301 Personnel : 2 maîtres de glace à temps partiel à la patinoire de l'Ancien Stand. 2 maîtres de glace à temps partiel et 1 caissière temporaire à la patinoire de Tourbillon et au jardin des neiges.

903.312 Dépendance aux conditions climatiques et augmentation d'environ 15% du prix du gaz et d'environ 10% du prix de l'électricité sur les heures creuses (22h-6h) couplées à la vitesse des relevés et à la facturation sur l'année 2019.

903.314 Réparation de portes de secours et du tapis de protection de sol intérieur défectueux à la patinoire de l'Ancien Stand. Réhabilitation du drainage du bas de la pente de la piste et réensemencement complet du jardin des neiges. Changement de l'alimentation électrique principale du jardin des neiges (skilift, tapis roulant, containers, etc.). Changement du sol de la partie sud de la buvette de la patinoire de Tourbillon.

903.316 Augmentation de la location de la dameuse pour le jardin des neiges de Tourbillon. Le montant a été adapté au budget 2020.

903.469 Subventions du Fonds du sport pour le changement de la lustrerie de la surface de glace de la patinoire couverte de l'Ancien Stand par du LED.

906 Administration jeunesse

- 906.301 Personnel : 1 coordinateur jeunesse, 2 secrétaires-auxiliaires à temps partiel pour le Passeport-vacances et 1 stagiaire MPE.
- 906.315 Entretien courant annuel de sécurité plus conséquent en raison de la vétusté croissante des modules du skatepark.
- 906.318 Dépassement dû à des charges supplémentaires d'encadrement en raison de l'intensification des mesures de promotions citoyennes pour les élections fédérales (action « J'ai voté ») et une nouvelle offre d'activités sportives et socioculturelles urbaines (édition pilote des Sédun'estivales).
- 906.365 Voir liste « Détail des subventions ».

907 Rencontres, Loisirs et Cultures

- 907.301 Personnel : 1 coordinateur à 90%, 1 éducateur de rue à 80%, 1 éducateur de rue à 70%, 1 éducateur de rue à 50%, 3 animateurs à 70%, 1 animateur à 60%, 1 secrétaire à 60% et des auxiliaires et moniteurs.
- 907.309 Action de team building et journées de formations/team building pour toute l'équipe du RLC pilotée par un formateur/coach expert externe et divers cours de perfectionnement.
- 907.314 Remplacement d'un store mécanique intérieur. Remplacement de la cuisinière défectueuse du Tipi Terrain d'Aventures.
- 907.315 Modification du système de luminaires de la salle de spectacle du Totem.

Document de travail à l'usage du Conseil général

**DEPENSES ET RECETTES
D'INVESTISSEMENT**

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

ADMINISTRATION GENERALE ET FINANCES

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

Comptes 2018 Fr.	Budget 2019 Fr.		Comptes 2019	
			Dépenses Fr.	Recettes Fr.
		1 ADMINISTRATION GENERALE & FINANCES		
155 287.30	300 000	Dépenses	290 889.79	
155 287.30 -	300 000 -	Recettes		290 889.79
		Investissements nets		
		116 Informatique		
155 287.30	300 000	Dépenses	290 889.79	
155 287.30 -	300 000 -	Recettes		290 889.79
		Investissements nets		
155 287.30	300 000	50 Investissements propres	290 889.79	
155 287.30	150 000	* - Nouvelles technologies de communication	147 059.05	
	150 000	* - Gestion électronique des documents (GED)	143 830.74	

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

Renseignements complémentaires

1 Administration générale et Finances

116 Informatique

Nouvelles technologies de communication

Plateforme internet : migration de la plateforme et redesign ;

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

Remplacement des panneaux d'entrée de Ville ;

Logiciel gestion contrôle d'accès.

Gestion électronique des documents (GED)

Mise en place d'une gestion globale des documents, électronique et archivistique. Procédure en cours (travaux préparatoires, procédure d'adjudication par les marchés publics).

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

***ECONOMIE, INNOVATION ET
TOURISME***

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

Comptes 2018 Fr.	Budget 2019 Fr.		Comptes 2019	
			Dépenses Fr.	Recettes Fr.
		2 ECONOMIE, INNOVATION & TOURISME		
2 119 457.30	1 500 000	Dépenses	1 366 115.14	
689 728.65	550 000	Recettes		503 057.55
1 429 728.65 -	950 000 -	Investissements nets		863 057.59
		260 Economie, Innovation & Tourisme		
740 000.00	400 000	Dépenses	360 000.00	
740 000.00 -	400 000 -	Recettes		
		Investissements nets		360 000.00
740 000.00	400 000	56 Subventions accordées	360 000.00	
740 000.00	400 000	* - EPFL Valais Wallis - Industrie 17	360 000.00	
		266 Aéroport		
1 379 457.30	1 100 000	Dépenses	1 006 115.14	
689 728.65	550 000	Recettes		503 057.55
689 728.65 -	550 000 -	Investissements nets		503 057.59
1 379 457.30	1 100 000	50 Investissements propres	1 006 115.14	
875 276.00	500 000	* - Aménagement tarmac et voie de roulage	495 833.55	
81 634.70	100 000	* - Aménagement secteur Nord-Est	9 593.30	
203 386.35		- Démolition "Village en bois"		
219 160.25	500 000	* - Rénovation aérogare	500 688.29	
689 728.65	550 000	66 Subventions acquises		503 057.55
689 728.65	550 000	* - Subventions cantonales		503 057.55

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

2 Economie, Innovation et Tourisme

260 Economie, Innovation et Tourisme

EPFL Valais Wallis – Industrie 17

Selon le mémorandum d'accord du 15 mai 2014 signé avec l'Etat du Valais, la Ville de Sion participe à hauteur de 10% des dépenses d'investissement, déduction faite des éventuelles contributions de tiers, effectivement payées par le Canton. De plus, la Ville de Sion met gratuitement à disposition les terrains équipés nécessaires à l'implantation de la partie EPFL du Campus. Le décompte final devrait nous être transmis courant 2020.

266 Aéroport

Aménagement tarmac et voie de roulage

Réfection des voies de roulage et du tarmac nord. Les travaux de réfection du tarmac sont répartis sur les exercices 2016 à 2025. La deuxième étape fait actuellement l'objet d'une demande d'autorisation de construire.

Aménagement secteur Nord-Est

Seuls quelques petits travaux ont été entrepris cette année.

Rénovation aérogare

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

Subventions cantonales

Subvention du 50% des investissements effectués.

Document de travail à l'usage du Conseil général

EDUCATION ET CULTURE

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

Comptes 2018 Fr.	Budget 2019 Fr.		Comptes 2019	
			Dépenses Fr.	Recettes Fr.
		3	EDUCATION & CULTURE	
3 808 366.98	3 500 000		4 432 435.10	
	940 000 S			
280 000.00	640 000			391 209.00
3 528 366.98 -	2 860 000 -			4 041 226.10
		308	Bâtiments scolaires	
3 808 366.98	3 500 000		4 432 435.10	
	940 000 S			
280 000.00	640 000			391 209.00
3 528 366.98 -	2 860 000 -			4 041 226.10
2 560 190.03	2 150 000	50	Investissements propres	
413 143.15	400 000	*	2 203 889.75	
	100 000	*	392 090.65	
369 376.00		*	100 828.10	
	350 000	*	396 388.47	
1 073 126.55	400 000	*	398 914.91	
296 870.25	400 000	*	419 515.07	
247 728.73	500 000	*	496 152.55	
159 945.35				
1 248 176.95	1 350 000	56	Subventions accordées	
	940 000 S		2 228 545.35	
	90 000	*	86 340.25	
	60 000			
720 000.00	1 000 000	*	1 710 000.00	
	710 000 S			
528 176.95	200 000	*	432 205.10	
	230 000 S			
280 000.00		61	Contributions de tiers	
280 000.00				
	640 000	66	Subventions acquises	
	640 000	*		391 209.00
				391 209.00

Document de travail à l'usage du Conseil général

3 Education et Culture

308 Bâtiments scolaires

Centre scolaire du Sacré-Coeur

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

Centre scolaire des Collines

Divers travaux de mise aux normes feu.

Centre scolaire de Châteauneuf

Divers travaux de mise aux normes feu et sismique.

Centre scolaire de Gravelone

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

Centre scolaire de la Bruyère

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

Centre scolaire de Champsec

Frais d'étude en vue de l'agrandissement de ce centre scolaire.

Lycée collège des Creusets

Participation financière communale à l'acquisition et à la pose de nouveaux pavillons.

EPTM Sion

Selon l'article 3 de la loi fixant la contribution des communes du siège des collèges et établissements cantonaux du 12 novembre 1965, la Ville de Sion doit fournir gratuitement les terrains nécessaires équipés et participer aux coûts d'achat, de construction, d'agrandissement et de rénovation qui touchent la structure et l'enveloppe du bâtiment à raison de 10%. Au total, l'Etat du Valais va investir Fr. 24,75 mios sur le site de l'ancienne halle Swisscom.

