



RAPPORT

De la commission de gestion

au

CONSEIL GÉNÉRAL

concernant

***LES COMPTES 2016
DE LA VILLE DE SION***

Document de travail à l'usage du Conseil général

TABLE DES MATIERES

I.	ENTREE EN MATIERE ET VOTE D'ENTREE EN MATIERE	4
1	Clôture du compte administratif	4
A.	Compte de fonctionnement.....	4
B.	Compte des investissements.....	7
C.	Crédit d'engagement	11
D.	Bilan au 31.12.2016.....	11
E.	Dettes consolidées	11
F.	Endettement net	12
G.	Chiffres clés - ratios	12
2	Vote d'entrée en matière	13
II.	COMPTES DE FONCTIONNEMENT ET D'INVESTISSEMENTS.....	14
1	Administration Générale	15
A.	Compte de fonctionnement.....	15
B.	Compte des investissements.....	15
2	Finances	16
A.	Compte de fonctionnement.....	16
B.	Compte des investissements.....	16
3	Instruction Publique	18
A.	Compte de fonctionnement.....	18
B.	Compte des investissements.....	18
4	Sécurité sociale	19
A.	Compte de fonctionnement.....	19
B.	Compte des investissements.....	19
5	Sécurité Publique	23
A.	Compte de fonctionnement.....	23
B.	Compte des investissements.....	23
6	Travaux Publics	24
A.	Compte de fonctionnement.....	24
B.	Compte des investissements.....	24
7	Urbanisme	25
A.	Compte de fonctionnement.....	25
B.	Compte des investissements.....	25
8	Eau, énergie	26
A.	Compte de fonctionnement.....	26
B.	Compte des investissements.....	26
III.	CREDITS SUPPLEMENTAIRES	27
A.	Compte de fonctionnement.....	28
B.	Compte des investissements.....	29
IV.	CONCLUSIONS	30
V.	VOTE FINAL.....	33

Madame la Présidente du Conseil général,
Mesdames et Messieurs les Conseillers généraux,

La Commission de Gestion a examiné le projet de Comptes 2016 de la Ville. Elle a siégé à 9 reprises pour préparer et établir son rapport.

Dans le cadre de l'étude des présents comptes, la Commission a reçu :

- le 1er mai 2017 Monsieur Patrick Dondainaz, chef du service des finances.

et elle a été reçue :

- le 3 avril 2017 par le service de l'Edilité représenté par Mme Carole Schmid conseillère communale et Mr. Renato Salvi chef de service.

La séance des questions a eu lieu le 30 mai 2017, en présence de M. Philippe Varone, Président de la Ville, et M. Patrick Dondainaz, chef du service des finances.

Pour l'examen du projet de comptes 2016, la commission a siégé dans la composition suivante :

Président : Daniel Ulrich
Vice-président : Dominique Barras
Rapporteur : Charles-André Rey

Membres : Ruth Bornet
Patrick Bornet
Sébastien Carruzzo
Dionys Fumeaux
Cindy Maury
Benoît Micheloud
Guillaume Moulin
Christophe Pitteloud
Nathalie Pitteloud Rey
Christophe Sierro
Maud Theler

Suppléants : Fernand Gillioz
Martin Reist
(Jean-Philippe Moren)

La liste des présences est annexée en fin de rapport

I. ENTREE EN MATIERE ET VOTE D'ENTREE EN MATIERE

Nous attirons votre attention sur le fait que la commission a décidé de regrouper dans un seul chapitre tous les crédits supplémentaires des divisions, par conséquent il n'en est plus fait mention dans les divisions.

1 Clôture du compte administratif

A. Compte de fonctionnement

Les **charges** du compte de fonctionnement s'élèvent à **CHF 188'407'232.08** et les **amortissements comptables** à **CHF 20'024'099.22**. Les **recettes** de fonctionnement s'élèvent à **CHF 212'340'747.88**.

Le compte de fonctionnement boucle pour la seizième année consécutive sur un **excédent de revenus** de **CHF 3'909'416.58** contre **CHF 4'332'191.12** pour l'exercice 2015.

Le tableau ci-dessous présente l'évolution des charges et des recettes en fonction des comptes 2015, du budget 2016 et des comptes 2016.

DIVISION GENERALE

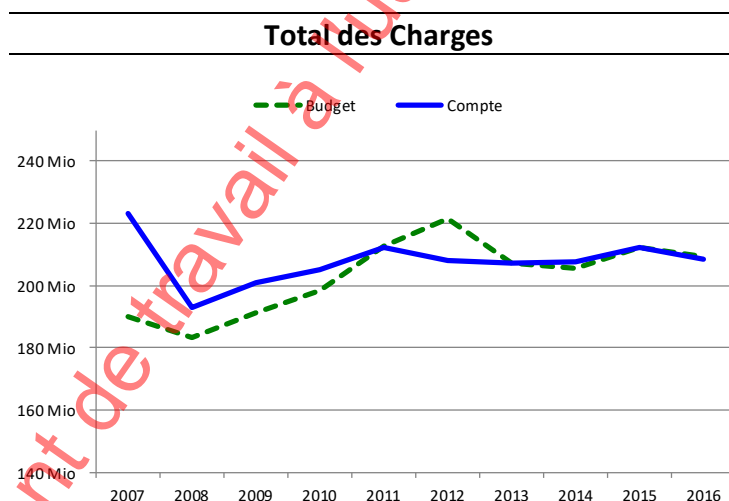
Fonctionnement Récapitulatif	Compte - 2015	Budget - 2016	Compte - 2016	Ecart C 2016 - B 2016		Ecart C 2016 - C 2015	
	[CHF]	[CHF]	[CHF]	[CHF]	[%]	[CHF]	[%]
Charges financières	192 821 212.80	189 629 100	188 407 232.08	-1 221 867.92	-0.64	-4 413 980.72	-2.29
Amortissement	19 206 359.30	19 543 900	20 024 099.22	480 199.22	2.46	817 739.92	4.26
Amortissement complémentaires	-	-	-	-	0.00	-	0.00
	212 027 572.10	209 173 000	208 431 331.30	-741 668.70	-0.35	-3 596 240.80	-1.70
Revenus financiers	216 359 763.22	210 548 000	212 340 747.88	1 792 747.88	0.85	-4 019 015.34	-1.86
Résultat	4 332 191.12	1 375 000	3 909 416.58	2 534 416.58	184.32	-422 774.54	-9.76

Les **charges** et **revenus** par Division du compte de fonctionnement se répartissent comme suit :

Division	Charges		Revenus	
	Montant	%	Montant	%
1. Administration générale	16 772 358.89	8.06	1 286 915.80	0.61
2. Finances	26 739 257.45	12.85	133 185 212.28	62.72
3. Instruction publique	37 093 587.19	17.82	7 597 879.86	3.58
4. Sécurité sociale	26 459 292.17	12.71	4 894 242.90	2.30
5. Sécurité publique	14 066 557.46	6.76	9 484 004.92	4.47
6. Travaux publics	48 631 890.80	23.36	30 331 666.76	14.28
7. Urbanisme	18 809 970.99	9.04	5 604 238.10	2.64
8. Eau, énergie	19 585 416.35	9.41	19 956 587.26	9.40
Total	208 158 331.30	100.00	212 340 747.88	100.00
Résultat de l'exercice	4 182 416.58			

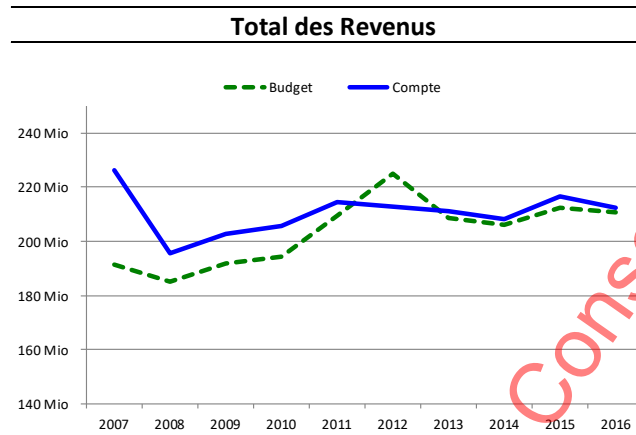
Le **graphique des charges** ci-dessous met en évidence que :

- Les charges effectives correspondent aux charges budgétées (inférieures de CHF 1'221'867.92 au budget soit environ 0.64% des charges totales)



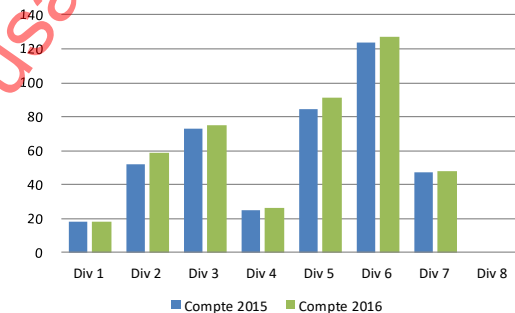
Le graphique des revenus ci-dessous met en évidence :

- Des recettes supérieures au budget (essentiellement dues à des recettes fiscales plus élevées que prévu)



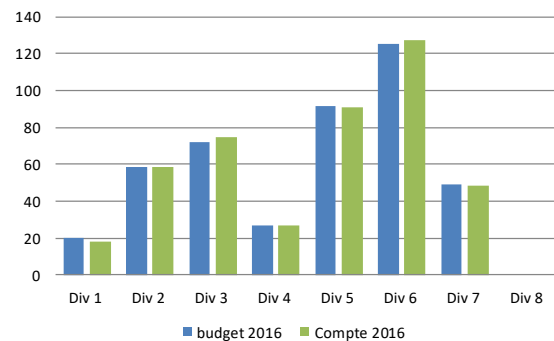
Entre le 31.12.2015 et le 31.12.2016, l'effectif du personnel calculé en équivalents plein-temps a évolué comme suit :

Division	Evolution du Personnel [EPT]			
	Variation	Compte 2015	Compte 2016	%
1. Administration générale	0.10	18.35	18.45	0.54%
2. Finances	7.04	51.79	58.83	13.59%
3. Instruction publique	2.04	72.78	74.82	2.80%
4. Sécurité sociale	1.50	25.18	26.68	5.96%
5. Sécurité publique	6.63	84.70	91.33	7.83%
6. Travaux publics	3.32	124.05	127.37	2.68%
7. Urbanisme	1.13	47.19	48.32	2.39%
8. Eau, énergie	-	-	-	-
Total	21.76	424.04	445.80	5.13%



Alors qu'en comparaison avec le budget les variations sont:

Division	Evolution du Personnel [EPT]			
	Variation	budget 2016	Compte 2016	%
1. Administration générale	-2.10	20.55	18.45	-10.22%
2. Finances	0.25	58.58	58.83	0.43%
3. Instruction publique	2.62	72.20	74.82	3.63%
4. Sécurité sociale	0.01	26.67	26.68	0.04%
5. Sécurité publique	-0.58	91.91	91.33	-0.63%
6. Travaux publics	2.32	125.05	127.37	1.86%
7. Urbanisme	-0.67	48.99	48.32	-1.37%
8. Eau, énergie	-	-	-	-
Total	1.85	443.95	445.80	0.42%



B. Compte des investissements

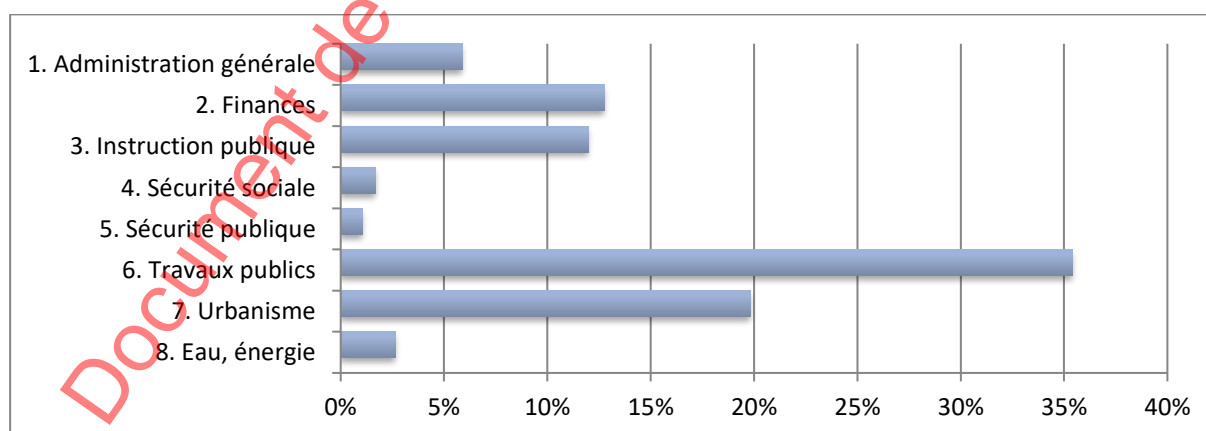
Le compte des investissements se présente de la manière suivante :

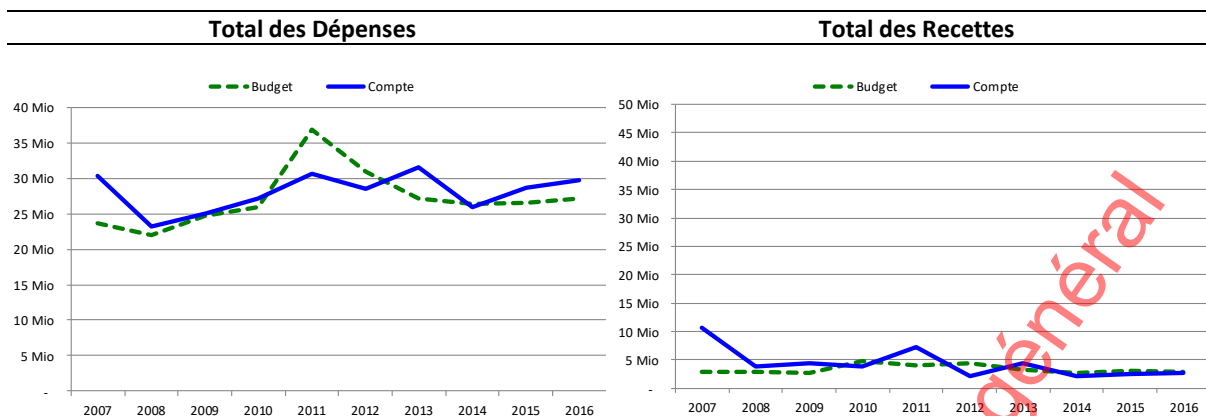
Investissements	Compte - 2015	Budget - 2016	Compte - 2016	Ecart C 2016 - B 2016		Ecart C 2016- C 2015	
Récapitulatif	[CHF]	[CHF]	[CHF]	[CHF]	[%]	[CHF]	[%]
Dépenses d'investissements	28 673 352.54	27 080 000	29 775 476.05	2 695 476.05	9.95	1 102 123.51	3.84
Recettes d'investissements	2 560 192.20	2 795 000	2 601 568.35	-193 431.65	-6.92	41 376.15	1.62
Excédent de dépenses	26 113 160.34	24 285 000	27 173 907.70	2 888 907.70	11.90	1 060 747.36	4.06

Répartition en % des investissements par division

Division	Dépenses		Recettes	
	Montant	%	Montant	%
1. Administration générale	1 754 608.69	5.89	-	0.00
2. Finances	4 171 440.78	14.01	375 412.15	14.43
3. Instruction publique	3 766 312.35	12.65	199 153.00	7.66
4. Sécurité sociale	506 596.70	1.70	-	0.00
5. Sécurité publique	316 000.00	1.06	-	0.00
6. Travaux publics	11 758 463.63	39.49	1 217 955.20	46.82
7. Urbanisme	6 139 464.16	20.62	232 696.00	8.94
8. Eau, énergie	1 362 589.74	4.58	576 352.00	22.15
Total	29 775 476.05	100.00	2 601 568.35	100.00
Excédent de dépenses	-27 173 907.70			

Taux d'investissements nets par division





Financement des investissements (Milliers de CHF)