Cette rubrique a fait l'objet d'un crédit supplémentaire (N° 2019/23).

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 appartenaient à la Ville, elles ont dû être transférées du patrimoine financier au patrimoine administratif.

Cette rubrique a fait l'objet d'un crédit supplémentaire (N° 2019/10).

Subventions cantonales

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

Document de travail à l'usage du Conseil général

AFFAIRES SOCIALES

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

Comptes 2018 Fr.	Budget 2019 Fr.		Comptes 2019	
			Dépenses Fr.	Recettes Fr.
		4	AFFAIRES SOCIALES	
1 900 000.00	2 350 000		Dépenses	2 209 695.67
773 088.70	1 000 000		Recettes	1 035 560.00
1 126 911.30 -	1 350 000 -		Investissements nets	1 174 135.67
		401	Prévoyance et assurances sociales	
	150 000		Dépenses	36 000.00
	150 000 -		Recettes	
			Investissements nets	36 000.00
	150 000	56	Subventions accordées	
	150 000	*	- Maison St-François	36 000.00
		402	Crèches et nurseries	
1 900 000.00	2 200 000		Dépenses	2 173 695.67
773 088.70	1 000 000		Recettes	1 035 560.00
1 126 911.30 -	1 200 000 -		Investissements nets	1 138 135.67
1 900 000.00	2 200 000	50	Investissements propres	
900 000.00		*	- Crèche-nursérie des Châteaux	25 928.81 -
1 000 000.00	2 200 000	*	- Pouponnière valaisanne	2 199 624.48
773 088.70	1 000 000	61	Contributions de tiers	
773 088.70	1 000 000	*	- Participations de tiers	1 000 000.00
		66	Subventions acquises	
		*	- Subventions cantonales	35 560.00

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

Renseignements complémentaires

4 Affaires sociales

401 Prévoyance et assurances sociales

Maison St-François

Solde des travaux de rénovation des locaux de l'EMS St-François. L'entier des frais n'ayant été reconnu par le département de la santé, des affaires sociales et de la culture, la contribution de la Ville fut adaptée en conséquence.

402 Crèches et nurseries

Crèche-nursérie des Châteaux

Suite à la réception des dernières factures des entreprises, le décompte final de cette transformation laisse ressortir un solde négatif de Fr. 25'928.81. Le budget initial a ainsi été parfaitement respecté.

Pouponnière valaisanne

Poursuite des travaux d'agrandissement et de mise aux normes du bâtiment sis à la Route du Manège 38, conformément au crédit d'engagement accepté par le conseil général en décembre 2016. L'inauguration est prévue à l'été 2020.

Participations de tiers

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

Subventions cantonales

Participation cantonale pour l'isolation thermique posée dans le cadre des travaux de la crèche-nursérie des Châteaux.

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 2018 Fr.	Budget 2019 Fr.		Comptes 2019	
			Dépenses Fr.	Recettes Fr.
		5 SECURITE PUBLIQUE		
904 353.05	250 000	Dépenses	265 247.95	
524 876.95	40 000	Recettes		85 296.00
379 476.10 -	210 000 -	Investissements nets		179 951.95
		503 Feu et abris PCi		
724 353.05	250 000	Dépenses	265 247.95	
524 876.95	40 000	Recettes		
199 476.10 -	210 000 -	Investissements nets		265 247.95
		50 Investissements propres	265 247.95	
202 693.00		- Rénovation bâtiment du feu		
	150 000	* - Abris collectifs PCi	165 527.95	
521 660.05	100 000	* - Véhicules	99 720.00	
		61 Contributions de tiers		
524 876.95		- Participations de tiers		
524 876.95				
	40 000	66 Subventions acquises		
	40 000	- Subventions cantonales		
		506 Ambulances		
180 000.00		Dépenses		
		Recettes		85 296.00
180 000.00 -		Investissements nets	85 296.00	
		50 Investissements propres		
180 000.00		- Achat ambulances		
180 000.00				
		60 Transferts au patrimoine financier		85 296.00
		* - Vente ambulances		85 296.00

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

Renseignements complémentaires

5 **Sécurité publique**

503 **Feu et abris PCi**

Abris collectifs PCi

Aménagement de l'abri PCi du centre scolaire de Châteauneuf en lieu d'hébergement d'urgence.

Véhicules

Achat d'un nouveau véhicule logistique modulable.

506 **Ambulances**

Vente ambulances

Vente du véhicule mulet à l'OCVS.

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

TRAVAUX PUBLICS ET ENVIRONNEMENT

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

Comptes 2018 Fr.	Budget 2019 Fr.		Comptes 2019	
			Dépenses Fr.	Recettes Fr.
		6 TRAVAUX PUBLICS & ENVIRONNEMENT		
14 692 161.02	12 800 000		12 256 757.84	
	890 000 S	Dépenses		
1 927 798.90	2 230 000	Crédit supplémentaire		1 950 874.50
12 764 362.12 -	10 570 000 -	Recettes		10 305 883.34
		Investissements nets		
		601 Voirie		
3 991 097.67	4 500 000		4 566 678.12	
	450 000 S	Dépenses		
54 878.45	600 000	Crédit supplémentaire		201 178.40
3 936 219.22 -	3 900 000 -	Recettes		4 365 499.72
		Investissements nets		
3 148 483.47	3 400 000	50 Investissements propres	3 717 844.87	
	450 000 S	Crédit supplémentaire		
103 563.20	150 000	* - Réfection d'ouvrages	493 478.85	
	300 000 S	Crédit supplémentaire		
1 436 920.60	1 100 000	* - Réalisation de routes communales	1 203 907.36	
744 032.88	1 250 000	* - AggloSion (réseau routier + mobilité douce)	1 246 511.94	
282 558.13	200 000	* - Pistes cyclables et parcs vélos	169 510.42	
27 729.90	300 000	* - Liaison Nord-Sud secteur Gare	27 384.50	
		* - Passerelle de l'Hôpital	132 335.90	
	150 000 S	Crédit supplémentaire		
553 678.76	400 000	* - Achats de véhicules	444 715.90	
739 783.25	1 000 000	56 Subventions accordées	726 040.05	
739 783.25	1 000 000	* - Participation au réseau routier cantonal	726 040.05	
102 830.95	100 000	58 Autres dépenses à amortir	122 793.20	
102 830.95	100 000	* - Stabilisation des falaises	122 793.20	
54 878.45	600 000	66 Subventions acquises		201 178.40
54 878.45	190 000	* - Subventions cantonales		201 178.40
	410 000	* - Subventions AggloSion		

Comptes 2018 Fr.	Budget 2019 Fr.		Comptes 2019	
			Dépenses Fr.	Recettes Fr.
		602 Cours d'eau et canaux		
305 642.22	680 000	Dépenses	492 444.75	
77 302.40	260 000	Recettes		119 046.05
228 339.82 -	420 000 -	Investissements nets		373 398.70
305 642.22	400 000	50 Investissements propres	212 444.75	
305 642.22	400 000	* - Corrections de rivières	212 444.75	
	280 000	56 Subventions accordées	280 000.00	
	280 000	* - Sécurisation rives du Rhône	280 000.00	
77 302.40	260 000	66 Subventions acquises		119 046.05
	260 000	* - Subventions cantonales		119 046.05
77 302.40		- Subventions communales		
		603 Agriculture et gérance des domaines		
545 464.00	500 000	Dépenses	475 068.25	
74 000.00	300 000	Recettes		447 600.00
471 464.00 -	200 000 -	Investissements nets		27 468.25
545 464.00	500 000	58 Autres dépenses à amortir	475 068.25	
545 464.00	500 000	* - Maintien du vignoble en terrasse	475 068.25	
74 000.00	300 000	66 Subventions acquises		447 600.00
74 000.00	300 000	* - Subventions cantonales		447 600.00
		604 Cadastre		
809 754.73	1 100 000	Dépenses	943 940.00	
	440 000 S	Crédit supplémentaire		
166 486.10	370 000	Recettes		
643 268.63 -	730 000 -	Investissements nets		943 940.00
358 088.70	200 000	50 Investissements propres	79 101.75	
358 088.70	200 000	* - Acquisition de terrains PA	79 101.75	

Document de travail à l'usage du Conseil général

Comptes 2018 Fr.	Budget 2019 Fr.		Comptes 2019	
			Dépenses Fr.	Recettes Fr.
		604 Cadastre		
445 000.00	400 000	56 Subventions accordées	861 600.00	
	440 000 S	Crédit supplémentaire		
445 000.00	400 000	* - Mensurations au standard MO93	861 600.00	
	440 000 S	Crédit supplémentaire		
6 666.03	500 000	58 Autres dépenses à amortir	3 238.25	
6 666.03	500 000	* - Remembrement parcellaire Turin Est	3 238.25	
166 486.10	370 000	61 Contributions de tiers		
166 486.10	370 000	* - Participations de tiers		
		606 Eaux usées		
2 912 831.23	3 370 000	Dépenses	3 092 112.48	
712 360.90	400 000	Recettes		564 684.75
2 200 470.33 -	2 970 000 -	Investissements nets		2 527 427.73
2 912 831.23	3 370 000	50 Investissements propres	3 092 112.48	
1 051 798.08	1 000 000	* - Collecteurs	998 587.90	
1 086 242.40	1 000 000	* - Plan Général d'Evacuation des Eaux, PGEE	1 057 766.40	
160 618.40	250 000	* - Station de pompage	165 755.90	
331 593.10	520 000	* - Réhabilitation STEP de Chandoline	330 208.40	
195 261.15	500 000	* - Station de prétraitement	491 892.08	
87 318.10	100 000	* - Décanteur primaire	47 901.80	
712 360.90	300 000	61 Contributions de tiers		264 300.40
712 360.90	300 000	* - Taxes de raccordement		264 300.40
	100 000	66 Subventions acquises		300 384.35
	100 000	* - Subventions cantonales		244 674.05
		* - Subventions communales		55 710.30

Document de travail à l'usage du Conseil général

Comptes 2018 Fr.	Budget 2019 Fr.		Comptes 2019	
			Dépenses Fr.	Recettes Fr.
362 507.15		608 Déchets		
362 507.15+		Dépenses		318 077.30
		Recettes		
		Investissements nets	318 077.30	
362 507.15		66 Subventions acquises		318 077.30
362 507.15		* - Subventions communales		318 077.30
		609 Eau potable		
1 527 926.77	1 350 000	Dépenses	1 210 637.29	
480 263.90	300 000	Recettes		300 288.00
1 047 662.87 -	1 050 000 -	Investissements nets		910 349.29
1 527 926.77	1 350 000	50 Investissements propres	1 210 637.29	
1 201 029.36	1 200 000	* - Conduites eau potable	1 210 637.29	
	150 000	* - Stations de pompage		
326 897.41		* - Pose de nouveaux compteurs		
480 263.90	300 000	61 Contributions de tiers		300 288.00
480 263.90	300 000	* - Taxes de raccordement		300 288.00
		610 Places de parc		
4 599 444.40	1 300 000	Dépenses	1 475 876.95	
4 599 444.40 -	1 300 000 -	Recettes		1 475 876.95
		Investissements nets		
4 599 444.40	1 300 000	50 Investissements propres	1 475 876.95	
	200 000	* - Parking de la Planta		
4 000 000.00	500 000	* - Parking des Roches Brunes	880 694.05	
599 444.40	600 000	* - Parcs d'échange	595 182.90	

Document de travail à l'usage du Conseil général

6 Travaux publics et Environnement

601 Voirie

Réfection d'ouvrages

Reconstruction de murs de soutènement et d'ouvrages d'art. Les intempéries de 2018 ont fragilisé et abîmé certains ouvrages, engendrant des coûts non prévus dans les comptes 2018 et 2019.

Plusieurs chantiers ont été commandés fin 2018 et réalisés en 2019 dont :

- réfection du mur de soutènement à la route de Mollignon ;
- réfection du chemin de Tirbovet ;
- travaux de stabilisation à la route de la Courtaz.

Cette rubrique a fait l'objet d'un crédit supplémentaire (N° 2019/04).

Réalisation de routes communales

En 2019, les interventions sur les routes communales ont été importantes. Le service des travaux publics est intervenu, entre autres, au chemin de Grély, à la route des Fontaines, à la rue de Mazerette, à la rue de la Cotsette, à la rue du Mont, au carrefour Sanetsch – St-François, au chemin des Mirabelles, à la rue de l'Alambic, à la route de Salins, à la rue du Sanetsch, à la route de la Plaine, à la rue de Condémines, dans la Vieille-Ville, à la rue du Vieux-Village, à la route des Fontanets, à la route de Chamoson et à la route des Agettes.

AggloSion (réseau routier + mobilité douce)

Etudes et réalisations des réaménagements des grandes artères routières, y compris les aménagements cyclables, retenues dans le cadre du projet d'agglomération.

Réalisation en cours de l'avenue du Midi et de la passerelle sur la Lienne.

Pistes cyclables et parcs à vélos

Réalisation de voies cyclables sécurisées, d'abris protégés et de parcs à vélos non retenus dans le cadre de l'agglomération. En 2019, interventions principalement dans les secteurs IUKB à Bramois, Grand-Champsec, etc.

Liaison Nord-Sud secteur Gare

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

Passerelle de l'Hôpital

Début des études pour la réalisation de la passerelle Echutes-Hôpital. Cette rubrique a fait l'objet d'un crédit supplémentaire (N° 2019/14).

Achats de véhicules

Poursuite du renouvellement du parc de véhicules de la voirie.

Participation au réseau routier cantonal

Travaux d'investissement de l'Etat du Valais sur le réseau principal des routes ; participation conforme à la loi sur les routes.

Stabilisation des falaises

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

Subventions cantonales

Subventions pour les travaux de sécurisation des falaises et pour les études liées à la future passerelle de l'Hôpital.

Subventions AggloSion

1^{er} acompte de Fr. 317'150.- versé après le bouclage des comptes 2019 et donc comptabilisé sur 2020.

602

Cours d'eau et canaux

Corrections de rivières

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

Sécurisation rives du Rhône

Contribution communale aux travaux urgents de sécurisation entrepris par le Canton ces dernières années.

Subventions cantonales

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

603

Agriculture et gérance des domaines

Maintien du vignoble en terrasse

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

Subventions cantonales

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

604

Cadastre

Acquisition de terrains PA

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

Mensurations au standard MO93

Mise à niveau des données cadastrales selon le standard de la Confédération. Cette rubrique a fait l'objet d'un crédit supplémentaire (N° 2019/06).

Remembrement parcellaire Turin Est

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

Participations de tiers

Recettes liées à la réalisation du remembrement parcellaire Turin Est.

606

Eaux usées

Collecteurs

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

Plan Général d'Evacuation des Eaux, PGEE

Poursuite de la réalisation du réseau eaux claires et adaptation des collecteurs conformément au plan général d'évacuation des eaux. Interventions, principalement, à la rue de l'Industrie, à la route des Carolins, au chemin des Fontanets, à la rue de Condémines, à l'avenue du Midi, à la rue de la Cure et à la route de la Plaine.

Station de pompage

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

Réhabilitation STEP de Chandoline

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

Station de prétraitement

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

Décanteur primaire

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

Taxes de raccordement

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

Subventions cantonales

Participations cantonales aux coûts des travaux réalisés pour le traitement des graisses à la Step de Châteauneuf.

Subventions communales

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

608 Déchets

Subventions communales

Contribution des communes de Sierre, Chalais et Grône aux coûts d'investissement de la déchetterie située à proximité de l'UTO.

609 Eau potable

Conduites eau potable

Travaux en commun sur les réseaux de Salins et des Agettes et réaménagement à la rue du Village à Bramois, au chemin de la Sitterie, à la rue de l'Industrie, à l'avenue de Tourbillon, à la rue de la Dent-Blanche et à la rue du Midi à Sion.

Stations de pompage

Report des études prévues au budget 2019 pour la construction d'une nouvelle station de pompage.

Taxes de raccordement

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

610 Places de parc

Parking de la Planta

Budget non utilisé, les réflexions sont en cours à l'interne.

Parc d'échange des Roches Brunes

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

Parcs d'échange

Réalisation des parcs d'échange à la rue des Echutes, à la rue des Marèches, au stade de Tourbillon et début des travaux sur les parcs de la Chapelle et de la piscine de la Blancherie.

BATIMENTS ET CONSTRUCTIONS

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

Comptes 2018 Fr.	Budget 2019 Fr.		Comptes 2019	
			Dépenses Fr.	Recettes Fr.
		7	BATIMENTS & CONSTRUCTIONS	
1 538 134.50	4 080 000		Dépenses	
	900 000		3 034 071.64	
1 538 134.50 -	3 180 000 -		Recettes	800 000.00
			Investissements nets	2 234 071.64
		700	Administration	
261 814.20	330 000		Dépenses	
			305 575.05	
261 814.20 -	330 000 -		Recettes	
			Investissements nets	305 575.05
261 814.20	330 000	56	Subventions accordées	
117 955.20	150 000	*	305 575.05	
72 000.00			126 572.85	
11 859.00	120 000	*		
			119 466.95	
60 000.00	60 000	*	59 535.25	
1 089 262.30	3 470 000	701	Bâtiments communaux	
	900 000		Dépenses	
1 089 262.30 -	2 570 000 -		2 621 141.59	
			Recettes	800 000.00
			Investissements nets	1 821 141.59
1 089 262.30	3 470 000	50	Investissements propres	
341 792.90	500 000	*	2 621 141.59	
98 832.90		*	387 720.49	
95 891.75	100 000	*	195 545.35	
400 000.00	1 620 000	*	109 681.39	
	350 000	*	1 622 134.81	
	200 000	*	50 000.00	
	200 000	*		
	200 000	*	176 059.55	
	300 000	*	80 000.00	
152 744.75	200 000	*		
	900 000	61	Contributions de tiers	
	900 000	*		800 000.00
				800 000.00

Comptes 2018 Fr.	Budget 2019 Fr.		Comptes 2019	
			Dépenses Fr.	Recettes Fr.
		705 Centre funéraire et cimetières		
187 058.00	280 000	Dépenses	107 355.00	
		Recettes		
187 058.00 -	280 000 -	Investissements nets		107 355.00
187 058.00	280 000	50 Investissements propres	107 355.00	
107 058.00	280 000	* - Cimetière de Platta	107 355.00	
80 000.00		- Ancien cimetière		

Document de travail à l'usage du Conseil général

Renseignements complémentaires

7 Bâtiments et Constructions

700 Administration

Basilique de Valère

Participation communale aux travaux de restauration.