COMPTES/BUDGET	C2010	C2011	C2012	C2013	C2014	C2015	C2016	B2016	Moy.
Dépenses d'investissements	27 140	30 629	28 569	31 487	25 976	28 673	29 775	27080	28 893
Recettes d'investissements	3 787	4 096	2 067	4 320	2 140	2 560	2 601	2 795	3 082
Investissements nets	23 353	26 533	26 502	27 167	23 836	26 113	27 174	24 285	25 811
Autofinancement	16 002	18 819	22 906	21 989	19 235	23 539	23 933	20 918	20 918
Insuffisance d'autofinancement	7 351	7 714	3 596	5 178	4 601	2 575	3 241	3 367	4 894
Marge d'autofinancement	68.5%	70.9%	86.4%	80.9%	80.7%	90.1%	88.1%	86.1%	81.0%

Les priorités d'investissements et d'étude du budget 2016 sont rappelées dans les tableaux ci-dessous :

Priorités d'investissements
Gouvernance de l'aéroport
Parking des Roches-Brunes
Lieux d'accueil de la petites enfance, en particulier la pouponnière
Réfection du réseau routier (du fait notamment des fusions avec les communes de Salins et des Agettes)
Priorité d'études
Déplacement du centre RLC
Pôle de musique
Ecole de Champsec
Infrastructure immobilière pour la nouvelle gouvernance (open space pour les conseillers municipaux)
Politique d'accueil pour les aînés
Réfection du réseau routier (du fait notamment des fusions avec les communes de Salins et des Agettes)
Agrandissement du parking de la Planta (300 places supplémentaires)
Relocalisation du centre des ambulances
Centre aquatique.

Les montants investis en 2016 se répartissent comme suit :

Dans les investissements propres :

D	Investissements propres	Budget 2016	Compte 2016	Effectif en % du budget
610.50	Parc d'échange des Roches Brunas	1 000 000.00	1 574 886.31	157.5%
724.50	Dépôt pour les bus séduinois	800 000.00	1 229 432.55	153.7%
601.50	Réalisation de routes communales	950 000.00	1 116 035.05	117.5%
227.50	Réfection Stade de Tourbillon	1 000 000.00	1 084 989.50	108.5%
813.50	Diverses conduites	1 300 000.00	1 070 068.97	82.3%
722.50	Aménagements espaces publics	1 050 000.00	1 043 349.69	99.4%
250.50	Lieu pour musiques actuelles	1 040 000.00	990 000.00	95.2%
606.50	Plan Général d'Evacuation des Eaux, PGEE	900 000.00	883 904.83	98.2%
606.50	Collecteurs	900 000.00	873 587.70	97.1%
705.50	Cimetière de Platta	650 000.00	753 799.45	116.0%
701.50	Immeuble Ancien Hôpital	700 000.00	700 000.00	100.0%
701.50	Projet Cour de gare	800 000.00	641 066.90	80.1%
601.50	AggloSion (réseau routier + mobilité do)	150 000.00	564 440.90	376.3%
601.50	Mesures mobilité douce (agglo)	150 000.00	562 761.20	375.2%
308.50	Centre scolaire de Gravelone	800 000.00	513 861.20	64.2%
605.50	Aménagement tarmac et voie de roulage	500 000.00	500 000.00	100.0%
605.50	Rénovation aérogare	500 000.00	494 023.80	98.8%
606.50	Réhabilitation STEP de Chandoline	480 000.00	478 336.00	99.7%
604.50	Acquisition de terrains PA	50 000.00	468 655.09	937.3%
602.50	Corrections de rivières	800 000.00	456 652.90	57.1%
701.50	Rénovation d'immeubles	350 000.00	384 075.65	109.7%
308.50	Centre scolaire du Sacré-Coeur	400 000.00	361 034.45	90.3%
608.50	Déchetterie	350 000.00	350 000.00	100.0%
227.50	Paddock du manège	300 000.00	299 229.76	99.7%
121.50	Nouvelles technologies de communication	300 000.00	294 588.59	98.2%
308.50	Centre scolaire de St-Guérin	250 000.00	243 945.95	97.6%
601.50	Voies et pistes cyclables	200 000.00	243 363.65	121.7%
228.50	Aires de jeux	250 000.00	242 236.12	96.9%
221.50	Assainissement bâtiment + installations	220 000.00	219 438.60	99.7%
221.50	Centre sportif aquatique/ludique région.	200 000.00	200 000.00	100.0%
701.50	Immeuble le Casino	200 000.00	200 000.00	100.0%
610.50	Parcs d'échange	200 000.00	196 823.60	98.4%
605.50	Démolition "Village en bois"	100 000.00	181 682.40	181.7%
601.50	Achats de véhicules	150 000.00	179 961.20	120.0%
402.50	Pouponnière valaisanne		170 507.10	
724.50	Agglo Valais central	150 000.00	166 214.95	110.8%
402.50	Crèche-nurserie Centre-ville		163 789.20	
503.50	Véhicules	160 000.00	162 000.00	101.3%
226.50	Réfection globale	150 000.00	158 118.35	105.4%
506.50	Achat ambulances	150 000.00	154 000.00	102.7%
601.50	Réfection d'ouvrages	100 000.00	148 787.30	148.8%
402.50	Crèche-nurserie Avenue Maurice-Troillet	150 000.00	148 466.85	99.0%
801.50	Réfection étanchéité toit Sicat 1	400 000.00	143 974.75	36.0%
228.50	Vestiaires	100 000.00	97 785.95	97.8%
601.50	Abris protégés et parcs vélos	100 000.00	96 418.65	96.4%
229.50	Réfection globale	100 000.00	92 564.10	92.6%
224.50	Patinoire de Tourbillon	100 000.00	87 078.40	87.1%
601.50	Modération de trafic	80 000.00	84 965.90	106.2%
812.50	Aménagement et réparation réservoirs	110 000.00	64 591.91	58.7%
601.50	Rénovation vespasiennes	60 000.00	58 061.10	96.8%
705.50	Ancien cimetière	50 000.00	49 057.65	98.1%
606.50	Station de pompage	250 000.00	46 296.30	18.5%
811.50	Stations de pompage	100 000.00	44 174.11	44.2%
701.50	Diagnostic des bâtiments	50 000.00	42 161.05	84.3%
601.50	Liaison Nord-Sud secteur Gare/passerelle	200 000.00	27 554.85	13.8%
602.50	Reprofilage de canaux	80 000.00		0.0%
308.50	Centre scolaire de Champsec	200 000.00		0.0%
503.50	Abri PCi de la Toulaz	50 000.00		0.0%
605.50	Mesures anti-bruit	50 000.00		0.0%
606.50	Station de prétraitement	50 000.00		0.0%
701.50	Déplacement du centre d'intervention	200 000.00		0.0%
811.50	Rénovation sources et réfection bisse	280 000.00		0.0%
811.50	Turbinage des eaux potables	310 000.00		0.0%
Total		21 770 000.00	21 802 800.48	100%

Dans les participations :
Il faut ajouter à ces montants :

D	Participations	Budget 2016	Compte 2016	Effectif en % du budget
800.52	Forces Motrices de la Borgne SA		39 780.00	
122.52	Achat de participations		35 980.00	
Total		0.00	75 760.00	

pour des subventions accordées selon tableau ci-dessous :

D	Subventions accordées	Budget 2016	Compte 2016	Effectif en % du budget
308.56	HES-SO - Terrains Industrie 19 à 23		2 347 470.75	
601.56	Participation au réseau routier cantonal	fr. 1 250 000.00	1 716 842.25	137.3%
122.56	EPFL Valais Wallis	fr. 1 300 000.00	1 424 040.10	109.5%
220.56	Salles de gym (EPT) - escrime - escalade	fr. 700 000.00	700 000.00	100.0%
308.56	Médiathèque Valais-Sion	fr. 300 000.00	300 000.00	100.0%
700.56	Basilique de Valère	fr. 150 000.00	171 840.95	114.6%
700.56	Participation rénov. imm. vieille ville	fr. 120 000.00	118 716.70	98.9%
604.56	Mensurations au standard MO93		91 796.45	
700.56	Couvent des capucins de Sion	fr. 70 000.00	72 000.00	102.9%
700.56	Participation rénov. extra-muros	fr. 60 000.00	34 322.05	57.2%
401.56	Home Le Carillon St-Léonard	fr. 200 000.00	23 833.55	11.9%
Total		4 150 000.00	7 000 862.80	169%

pour les dépenses à amortir selon le tableau ci-dessous :

D	Autres dépenses à amortir	Budget 2016	Compte 2016	Effectif en % du budget
603.58	Maintien du vignoble en terrasse	fr. 350 000.00	351 906.10	100.5%
720.58	Développement territorial	fr. 280 000.00	282 722.92	101.0%
724.58	Liaison plaine-montagne	fr. 280 000.00	250 703.65	89.5%
601.58	Stabilisation falaises du Scex	fr. 100 000.00	10 720.10	10.7%
604.58	Mensurations au standard MO93	fr. 50 000.00		0.0%
604.58	Remembrement parcellaire urbain Platta	fr. 100 000.00		0.0%
Total		1 160 000.00	896 052.77	77%

La répartition entre investissements, subventions d'investissement, dépenses à amortir et participation est la suivante :

	Budget	Compte
INVESTISSEMENTS	21 770 000	21 802 800.48
	80%	73%
DEPENSES A AMORTIR	1 160 000	896 052.77
	4%	3%
SUBVENTIONS ACCORDEES	4 150 000	7 000 862.80
	15%	24%
PARTICIPATIONS	0	75 760.00
	0%	0%
TOTAL	27 080 000	29 775 476.05

C. Crédit d'engagement

Les Comptes 2016 (p 263) présentent cinq crédits d'engagements pour un montant total CHF 40'620'000.00. Ils concernent :

Objet	Décision	Montant libéré	Additionnel	Global	Montant utilisé	Disponible
Lieu pour musiques actuelles	28.09.2010	6 550 000	2 880 000	9 430 000	7 014 881.00	2 415 119.00
Salles de gymnastique (CFPS)	02.10.2012	7 570 000	0	7 570 000	6 870 700.00	699 300.00
Pouponnière Valaisanne	19.12.2016	5 900 000	0	5 900 000	170 507	5 729 493.00
Parking des Roches Brunes	19.12.2016	12 500 000	0	12 500 000	2 574 886	9 925 114.00
Dépôt pour les Bus sédunois	21.06.2016	8 100 000	0	8 100 000	2 324 617	5 775 383.00
Total		40 620 000	2 880 000	43 500 000	18 955 591.00	24 544 409.00

D. Bilan au 31.12.2016

Le total du bilan au 31.12.2016 s'élève à CHF 455'663'390.37, en augmentation de CHF 3'285'800.20 par rapport à 2015. La fortune nette se monte à CHF 156'451'612.70, en augmentation de CHF 3'909'416.58 par rapport à l'exercice précédent.

Notons aussi que les provisions pour le compte de fonctionnement et le compte des investissements s'élèvent à CHF 14'492'085.80 (15'076'091.21 au 31.12.2015), alors que les "engagements" envers les financements spéciaux se montent à CHF 19'326'763.04 (19'438'050.74 au 31.12.2015).

Les engagements hors bilan sous forme de cautionnements et garanties baissent (moins CHF 593'252.06) et passent de CHF 4'737'406.40 au 31.12.2015 à CHF 4'144'154.34 au 31.12.2016.

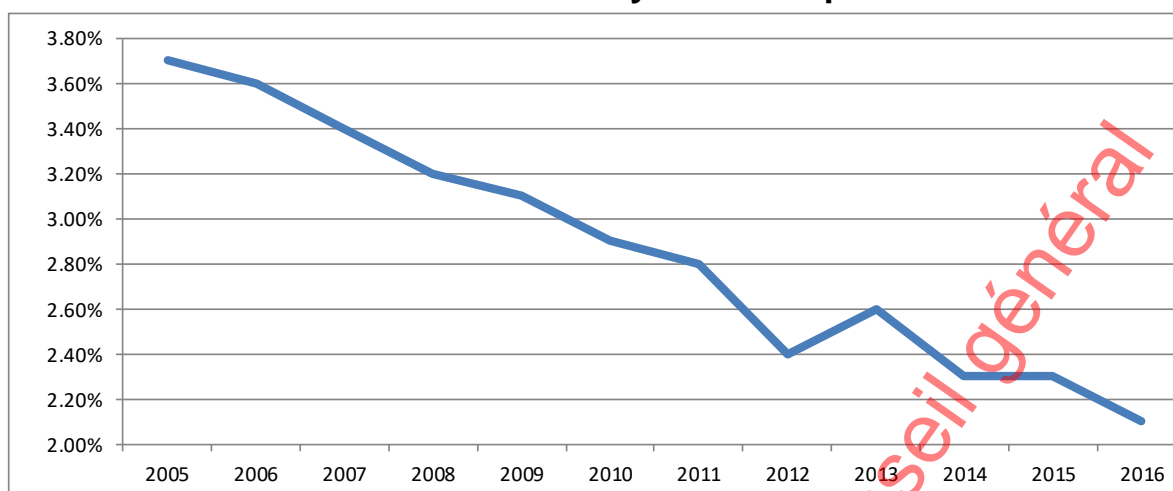
E. Dette consolidée

La dette de la Ville au 31.12.2016 s'élève à CHF 166'697'471.20 contre CHF 155'557'015.45 au 31.12.2015, soit une augmentation de CHF 11'140'455,75.

Evolution de la dette consolidée (mios de CHF)

Année	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Dette consolidée au 31.12	143.8	139.2	149.4	132.9	147.2	151.2	159.2	168.5	189.3	182.8	155.6	166.7
Modification par rapport à l'année précédente	-2.7	-4.6	10.2	-16.5	14.3	4.0	8.0	9.3	20.8	-6.5	-33.7	11.1
Intérêts (montant)	5.6	5.0	4.8	4.5	4.3	4.2	4.2	3.8	3.7	3.7	3.6	3.1
Taux d'intérêt moyen	3.70%	3.60%	3.40%	3.20%	3.10%	2.90%	2.80%	2.40%	2.60%	2.30%	2.30%	2.10%

Evolution du taux moyen des emprunts

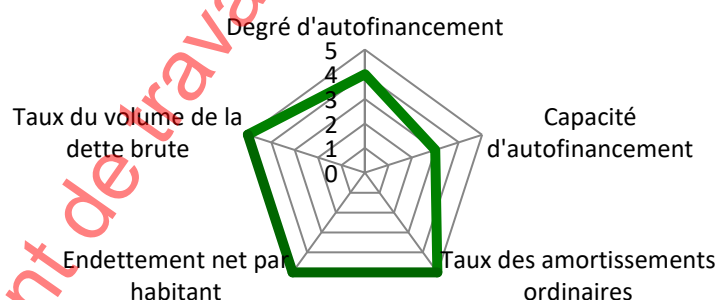


F. Endettement net

L'endettement net de la Ville passe de CHF 66'395'913.67 à CHF 69'741'801.47, soit une augmentation de CHF 3'345'887.80.

G. Chiffres clés - ratios

Comptes	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	Objectif
Degré d'autofinancement des investissements (%)	150.9%	82.2%	225.6%	99.2%	78.6%	68.5%	80.8%	86.4%	80.9%	80.7%	90.1%	88.1%	100.0%
Capacité d'autofinancement (%)	16.4%	17.0%	21.6%	10.3%	8.4%	8.2%	9.1%	11.3%	10.9%	9.6%	11.3%	11.6%	10 - 12%
Taux des amortissements ordinaires	10.2%	9.7%	10.9%	10.5%	10.3%	10.4%	10.6%	10.0%	10.0%	10.0%	10.0%	10.0%	> = 10%
Taux global des amortissements	17.8%	19.3%	28.6%	14.3%	11.7%	10.8%	10.6%	13.5%	12.4%	10.4%	12.3%	12.0%	> = 10%
Endettement par habitant	-8	187	353	-341	-246	-42	60	282	424	527	1994	2080	< = 0



Indicateur de l'Etat du Valais :

L'analyse des comptes indicateurs 2016, selon art. 30, al 2 Ofinco, laisse apparaître :

- Un bon degré d'autofinancement de nos investissements (88,1%/ 4 points)
- Une capacité d'autofinancement satisfaisante (11,6%/ 3 points)
- Un taux des amortissements ordinaires suffisant (10,0%/ 5 points)
- Un endettement net faible (fr. 2'080.00 par habitant / 5 points)
- Un très bon taux du volume de la dette brute (135.8%/ 5 points)

2 Vote d'entrée en matière

Les 15 membres présents de la Commission de gestion approuvent, à l'unanimité, l'entrée en matière sur les Comptes 2016 de la Ville de Sion.