Participation à la rénovation d'immeubles privés vieille ville

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

Participation à la rénovation d'immeubles privés extra-muros

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

701 Bâtiments communaux

Rénovation d'immeubles

Les principaux travaux réalisés en 2019 sont :

- Création d'un guichet supplémentaire au contrôle des habitants ;
- Remplacement du porche d'entrée et de la porte d'entrée principale du Petithéâtre ;
- Réfection complète de la salle de solives du bâtiment « Supersaxo » et remplacement du mobilier et des appliques par un éclairage LED ;
- Réfection de la salle de quartier du Pont-de-la-Morge à la route de Savoie ;
- Réaménagement d'une partie du bâtiment « Ancien Swisscom » pour accueillir les scouts de Bramois ;
- Modernisation de la centrale de détection incendie et antieffraction des archives municipales ;
- Réfection des bureaux mis à disposition du registre foncier dans le bâtiment de la Poste du Nord.

Immeuble Ancien Hôpital

Solde des travaux liés au déménagement de l'école de musique actuelle (EJMA) dans l'Aile Nord et honoraires liés aux études en cours pour le regroupement des services communaux dans ce bâtiment historique de la ville. Un crédit d'engagement sera proposé au conseil général en 2020. Voir rubrique 701.50 « Nouveau bâtiment administratif ».

Immeuble le Casino, rénovation intérieure

Réfection des installations techniques de la salle du Grand Conseil et travaux complémentaires pour la mise en conformité feu du bâtiment en coordination avec l'exercice d'évacuation organisé par le service parlementaire.

Centre culturel Ferme Asile

Enregistrement de la totalité des coûts liés aux travaux de démolition et de reconstruction de la cuisine du restaurant. Le décompte final sera effectué dans le courant 2020.

Bâtiment des scorpions, Châteauneuf

Seules les études nécessaires à réévaluer le projet ont été effectuées en 2019, le montant de « rénovation » budgétisé pour l'année 2019 ne permettant pas de valoriser le bâtiment d'une façon satisfaisante ; un nouveau budget, intégrant le solde prévu pour 2019, a été accepté par la commission de gestion en février 2020.

Nouveau bâtiment administratif

Eu égard de l'option retenue par le conseil municipal concernant l'emplacement du nouveau bâtiment administratif, les honoraires liés à ce regroupement ont été comptabilisés sous rubrique 701.50 « Immeuble Ancien Hôpital ».

Halles industrielles – Rte de Riddes 87

Suite des travaux d'installation de production et de distribution de chaleur et des travaux de conformité feu des théâtres Alizé et Interface.

Pôle musique

Coûts relatifs au développement du projet jusqu'à la validation du choix du site et l'établissement du devis estimatif (ensemble des mandataires) pour la valorisation du site de la future ex-HES à la Sitterie.

Un crédit d'engagement sera proposé au conseil général courant 2020.

Bâtiments loués à l'esr

Report des travaux d'étanchéité du bâtiment utilisé par le service Eau et Gaz.

Participations de tiers

Participation de l'association de la Ferme Asile aux travaux de rénovation de la partie cuisine. Le solde de la contribution sera comptabilisé, en 2020, dès l'approbation du décompte final et l'établissement de la répartition des coûts entre l'association et la Ville de Sion.

705

Centre funéraire et cimetières

Cimetière de Platta

Travaux de réfection et d'assainissement de la salle d'autopsie, réfection complète du monte-charge et remplacement d'une porte de garage.

Les travaux prévus pour le renforcement du mur Nord (soutènement en amont du chemin) sont suspendus jusqu'au résultat de l'étude de faisabilité pour une extension des columbariums au Sud du cimetière.

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

URBANISME ET MOBILITE

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

Comptes 2018 Fr.	Budget 2019 Fr.		Comptes 2019	
			Dépenses Fr.	Recettes Fr.
		8 URBANISME ET MOBILITE		
4 708 775.95	3 000 000		2 994 354.94	
	450 000 S	Dépenses		
65 812.80	100 000	Crédit supplémentaire		
4 642 963.15 -	2 900 000 -	Recettes		2 994 354.94
		Investissements nets		
		850 Administration		
382 226.01	700 000	Dépenses	716 016.44	
		Recettes		
382 226.01 -	700 000 -	Investissements nets		716 016.44
		58 Autres dépenses à amortir	716 016.44	
382 226.01	700 000	* - Développement territorial	716 016.44	
382 226.01	700 000			
		852 Parcs et jardins		
1 292 928.69	2 000 000	Dépenses	1 795 392.05	
	450 000 S	Crédit supplémentaire		
58 058.40	100 000	Recettes		
1 234 870.29 -	1 900 000 -	Investissements nets		1 795 392.05
		50 Investissements propres	1 795 392.05	
1 292 928.69	2 000 000	Crédit supplémentaire		
	450 000 S	* - Nouvelles serres communales (Bellini)	50 000.00	
16 509.95	500 000	* - Aménagements espaces publics	1 745 392.05	
1 276 418.74	1 300 000	Crédit supplémentaire		
	450 000 S	* - Place de la Planta		
	200 000			
58 058.40	100 000	66 Subventions acquises		
	100 000	- Subventions cantonales		
58 058.40		- Subventions communales		
		856 Mobilité		
3 033 621.25	300 000	Dépenses	482 946.45	
7 754.40		Recettes		
3 025 866.85 -	300 000 -	Investissements nets		482 946.45

Document de travail à l'usage du Conseil général

Comptes 2018 Fr.	Budget 2019 Fr.		Comptes 2019	
			Dépenses Fr.	Recettes Fr.
		856 Mobilité		
2 584 299.25		50 Investissements propres	185 150.00	
2 584 299.25		* - Dépôt pour les bus sédunois	185 150.00	
449 322.00	300 000	58 Autres dépenses à amortir	297 796.45	
100 510.25	100 000	* - Agglo Valais central	98 256.90	
348 811.75	200 000	* - Liaison plaine-montagne	199 539.55	
7 754.40		66 Subventions acquises		
7 754.40		- Subventions cantonales		

Document de travail à l'usage du Conseil général

Renseignements complémentaires

8 Urbanisme et Mobilité

850 Administration

Développement territorial

Etudes sectorielles et thématiques liées au développement du secteur sous-gare (« Ronquoz 21 » et, en 2019, la mise en œuvre du concours d'urbanisme), modifications importantes du PAZ/RCCZ (notamment ALPOLE, CAD, nouveau collège), études programmatiques (Mayens de l'Ours). Ces études et modifications de zone s'inscrivent dans une temporalité longue et se poursuivront en 2020.

852 Parcs et jardins

Nouvelles serres communales (Bellini)

Frais d'études pour le nouveau centre horticole. Un crédit supplémentaire sera soumis au conseil général courant 2021.

Aménagements espaces publics

Etudes et aménagements d'espaces publics y compris arborisation des rues, aménagement d'espaces scolaires et sportifs, notamment : finalisation du jardin public de Bramois, jardin public de la Blancherie, rue des Condémines, rue de la Cotsette et rue de l'Industrie. Cette rubrique a fait l'objet d'un crédit supplémentaire (N° 2019/16).

Place de la Planta

Analyses internes interservices sans contribution à des mandats externes.

856 Mobilité

Dépôt pour les bus sédunois

En respect du crédit d'engagement alloué par le conseil général, construction d'un dépôt pour les bus sédunois. Les locaux ont été mis à disposition de l'exploitant courant 2018. Enregistrement des dernières factures finales en 2019.

Agglo Valais central

Etudes pour le projet d'agglomération Valais central (priorisation des bus en Ville de Sion, étude de circulation secteur Sud, etc.).