Document de travail à l'usage du Conseil général

II. COMPTES DE FONCTIONNEMENT ET D'INVESTISSEMENTS

Les réponses aux questions des trois commissions sont groupées dans un document établi et transmis par le bureau.

La commission de gestion reprend dans son rapport quelques tableaux établis par la ville (aide sociale et impôts).

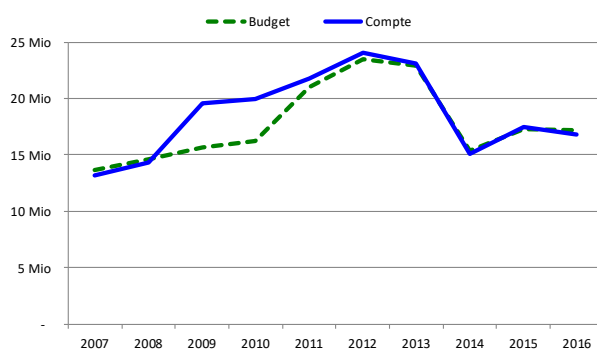
Document de travail à l'usage du Conseil général

1 Administration Générale

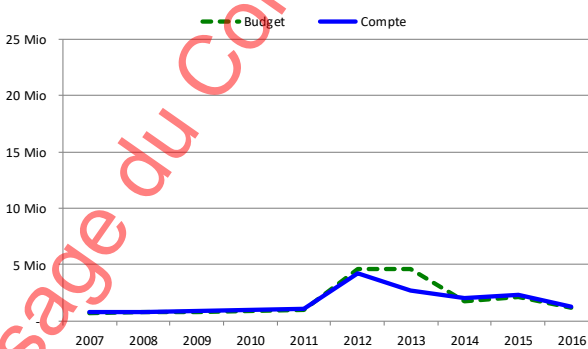
A. Compte de fonctionnement

Fonctionnement	Compte - 2015	Budget - 2016	Compte - 2016	Ecart C 2016 - B 2016		Ecart C 2016 - C 2015	
Division 1	[CHF]	[CHF]	[CHF]	[CHF]	[%]	[CHF]	[%]
Charges financières	17 465 674.56	17 219 000	16 772 358.89	-446 641.11	-2.59	-693 315.67	-3.97
Revenus financiers	2 321 709.29	1 156 000	1 286 915.80	130 915.80	11.32	-1 034 793.49	-44.57
Résultat	15 143 965.27	16 063 000	15 485 443.09	-577 556.91	-3.60	341 477.82	2.25

Total des Charges



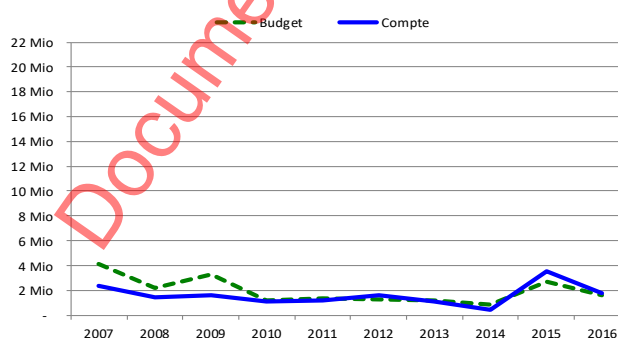
Total des Revenus



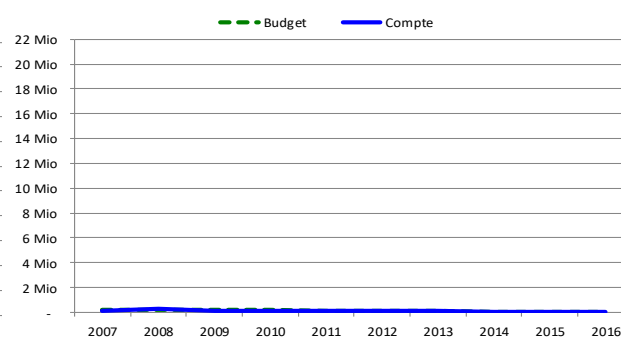
B. Compte des investissements

Investissements	Compte - 2015	Budget - 2016	Compte - 2016	Ecart C 2016 - B 2016		Ecart C 2016 - C 2015	
Division 1	[CHF]	[CHF]	[CHF]	[CHF]	[%]	[CHF]	[%]
Dépenses d'investissements	3 561 417.07	1 600 000	1 754 608.69	154 608.69	9.66	-1 806 808.38	-50.73
Recettes d'investissements	-	-	-	-	0.00	-	0.00
Excédent de dépenses	3 561 417.07	1 600 000	1 754 608.69	154 608.69	9.66	-1 806 808.38	-50.73

Total des Dépenses



Total des Recettes

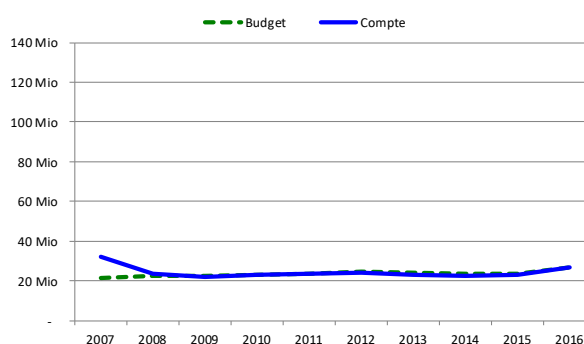


2 Finances

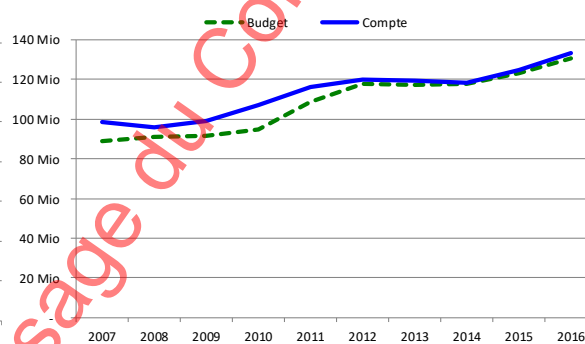
A. Compte de fonctionnement

Fonctionnement	Compte - 2015	Budget - 2016	Compte - 2016	Ecart C 2016 - B 2016		Ecart C 2016 - C 2015	
Division 2	[CHF]	[CHF]	[CHF]	[CHF]	[%]	[CHF]	[%]
Charges financières	23 215 354.75	26 536 000	26 739 257.45	203 257.45	0.77	3 523 902.70	15.18
Revenus financiers	124 839 426.22	130 484 000	133 185 212.28	2 701 212.28	2.07	8 345 786.06	6.69
Résultat	-101 624 071.47	-103 948 000	-106 445 954.83	-2 497 954.83	2.40	-4 821 883.36	4.74

Total des Charges



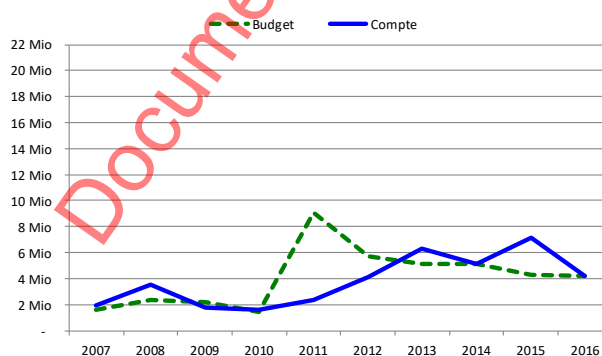
Total des Revenus



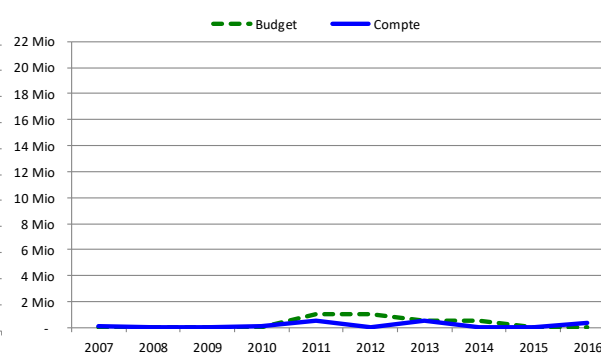
B. Compte des investissements

Investissements	Compte - 2015	Budget - 2016	Compte - 2016	Ecart C 2016 - B 2016		Ecart C 2016 - C 2015	
Division 2	[CHF]	[CHF]	[CHF]	[CHF]	[%]	[CHF]	[%]
Dépenses d'investissements	7 172 555.04	4 160 000	4 171 440.78	11 440.78	0.28	-3 001 114.26	-41.84
Recettes d'investissements	-	-	375 412.15	375 412.15	0.00	375 412.15	0.00
Excédent de dépenses	7 172 555.04	4 160 000	3 796 028.63	-363 971.37	-8.75	-3 376 526.41	-47.08

Total des Dépenses



Total des Recettes



Statistique PP 2014 (état des taxations 99,58 %)

Répartition par classes de revenu imposable

08.05.2017

Début	Fin	Nombre de contrib.	En %	Montant impôt	En %
SFr. -	SFr. -	5 046	22	fr. -	0
SFr. 1	SFr. 25 000	4 214	19	fr. 1 612 946	3
SFr. 25 001	SFr. 50 000	5 782	25	fr. 9 690 853	18
SFr. 50 001	SFr. 70 000	3 523	16	fr. 11 211 881	20
SFr. 70 001	SFr. 100 000	2 505	11	fr. 12 203 304	22
SFr. 100 001	SFr. 150 000	1 097	5	fr. 8 472 675	15
SFr. 150 001	SFr. 200 000	265	1	fr. 3 435 368	6
SFr. 200 001	et plus	282	1	fr. 8 556 948	16
Total		22 714	100	SFr. 55 183 975	100

Remarques : Le total du montant impôt revenu ne tient pas compte des recettes des forfaits ainsi que des réductions d'impôt à la source.

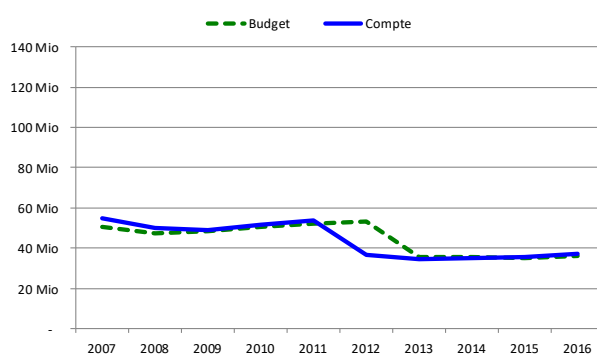
Source : service des finances

3 Instruction Publique

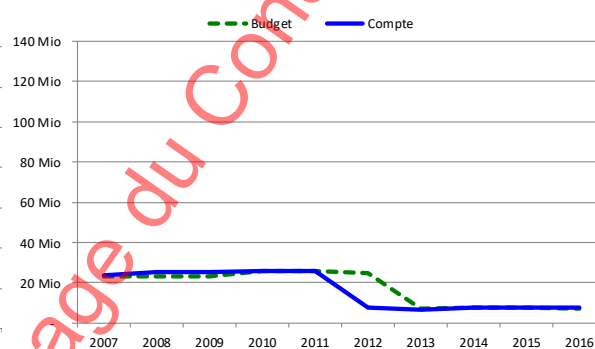
A. Compte de fonctionnement

Fonctionnement	Compte - 2015	Budget - 2016	Compte - 2016	Ecart C 2016 - B 2016		Ecart C 2016 - C 2015	
Division 3	[CHF]	[CHF]	[CHF]	[CHF]	[%]	[CHF]	[%]
Charges financières	35 439 839.12	36 044 000	37 093 587.19	1 049 587.19	2.91	1 653 748.07	4.67
Revenus financiers	7 546 507.53	7 319 000	7 597 879.86	278 879.86	3.81	51 372.33	0.68
Résultat	27 893 331.59	28 725 000	29 495 707.33	770 707.33	2.68	1 602 375.74	5.74

Total des Charges



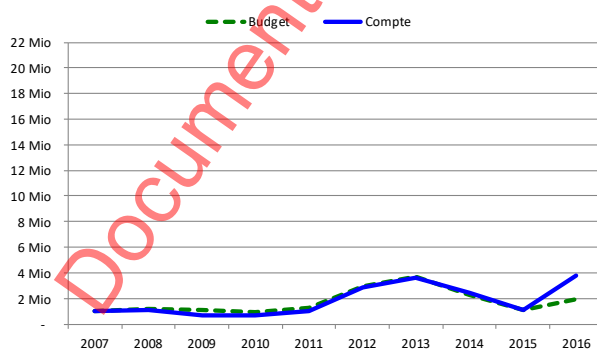
Total des Revenus



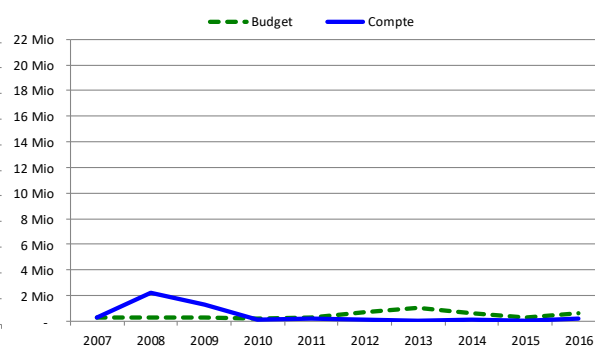
B. Compte des investissements

Investissements	Compte - 2015	Budget - 2016	Compte - 2016	Ecart C 2016 - B 2016		Ecart C 2016 - C 2015	
Division 3	[CHF]	[CHF]	[CHF]	[CHF]	[%]	[CHF]	[%]
Dépenses d'investissements	1 113 757.40	1 950 000	3 766 312.35	1 816 312.35	93.14	2 652 554.95	238.16
Recettes d'investissements		590 000	199 153.00	-390 847.00	-66.25	199 153.00	0.00
Excédent de dépenses	1 113 757.40	1 360 000	3 567 159.35	2 207 159.35	162.29	2 453 401.95	220.28

Total des Dépenses



Total des Recettes

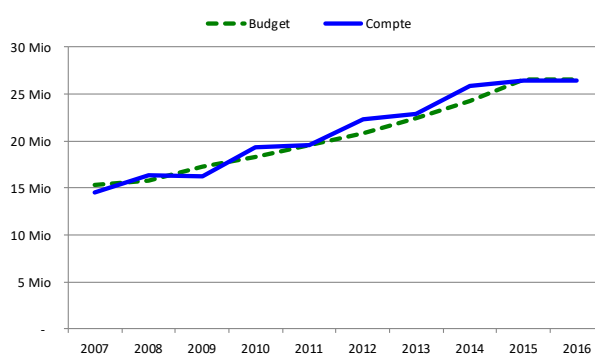


4 Sécurité sociale

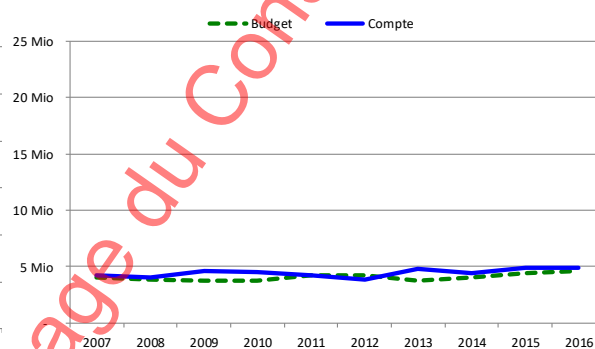
A. Compte de fonctionnement

Fonctionnement	Compte - 2015	Budget - 2016	Compte - 2016	Ecart C 2016 - B 2016		Ecart C 2016 - C 2015	
Division 4	[CHF]	[CHF]	[CHF]	[CHF]	[%]	[CHF]	[%]
Charges financières	26 419 516.07	26 498 000	26 459 292.17	-38 707.83	-0.15	39 776.10	0.15
Revenus financiers	4 861 737.82	4 634 000	4 894 242.90	260 242.90	5.62	32 505.08	0.67
Résultat	21 557 778.25	21 864 000	21 565 049.27	-298 950.73	-1.37	7 271.02	0.03