Liaison plaine-montagne

Etudes et procédures de demande de concession pour une liaison par câble entre Sion et Les Mayens de l'Hôpital. Les études et l'élaboration du dossier de demande d'approbation des plans et de concession des installations de transport à câble ont été réalisées et le dossier zéro déposé à Berne fin février 2019. Poursuite des études sur la base des compléments demandés par l'Office fédéral des transports (OFT). Au terme de la procédure, les frais d'études engagés seront répartis entre les différents partenaires de TéléSion SA.

Document de travail à l'usage du Conseil général

SPORT, JEUNESSE ET LOISIRS

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

Comptes 2018 Fr.	Budget 2019 Fr.		Comptes 2019	
			Dépenses Fr.	Recettes Fr.
		9	SPORT, JEUNESSE ET LOISIRS	
3 578 204.63	3 300 000		3 166 668.93	
				361 000.00
3 578 204.63 -	3 300 000 -			2 805 668.93
		900	Admin. des sports et activités diverses	
603 914.03			Dépenses	
			Recettes	
603 914.03 -			Investissements nets	
300 208.00				
			- Salles de gymnastique (EPTM) - salle d'escrime - mur d'escalade	
303 706.03		58	Autres dépenses à amortir	
303 706.03				
			- Candidature Sion 2026	
		901	Centres sportifs	
1 634 840.45	350 000		Dépenses	
			Recettes	
1 634 840.45 -	350 000 -		Investissements nets	
			351 686.82	
				361 000.00
1 634 840.45	350 000	50	Investissements propres	
105 859.70	150 000	*		
			- Centre sportif des Glareys	
1 500 727.30			- Centre sportif de Tourbillon	
8 873.95	100 000	*		
			- Centre sportif de l'Ancien Stand	
19 379.50	100 000	*		
			- Centre sportif de la Garenne	
		66	Subventions acquises	
		*		
				361 000.00
				361 000.00
		902	Piscines	
1 173 696.10	1 650 000		Dépenses	
			Recettes	
1 173 696.10 -	1 650 000 -		Investissements nets	
			1 635 928.51	
				1 635 928.51

Document de travail à l'usage du Conseil général

Comptes 2018 Fr.	Budget 2019 Fr.		Comptes 2019	
			Dépenses Fr.	Recettes Fr.
		902 Piscines		
1 173 696.10	1 650 000	50 Investissements propres	1 635 928.51	
1 092 741.35	1 500 000	* - Piscine de la Blancherie	1 491 091.71	
80 954.75	150 000	* - Piscine de la Sitterie	144 836.80	
		903 Patinoires et jardin des neiges		
165 754.05	1 300 000	Dépenses	1 179 053.60	
		Recettes		
165 754.05 -	1 300 000 -	Investissements nets		1 179 053.60
165 754.05	1 300 000	50 Investissements propres	1 179 053.60	
18 301.30	950 000	* - Patinoire de l'Ancien Stand	838 955.90	
147 452.75	150 000	* - Patinoire de Tourbillon	144 367.00	
	200 000	* - Surfaceuse	195 730.70	

Document de travail à l'usage du Conseil général

Renseignements complémentaires

9 Sport, Jeunesse et Loisirs

901 Centres sportifs

Centre sportif des Glareys

Réfection complète de l'espace extérieur de la buvette devenu impraticable et dangereux ainsi que de la façade sud. Travaux préparatoires pour les réfections de la zone sanitaire (y compris WC pour personnes à mobilité réduite) et du lanterneau intérieur.

Centre sportif de l'Ancien Stand

Première étape de la transformation des locaux de stockage en une buvette et espace d'accueil équipé dans le bâtiment des vestiaires foot et écoles ;

Etude d'implantation d'un terrain synthétique et d'une mutualisation de l'aire de lancer du marteau avec le lancer du disque ;

Remplacement du tableau de scoring de la salle omnisports des Creusets et mise aux normes des armatures et des paniers de basket (selon exigences de SwissBasket).

Centre sportif de la Garenne

Réfection complète et impérative de la grille de départ et de son socle (piste de BMX) et changement du contrôle d'accès du centre sportif.

Subventions cantonales

Subventions versées, sur la base de la loi sur le sport de 2012 et de son ordonnance entrée en vigueur en 2018, pour la mise aux normes du Stade de Tourbillon.

902 Piscines

Piscine de la Blancherie

Réfection globale de la piscine par la mise aux normes de la zone toboggans et la réfection de l'espace pataugeoire. Cette réfection, prévue sur quelques années, se fait dans le cadre du crédit d'engagement accepté par le conseil général.

Piscine de la Sitterie

Réfection urgente, provisoire et prioritaire des conduites de distribution d'eau des bassins.

Etudes réalisées pour la réfection de l'assainissement impératif des parois des bassins en béton.

903

Patinoires et jardin des neiges

Patinoire de l'Ancien Stand

Remise du dossier complet de l'étude de risque à l'expert OPAM du Canton du Valais. Préparation d'exécution par le bureau d'études d'ingénieur-conseil et travaux préparatoires.

Patinoire de Tourbillon

Remplacement 1pour1 de la machinerie de production de froid mal usinée ; Test d'une nouvelle structure de fond de forme pour la piste (première étape – changement du gravillonnage par des sables).

Surfaceuse

Remplacement de la surfaceuse à glace datant de 1997.

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

2018

2019

1	Actif	460 950 142.07	470 221 227.98
	Patrimoine financier	202 661 384.61	210 095 592.40
10	Disponibilités	10 428 755.34	7 007 717.05
100	Caisses	73 742.65	80 455.95
101	Chèques postaux	8 797 481.11	4 670 608.82
102	Banques	1 557 531.58	2 256 652.28
11	Avoirs	-50 699 468.22	-57 052 724.15
111	Comptes courants	142 624.63	285 080.83
112	Impôts à encaisser	-99 212 308.00	-99 577 323.41
113	Dédommagements de collectivités publiques	75 000.00	35 000.00
114	Subventions de collectivités publiques	5 485 094.05	7 382 329.42
115	Autres débiteurs	16 981 523.10	12 678 558.12
119	Autres créances	25 828 598.00	22 143 630.89
12	Placements	116 586 393.37	128 898 955.60
120	Prêts aux partenaires	6 766 040.00	6 266 040.00
121	Actions	1 241 790.00	81 790.00
123	Immeubles et terrains	108 221 720.57	122 229 779.60
125	Marchandises et approvisionnement	356 842.80	321 346.00
13	Actifs transitoires	126 345 704.12	131 241 643.90
	Patrimoine administratif	258 288 757.46	259 938 771.33
14	Investissements propres	159 790 964.56	160 448 283.79
140	Biens-fonds non bâtis	1 201 911.14	1 156 012.89
141	Ouvrages de génie civil et d'assainissement	53 100 652.28	54 439 524.43
142	Ouvrages techniques et installations	6 875 662.87	7 161 012.16
143	Immeubles et autres ouvrages d'intérêt public	96 123 847.45	94 835 083.10
145	Forêts	1.00	1.00
146	Mobilier, machines, véhicules et équipements	2 488 889.82	2 856 650.21
15	Participations permanentes	69 283 603.10	69 244 403.10
16	Subventions d'investissements	25 519 226.20	26 123 986.65
17	Autres dépenses à amortir	3 694 963.60	4 122 097.79
	Financements spéciaux	0.00	186 864.25
18	Avances aux financements spéciaux	0.00	186 864.25
181	Ambulances	0.00	179 612.90
181	Voies industrielles	0.00	7 251.35

Bilan détaillé

2018

2019

2 Passif		460 950 142.07	470 221 227.98
Engagements		282 925 935.73	291 769 618.37
20 Engagements courants		22 437 992.02	10 628 954.26
200 Créanciers		22 019 120.27	10 212 471.86
201 Dépôts		235 550.00	255 120.00
206 Comptes courants		23 608.15	0.00
209 Autres engagements		159 713.60	161 362.40
21 Dettes à court terme		30 253 598.10	40 000 000.00
210 Banques		30 000 000.00	40 000 000.00
219 Dettes temporaires		253 598.10	0.00
22 Dettes à moyen et long terme		145 814 750.00	162 067 000.00
221 Reconnaissances de dettes		145 713 750.00	162 000 000.00
229 Prêts LIM		101 000.00	67 000.00
23 Engagements envers des entités particulières		60 193 908.59	51 439 956.14
231 Caisse de pensions		59 921 852.90	51 361 588.20
233 Autres entités particulières		272 055.69	78 367.94
24 Provisions		14 470 021.12	19 599 622.15
240 Compte de fonctionnement		6 953 884.35	9 691 851.75
241 Compte des investissements		7 516 136.77	9 907 770.40
25 Passifs transitoires		9 755 665.90	8 034 085.82
Financements spéciaux		14 898 278.52	14 415 583.68
28 Engagements envers les financements spéciaux		14 898 278.52	14 415 583.68
281 Culte		414 471.30	495 331.54
281 Ambulances		6 593.13	0.00
281 Places de parc		1 894 802.36	1 512 086.10
281 Eaux Usées		2 665 703.09	2 861 781.68
281 Déchets		1 679 230.55	1 522 149.57
281 Taxes sur le bruit, aéroport		745 534.09	936 118.99
281 Abris collectifs PC		4 470 868.83	4 470 868.83
281 Consortage Bisse de Salins		37 838.25	16 804.65
281 Grand Cru Ville de Sion		108 839.20	154 475.11
281 Voies industrielles		8 837.45	0.00
281 Eau potable		2 865 560.27	1 755 967.21
281 Energie		0.00	690 000.00
Fortune		163 125 927.82	164 036 025.93
29 Fortune		163 125 927.82	164 036 025.93
Cautionnements et garanties		3 254 963.28	2 812 319.23

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

Document de travail à l'usage du Conseil général

RAPPORT DU REVISEUR

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

Rapport de l'organe de révision sur les comptes annuels 2019

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 2019.