Total des Charges



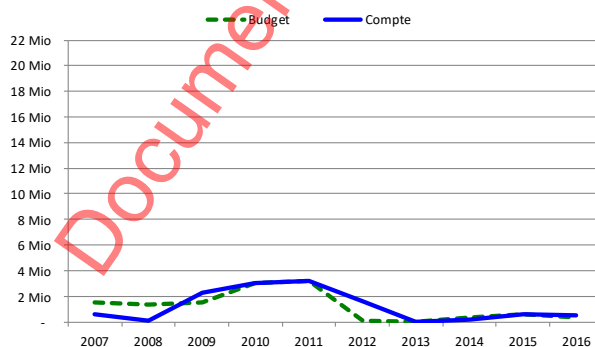
Total des Revenus



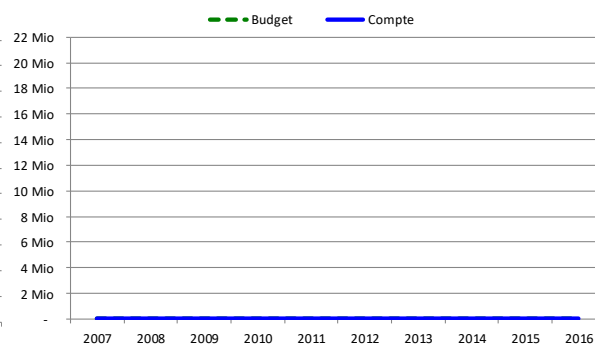
B. Compte des investissements

Investissements	Compte - 2015	Budget - 2016	Compte - 2016	Ecart C 2016 - B 2016		Ecart C 2016 - C 2015	
Division 4	[CHF]	[CHF]	[CHF]	[CHF]	[%]	[CHF]	[%]
Dépenses d'investissements	600 000.00	350 000	506 596.70	156 596.70	44.74	-93 403.30	-15.57
Recettes d'investissements	-	-	-	-	-	-	-
Excédent de dépenses	600 000.00	350 000	506 596.70	156 596.70	44.74	-93 403.30	-15.57

Total des Dépenses



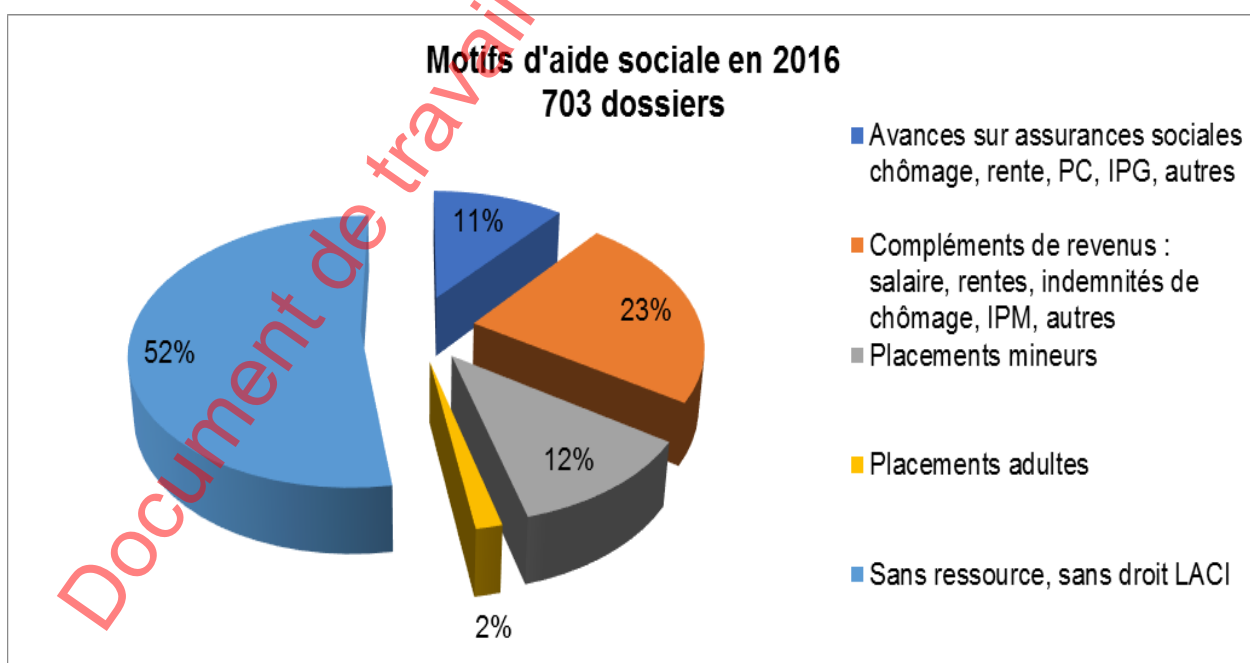
Total des Recettes



Tableaux des prestations de l'aide Sociale

Nombre de dossiers – évolution	2014	2015	2016
Nombre total de situations suivies	938	1084	1068
Nombre de dossiers d'aide sociale financière suivi (y. compris placements mineurs)	716	720	703
Nombre de nouveaux accueils au service (guichet ou téléphone) – recensé dès 2016	/	/	520
Nombre de nouveaux dossiers d'aide sociale (y.c. placements de mineurs)	273	271	266

Source : service social



Source : service social

Personnes par catégorie d'âge au bénéfice de l'aide sociale						
Années	2014		2015		2016	
Catégorie	Nombre	%	Nombre	%	Nombre	%
0 - 17	364	36.0	376	34.8	355	33.8
18 - 25	135	13.4	146	13.5	134	12.8
26 - 35	157	15.5	167	15.4	149	14.2
36 - 45	137	13.6	161	14.9	169	16.1
46 - 55	154	15.2	159	14.7	145	13.8
56 - 65	59	5.8	67	6.2	89	8.5
> 65	4	0.4	6	0.6	8	0.8
Total	1010	100	1082	100	1049	100

Source : service social

Bénéficiaire de l'aide sociale par niveau de formation			
Années	2014	2015	2016
Formation	%	%	%
Ecole < 7 ans	9.5	9.6	9.1
Scolarité obligatoire	43.2	42.1	42.7
Formation prof. élémentaire	5.7	7.3	8.0
Apprentissage ou école prof. à plein temps	31.0	29.6	28.7
Lycée / Maturité / Diplôme / Ecoles normales	5.1	5.0	5.2
Formation / Ecole professionnelle supérieure	3.0	3.6	3.7
Université / Haute école / Haute école spécialisée	2.5	2.9	2.6
Total	100	100	100

Source : service social

Participations financières 2016

Régimes	Dépenses 2016
Institutions handicapés / sociales - Exploitation	102'854'928.-
PC AVS / AI + all. Fam. Personnes sans activités lucratives	59'107'736.-
Institutions handicapés / sociales – Investissement	5'312'589.-
Fonds cantonal pour l'emploi	14'726'000.-
Aide sociale	63'569'232.-
Recouvrement des pensions alimentaires	2'987'142.-
Prise en charge des addictions	4'370'022.-
TOTAL	252'927'649.-

70% à charge de l'Etat :
177'049'354.-

30% à charge des communes :
75'878'294.-

Préciput de 11% sur les 252'927'649 : 27'822'041.-
(Indice de Sion : préciput / facture à charge du VS = 0.1755)
Soit 4'884'057.89

Solde: 75'878'294.- - 27'822'041.- = 48'056'253.-
Répartition selon population (10.09%)
4'848'875.95