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 2019 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.

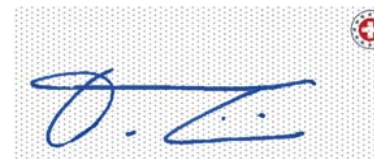
Dans le cadre de notre audit, nous relevons en outre que

- 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 31 mars 2020

BDO SA



Bastien Forré

Auditeur responsable
Expert-réviseur agréé



Gaëtan Constantin

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

ANNEXES

Document de travail à l'usage du Conseil général

DETAIL DES SUBVENTIONS

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

Administration générale et Finances

		Comptes 2018	Budget 2019	Comptes 2019
		613 686.36	610 000	599 993.00
110.365	Institutions privées	2 000.00	10 000	7 890.00
	Subventions ponctuelles	2 000.00	10 000	7 890.00
150.366	Personnes physiques	611 686.36	600 000	592 103.00
	Action rentrée scolaire	611 686.36	600 000	592 103.00

Document de travail à l'usage du Conseil général

Economie, Innovation et Tourisme

		Comptes 2018	Budget 2019	Comptes 2019
		1 723 201.32	1 809 000	1 694 043.20
260.365	Economie, Innovation et tourisme	1 723 201.32	1 809 000	1 694 043.20
	Office du tourisme	440 000.00	440 000	440 000.00
	<i>dont Versement</i>	420 000.00	420 000	420 000.00
	<i>Mise à disposition des locaux</i>	20 000.00	20 000	20 000.00
	Institut de recherche en ophtalmologie	112 105.70	113 000	110 792.70
	<i>dont Versement</i>	24 074.00	25 000	22 761.00
	<i>Mise à disposition des locaux</i>	71 781.70	71 800	71 781.70
	<i>Remboursement Crédit LIM</i>	16 250.00	16 200	16 250.00
	Espace Création	550 000.00	600 000	600 000.00
	<i>dont Versement à Inartis</i>	400 000.00	400 000	400 000.00
	<i>Mise à disposition des locaux</i>	150 000.00	200 000	200 000.00
	Institut de recherche CRR-SUVA	33 004.00	36 000	18 793.00
	Aides ponctuelles relatives à la promotion touristique	126 620.80	150 000	148 215.15
	Terroir urbain	71 435.77	90 000	76 833.90
	Aides au développement économique	40 035.05	80 000	99 408.45
	The Ark / PhytoArk / EnergyArk	350 000.00	300 000	200 000.00

Document de travail à l'usage du Conseil général

Education et Culture

Education et Culture		Comptes 2018	Budget 2019	Comptes 2019
		5 058 813.84	4 996 000	5 220 241.93
300.364	Sociétés d'économie mixte	177 449.00	170 000	182 185.05
	Frais d'itinéraires des apprentis	177 449.00	170 000	182 185.05
300.366	Aide à la formation et aux études	-.-	1 000	-.-
	Transports scolaires	-.-	1 000	-.-
301.366	Aide à la formation et aux études	143 826.00	148 000	142 621.70
	Subventions pour ACM (activités créatrices manuelles)	69 065.00	70 000	68 750.00
	Subventions pour classes enfantines	30 700.00	32 000	30 450.00
	Subventions pour petit matériel classes primaires	43 560.00	45 000	42 665.00
	Coins lecture	501.00	1 000	756.70
302.366	Personnes physiques	42 610.00	50 000	32 640.00
	Participation à l'écolage Sports-Etudes du C.O. de Grône	42 610.00	50 000	32 640.00
304.365	Institutions privées	200 000.00	200 000	359 548.25
	Universités de Genève et de Lausanne (IUKB)	200 000.00	200 000	359 548.25
305.364	Sociétés d'économie mixte	111 859.75	110 000	118 712.15
	Frais d'itinéraires des étudiants	111 859.75	110 000	118 712.15
306.366	Aides individuelles	717 067.95	630 000	736 227.60
	Frais de placement d'enfants en institutions	31 019.00	40 000	46 178.90
	Soins dentaires scolaires	686 048.95	590 000	690 048.70
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
320.365	Institutions privées	3 520 401.14	3 490 000	3 456 097.18
	Fondation Sion Violon Musique	523 000.00	513 000	513 000.00
	<i>Académie de musique Tibor Varga</i>	<i>123 000.00</i>	<i>118 000</i>	<i>118 000.00</i>
	<i>Sion Festival</i>	<i>320 000.00</i>	<i>320 000</i>	<i>320 000.00</i>
	<i>Concours International de Violon Tibor Varga Sion-Valais (y compris prix du concours)*</i>	<i>80 000.00</i>	<i>75 000</i>	<i>75 000.00</i>

Education et Culture

	Comptes 2018	Budget 2019	Comptes 2019
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	64 800	77 400.00
<i>dont Versement</i>	21 000.00	21 000	21 000.00
<i>Mise à disposition des locaux</i>	21 600.00	43 800	56 400.00
HEMU, Vaud-Valais-Fribourg, site de Sion (selon RPT II)	229 202.99	233 000	230 552.33
<i>dont Versement</i>	116 202.99	120 000	117 552.33
<i>Mise à disposition des locaux</i>	113 000.00	113 000	113 000.00
CMA - Théâtre de Valère	600 000.00	600 000	600 000.00
<i>dont Versement</i>	520 000.00	520 000	520 000.00
<i>Mise à disposition des locaux</i>	80 000.00	80 000	80 000.00
CMA - Petithéâtre	234 000.00	234 000	234 000.00
<i>dont Versement</i>	210 000.00	210 000	210 000.00
<i>Mise à disposition des locaux</i>	24 000.00	24 000	24 000.00
Théâtre Interface	70 000.00	70 000	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	301 959.50	278 000	277 184.85
<i>dont Versement</i>	220 000.00	245 000	245 000.00
<i>Mise à disposition des locaux</i>	31 960.80	33 000	32 184.85
<i>Entretien et valorisation du bâtiment</i>	49 998.70	--	--
Nova Malacuria	--	70 000	70 000.00
Théâtre d'été	70 000.00	--	--
Harmonie municipale	102 000.00	102 000	102 000.00
<i>dont Versement</i>	70 000.00	70 000	70 000.00
<i>Mise à disposition des locaux</i>	32 000.00	32 000	32 000.00
La Laurentia, Bramois	34 000.00	34 000	34 000.00
<i>dont Versement</i>	20 000.00	20 000	20 000.00
<i>Mise à disposition des locaux</i>	14 000.00	14 000	14 000.00

Education et Culture

	Comptes 2018	Budget 2019	Comptes 2019
Liberté de Salins	20 000.00	20 000	20 000.00
Schola des Petits Chanteurs de Notre Dame de Sion	60 000.00	60 000	60 000.00
Chœur Novantiqua	25 000.00	25 000	25 000.00
Sociétés chorales	11 000.00	11 000	11 000.00
Sedunum Nostrum	5 000.00	5 000	5 000.00
Festival Flatus	15 000.00	15 000	15 000.00
Teatro Comico	40 000.00	40 000	40 000.00
Fondation Fellini pour le Cinéma	150 000.00	150 000	150 000.00
Festival d'Art de rue	40 000.00	40 000	40 000.00
Carnaval de Sion (+ garantie de déficit Fr. 30'000.-)	55 588.65	30 000	30 000.00
Irish Festival	100 000.00	100 000	100 000.00
Culture Valais	20 000.00	20 000	20 000.00
Ouverture Opéra	50 000.00	50 000	50 000.00
Le Mazot	5 000.00	5 000	5 000.00
Association Arcades	20 000.00	20 000	.-
Riches heures de Valère	50 000.00	50 000	50 000.00
Héros Fourbus	5 000.00	5 000	5 000.00
La Lanterne magique	7 500.00	7 500	7 500.00
Palp Festival	15 000.00	15 000	15 000.00
Maîtrise de la Cathédrale	20 000.00	20 000	20 000.00
Activités culturelles des écoles	47 650.00	50 000	26 760.00
Aide à la création (subventions casuelles)	249 200.00	250 000	250 000.00
Aide à l'animation (subventions casuelles)	50 000.00	50 000	50 000.00
320.366 Personnes physiques	105 600.00	157 000	152 210.00
Aide aux études artistiques	54 500.00	55 000	51 800.00
EJMA - Participation élèves	10 800.00	24 000	12 000.00
Conservatoire cantonal de musique - Part. élèves	31 800.00	66 000	78 410.00
Prix culturel	7 000.00	7 000	7 000.00
Autres subventions	1 500.00	5 000	3 000.00

Affaires sociales

		Comptes 2018	Budget 2019	Comptes 2019
		21 929 147.46	22 263 000	21 295 913.56
401.364	Entreprises semi-publiques	2 818 726.29	2 700 000	3 033 062.10
	Etablissement médico-social (EMS)	2 818 726.29	2 700 000	3 033 062.10
401.365	Institutions privées	393 000.00	336 000	332 800.00
	Addiction Valais/LVT	3 000.00	3 000	3 000.00
	Antenne Sida	3 000.00	3 000	3 000.00
	Association Lire et Ecrire	16 000.00	16 000	16 000.00
	Centre Suisse-Immigrés	40 000.00	40 000	40 000.00
	Chez Paou (anciennement Maison du Cœur)	30 000.00	30 000	30 000.00
	Fondation Senso5	30 000.00	30 000	30 000.00
	Garde d'enfants malades Croix-Rouge VS	6 000.00	6 000	6 000.00
	Hôtel Dieu	20 000.00	20 000	20 000.00
	Institut international des Droits de l'Enfant	30 000.00	30 000	30 000.00
	Intégration pour tous	4 000.00	4 000	4 000.00
	La Thune	20 000.00	20 000	20 000.00
	Main Tendue	7 000.00	7 000	7 000.00
	OSEO	50 000.00	50 000	50 000.00
	Planning familial – consultation conjugale/SIPE	3 000.00	3 000	3 000.00
	Pro Senectute	11 000.00	11 000	11 000.00
	SOS enfants de chez nous	8 000.00	8 000	8 000.00
	SOS futures Mères	14 000.00	14 000	14 000.00
	Transport handicap Valais	13 000.00	16 000	16 000.00
	Autres subventions	85 000.00	25 000	21 800.00
401.366	Personnes physiques	14 088 557.27	14 900 000	13 593 022.31
	Assistance aux personnes domiciliées	14 088 557.27	14 900 000	13 593 022.31
401.367	Aide humanitaire et coopération au développement	35 000.00	35 000	28 000.00
	Aide humanitaire	35 000.00	35 000	28 000.00

Affaires sociales

Affaires sociales		Comptes 2018	Budget 2019	Comptes 2019
402.365	Institutions privées	4 464 450.00	4 155 000	4 185 000.00
	Crèche-nurserie Pouponnière valaisanne (ex foyer Shalom en 2019)	1 255 000.00	660 000	660 000.00
	<i>dont: -versement</i>	1 105 000.00	550 000	550 000.00
	<i>-valeur locative</i>	150 000.00	110 000	110 000.00
	Crèche-nurserie Les P'tits furets	1 027 500.00	1 100 000	1 100 000.00
	Crèche-nurserie des Châteaux	29 250.00	705 000	705 000.00
	<i>dont: -versement</i>	3 000.00	570 000	570 000.00
	<i>-valeur locative (DDP)</i>	26 250.00	135 000	135 000.00
	Crèche Croque Lune	220 000.00	215 000	215 000.00
	Crèche Pirouette	230 000.00	210 000	210 000.00
	Crèche-UAPE, Salins (Gribouille / Le Relais)	90 000.00	45 000	45 000.00
	<i>dont: -versement</i>	70 000.00	25 000	25 000.00
	<i>-valeur locative</i>	20 000.00	20 000	20 000.00
	Crèche-UAPE, St-Léonard (convention)	170 000.00	180 000	180 000.00
	UAPE, Nord de la Ville (La Récré)	105 000.00	50 000	50 000.00
	<i>dont: -versement</i>	80 000.00	25 000	25 000.00
	<i>-valeur locative</i>	25 000.00	25 000	25 000.00
	UAPE, Châteauneuf (Cartouche)	75 000.00	45 000	45 000.00
	UAPE, Champsec (La Trotte)	140 000.00	105 000	105 000.00
	UAPE, Bramois (Croqu'Notes)	90 000.00	35 000	35 000.00
	<i>dont: -versement</i>	70 000.00	15 000	15 000.00
	<i>-valeur locative</i>	20 000.00	20 000	20 000.00
	UAPE, Sacré-Coeur (Mikado)	170 000.00	120 000	120 000.00
	<i>dont: -versement</i>	130 000.00	80 000	80 000.00
	<i>-valeur locative</i>	40 000.00	40 000	40 000.00
	UAPE, Vissigen (Les Papivores)	110 000.00	75 000	75 000.00
	UAPE, Platta (Le Point virgule)	80 000.00	45 000	45 000.00
	<i>dont: -versement</i>	50 000.00	15 000	15 000.00
	<i>-valeur locative</i>	30 000.00	30 000	30 000.00
	UAPE, St-Guérin / Les Collines (Arc-en-ciel)	115 000.00	50 000	50 000.00
	<i>dont: -versement</i>	90 000.00	25 000	25 000.00
	<i>-valeur locative</i>	25 000.00	25 000	25 000.00
	UAPE, Aproz (convention)	20 000.00	10 000	10 000.00

Affaires sociales

		Comptes 2018	Budget 2019	Comptes 2019
	Association Sédunoise des Lieux d'Accueil de l'Enfance (ASLAE)	407 700.00	405 000	405 000.00
	Parents d'accueil	130 000.00	100 000	130 000.00
404.362	Communes	77 086.20	82 000	73 419.15
	Part. communale aux cours de langue	77 086.20	82 000	73 419.15
404.365	Institutions privées	52 327.70	55 000	50 610.00
	Aides casuelles relatives à l'intégration des étrangers	40 827.70	55 000	50 610.00
	REDIDA (chaque 2 ans)	11 500.00	-.-	-.-

Document de travail à l'usage du Conseil général

Sécurité publique

	Comptes 2018	Budget 2019	Comptes 2019
	21 000.00	21 000	25 000.00
500.365 Institutions privées	21 000.00	21 000	25 000.00
Naca8	-.-	-.-	4 000.00
Société des sous-officiers	1 000.00	1 000	1 000.00
Société de protection des animaux (SPA) Valais	20 000.00	20 000	20 000.00

Document de travail à l'usage du Conseil général

Travaux publics et Environnement

		Comptes 2018	Budget 2019	Comptes 2019
		119 456.90	143 000	152 510.55
603.365	Institutions privées	59 456.90	83 000	92 510.55
	Consortage d'irrigation	2 900.00	3 900	2 900.00
	Amélioration du bétail	4 660.00	17 300	4 440.00
	Aide à l'agriculture	24 026.90	29 000	14 686.00
	La Murithienne, Société valaisanne des sciences naturelles	-.	1 000	-.
	Soutien syndicats d'élevage et organisations agricoles	2 870.00	6 800	3 870.00
	Association Grand Crû Ville de Sion	25 000.00	25 000	25 000.00
	Intempéries 2018 - subvention reconstruction de murs	-.	-.	41 614.55
609.365	Institutions privées	60 000.00	60 000	60 000.00
	Subvention CREALP	60 000.00	60 000	60 000.00

Document de travail à l'usage du Conseil général

Bâtiments et Constructions

	Comptes 2018	Budget 2019	Comptes 2019
	10 000.00	--	1 000.00
700.365 Institutions privées	10 000.00	--	1 000.00
Subventions ponctuelles	10 000.00	--	1 000.00

Document de travail à l'usage du Conseil général

Urbanisme et Mobilité

		Comptes 2018	Budget 2019	Comptes 2019
		5 609 976.30	5 465 000	5 229 312.50
850.365	Institutions privées	20 000.00	20 000	22 500.00
	Fondation pour le développement durable des régions de montagne	20 000.00	20 000	22 500.00
856.365	Institutions privées	5 555 476.30	5 420 000	5 167 512.50
	Bus sédunois	5 095 560.10	4 920 000	4 641 020.10
	<i>Indemnités y.c. reconnaissance titre de transports</i>	1 974 757.10	2 076 000	forfait global
	<i>Amélioration cadence 20' ligne Hôpital-Gare</i>	350 000.00	350 000	
	<i>Amélioration cadence 20' ligne Gare-Garenne</i>	470 000.00	470 000	
	<i>Amélioration cadence 30' aux heures de pointe Gare-Bramois</i>	500 000.00	500 000	
	<i>Amélioration cadence 30' aux heures de pointe Sion-Uvrier</i>	465 000.00	460 000	
	<i>Transport le dimanche</i>	131 000.00	111 000	
	<i>Promotion et communication des Bus Sédunois</i>	40 000.00	40 000	
	<i>Amélioration cadence 20' Gare-Bramois</i>	575 000.00	575 000	
	<i>Amélioration cadence 10' HP Hôpital-Gare (partenariat RSV)</i>	545 000.00	272 500	
	<i>Amélioration BS2 et BS5 (trou horaire)</i>	44 803.00	65 500	
	Lunabus	66 883.65	68 000	67 869.10
	<i>Lunabus Sion-Martigny</i>	39 883.65	41 000	40 869.10
	<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	6 300.00	10 000	4 750.00
	Courses navettes manifestations	14 580.00	15 000	13 305.00
	Slow up	20 000.00	20 000	20 000.00
	ValaisRoule	14 970.30	15 000	14 970.30
	Navettes autonomes	335 682.25	370 000	388 098.00
	Subventions ponctuelles	1 500.00	2 000	17 500.00
856.366	Personnes physiques	34 500.00	25 000	39 300.00
	Aide à l'achat de deux-roues à assistance électrique	34 500.00	25 000	39 300.00

Sport, Jeunesse et Loisirs

	Comptes 2018	Budget 2019	Comptes 2019
	584 109.70	495 000	504 468.85
900.365 Institutions privées	349 015.70	251 000	265 225.65
Déficit Cours des Mayens	18 765.70	20 000	16 347.65
Cercle des Nageurs	5 000.00	5 000	5 000.00
Tour de Romandie	66 720.00	-.	-.
Concours hippique national	15 000.00	15 000	15 000.00
Subventions casuelles	243 530.00	211 000	228 878.00
906.365 Institutions privées	235 094.00	244 000	239 243.20
Subventions casuelles	28 050.00	33 000	28 253.30
Prix jeunesse	3 500.00	3 500	3 500.00
Education donne de la force	3 544.00	7 500	7 489.90
Pro Forma	200 000.00	200 000	200 000.00

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

CREDITS D'ENGAGEMENT

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

Tableau synoptique des crédits d'engagement utilisés et encore disponibles année 2019

Compte	Libellé Ouvrage	Conseil général	Montant du crédit			Crédit utilisé au		Crédit disponible
		Décision du	initial	additionnel	global	01.01	31.12	
402.50	Pouponnière valaisanne	19.12.2016	5'900'000		5'900'000	1'261'931	3'461'556	2'438'444
610.50	Parking des Roches Brunnes	19.12.2016	12'500'000		12'500'000	10'506'151	11'386'845	1'113'155
856.50	Dépôt pour les bus sédunois	21.06.2016	8'100'000		8'100'000	7'149'510	7'334'660	765'340
902.50	Piscine de la Blancherie*	18.06.2019	8'650'000		8'650'000	0	0	8'650'000

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

Document de travail à l'usage du Conseil général

DETTE CONSOLIDÉE

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

Etat et service de la dette consolidée

Bailleurs de fonds	Durée			Situation au 01.01.2019	Taux	Augmentations Renouvellements	Intérêts	Amort.	Annuités	Situation au 31.12.2019
UBS (Salins)	2009	10	2019	1 113 750.00	2.920		26 743.15	1 113 750.00	1 140 493.15	0.00
Banque Cantonale du Valais	2011	10	2021	10 000 000.00	2.400		240 000.00		240 000.00	10 000 000.00
Banque Cantonale du Valais	2017	8	2025	10 000 000.00	0.590		59 000.00		59 000.00	10 000 000.00
Banque Cantonale du Valais	2016	20	2036	10 000 000.00	0.890		89 000.00		89 000.00	10 000 000.00
Banque Cantonale du Valais	2018	10	2028	10 000 000.00	0.990		99 000.00		99 000.00	10 000 000.00
Banque Cantonale du Valais (Agettes)	2014	5	2019	600 000.00	1.205		642.65	600 000.00	600 642.65	0.00
Raiffeisen	2019	20	2039		0.355	10 000 000.00	10 800.00		10 800.00	10 000 000.00
Basler Kantonal Bank	2019	8	2027		0.000	8 000 000.00	0.00		0.00	8 000 000.00
Postfinance	2014	10	2024	10 000 000.00	1.560		156 000.00		156 000.00	10 000 000.00
Postfinance	2014	15	2029	10 000 000.00	2.080		208 000.00		208 000.00	10 000 000.00
Postfinance	2014	9	2023	15 000 000.00	1.110		166 500.00		166 500.00	15 000 000.00
CP Poste	2011	11	2022	10 000 000.00	1.820		182 000.00		182 000.00	10 000 000.00
CP Poste	2015	15	2030	10 000 000.00	1.140		114 000.00		114 000.00	10 000 000.00
CP Migros	2017	15	2032	10 000 000.00	0.875		87 500.00		87 500.00	10 000 000.00
CP Migros	2019	12	2031		0.650	5 000 000.00	26 400.00		26 400.00	5 000 000.00
CP Ville de Zürich	2019	7	2026		0.240	10 000 000.00	19 500.00		19 500.00	10 000 000.00
SUVA	2009	10	2019	10 000 000.00	2.930		146 500.00	10 000 000.00	10 146 500.00	0.00
SUVA	2009	10	2019	5 000 000.00	2.660		104 900.00	5 000 000.00	5 104 900.00	0.00
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				30 000 000.00		50 000 000.00		40 000 000.00	40 000 000.00	40 000 000.00
Prêt LIM (Agettes)			2021	101 000.00				34 000.00	34 000.00	67 000.00
Total				175 814 750.00		83 000 000.00	2 172 385.80	56 747 750.00	58 920 135.80	202 067 000.00

Taux moyen pondéré de la dette au 31.12.2019 : 1.3%

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	MPE	MATURITE PROFESSIONNELLE ECONOMIE
APEA	AUTORITE DE PROTECTION DE L'ENFANT ET DE L'ADULTE	OCVS	ORGANISATION CANTONALE VALAISANNE DES SECOURS
ASEC	ASSOCIATION DE LA STEP DE CHANDOLINE	OFAC	OFFICE FEDERAL DE L'AVIATION CIVILE
ASLAE	ASSOCIATION SEDUNOISE DES LIEUX D'ACCUEIL DE L'ENFANCE	OGFCo	ORDONNANCE SUR LA GESTION FINANCIERE DES COMMUNES DU 16 JUIN 2004
CAD	CHAUFFAGE A DISTANCE	OSEO	ŒUVRE SUISSE D'ENTRAIDE OUVRIERE
CIGES	CENTRE INFORMATIQUE DE GESTION	PA	PATRIMOINE ADMINISTRATIF
CIO	CENTRES D'INFORMATION ET D'ORIENTATION	PAZ	PLAN D'AFFECTATION DE ZONES
CMA	CERCLE DES MANIFESTATIONS ARTISTIQUES	PF	PATRIMOINE FINANCIER
CMS	CENTRE MEDICO-SOCIAL	PCi	PROTECTION CIVILE
CPVS	CAISSE DE PENSION DE LA VILLE DE SION	PGEE	PLAN GENERAL D'EVACUATION DES EAUX
CREALP	CENTRE DE RECHERCHE SUR L'ENVIRONNEMENT ALPIN	PRVC	POLICE REGIONALE DES VILLES DU CENTRE
CRR	CLINIQUE ROMANDE DE READAPTATION	RCCZ	REGLEMENT COMMUNAL DE CONSTRUCTION ET DE ZONES
CSI	CENTRE SUISSES-IMMIGRES	REDIDA	RENCONTRES D'ICI ET D'AILLEURS
ECCG-EPP	ECOLE DE CULTURE GENERALE, DE COMMERCE ET PREPROFESSIONNELLE	RLC	RENCONTRES-LOISIRS-CULTURE
EJMA	ECOLE DE JAZZ ET DE MUSIQUE ACTUELLE	RPT 2	REFORME DE LA PEREQUATION FINANCIERE ET DE LA REPARTITION DES TACHES ENTRE LE CANTON ET LES COMMUNES
EMS	ETABLISSEMENT MEDICO-SOCIAL		
EPFL	ECOLE POLYTECHNIQUE FEDERALE DE LAUSANNE	RSV	RESEAU SANTE VALAIS
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	STAP	STATION DE POMPAGE
HES-SO	HAUTE ECOLE SPECIALISEE DE SUISSE OCCIDENTALE	STEP	STATION D'EPURATION
IRO	INSTITUT DE RECHERCHE EN OPHTALMOLOGIE	SUVA	CAISSE NATIONALE SUISSE EN CAS D'ACCIDENT
LIM	LOI FED. SUR L'AIDE AUX INVESTISSEMENTS DANS LES REGIONS DE MONTAGNE	TCS	TOURING CLUB SUISSE
LVT	LIGUE VALAISANNE CONTRE LES TOXICOMANIES	UAPE	UNITE D'ACCUEIL POUR ECOLIERS
MCH	MODELE COMPTABLE HARMONISE	UTO	USINE DE TRAITEMENT DES ORDURES