Montants à charge de la commune de Sion: 9'732'933.84

Source : service social

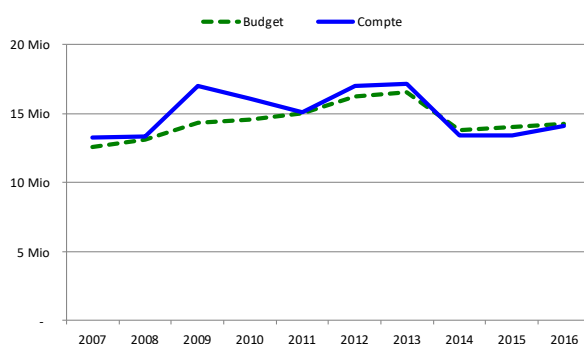
Document de travail à l'usage du Conseil général

5 Sécurité Publique

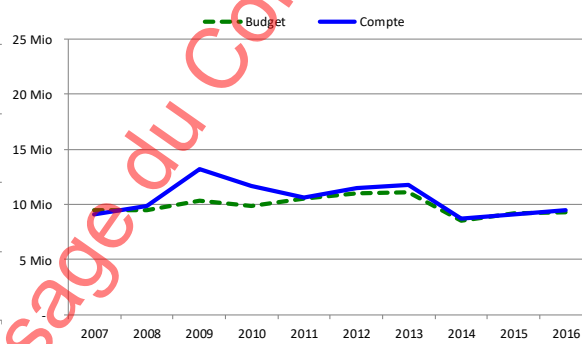
A. Compte de fonctionnement

Fonctionnement	Compte - 2015	Budget - 2016	Compte - 2016	Ecart C 2016 - B 2016		Ecart C 2016 - C 2015	
Division 5	[CHF]	[CHF]	[CHF]	[CHF]	[%]	[CHF]	[%]
Charges financières	13 417 878.12	14 255 000	14 066 557.46	-188 442.54	-1.32	648 679.34	4.83
Revenus financiers	9 092 093.71	9 330 000	9 484 004.92	154 004.92	1.65	391 911.21	4.31
Résultat	4 325 784.41	4 925 000	4 582 552.54	-342 447.46	-6.95	256 768.13	5.94

Total des Charges



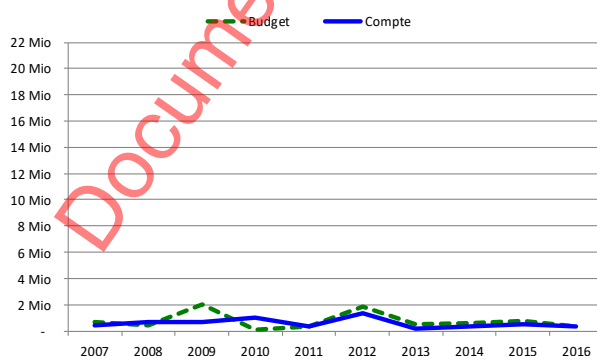
Total des Revenus



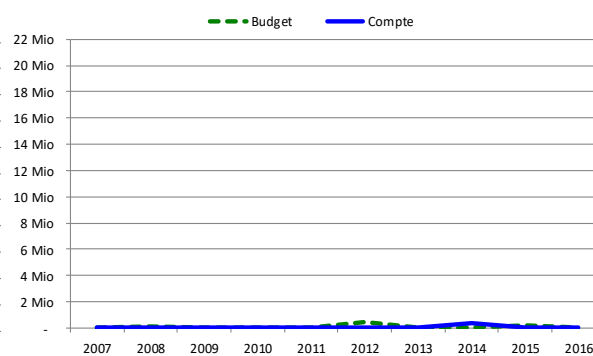
B. Compte des investissements

Investissements	Compte - 2015	Budget - 2016	Compte - 2016	Ecart C 2016 - B 2016		Ecart C 2016 - C 2015	
Division 5	[CHF]	[CHF]	[CHF]	[CHF]	[%]	[CHF]	[%]
Dépenses d'investissements	467 810.93	360 000	316 000.00	-44 000.00	-12.22	-151 810.93	-32.45
Recettes d'investissements	-	-	-	-	0.00	-	0.00
Excédent de dépenses	467 810.93	360 000	316 000.00	-44 000.00	-12.22	-151 810.93	-32.45

Total des Dépenses



Total des Recettes

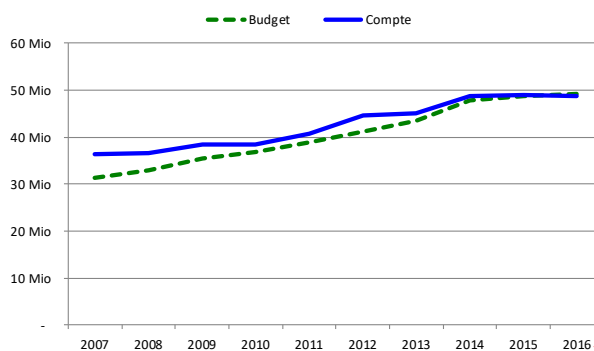


6 Travaux Publics

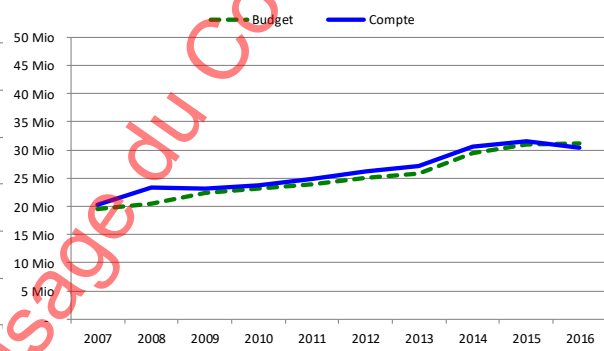
A. Compte de fonctionnement

Fonctionnement	Compte - 2015	Budget - 2016	Compte - 2016	Ecart C 2016 - B 2016		Ecart C 2016 - C 2015	
Division 6	[CHF]	[CHF]	[CHF]	[CHF]	[%]	[CHF]	[%]
Charges financières	48 897 697.59	49 082 000	48 631 890.80	-450 109.20	-0.92	-265 806.79	-0.54
Revenus financiers	31 590 981.01	31 202 000	30 331 666.76	-870 333.24	-2.79	-1 259 314.25	-3.99
Résultat	17 306 716.58	17 880 000	18 300 224.04	420 224.04	2.35	993 507.46	5.74

Total des Charges



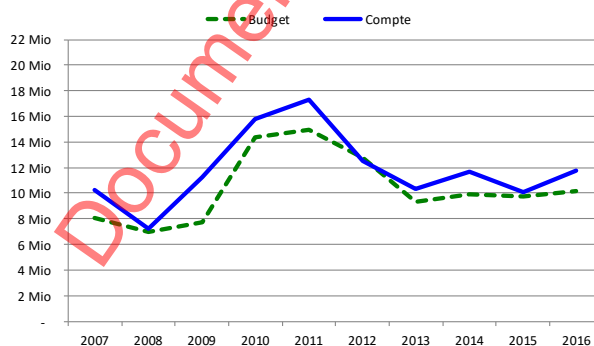
Total des Revenus



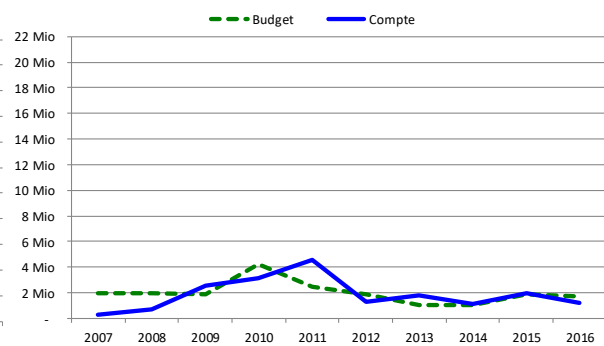
B. Compte des investissements

Investissements	Compte - 2015	Budget - 2016	Compte - 2016	Ecart C 2016 - B 2016		Ecart C 2016 - C 2015	
Division 6	[CHF]	[CHF]	[CHF]	[CHF]	[%]	[CHF]	[%]
Dépenses d'investissements	10 091 281.33	10 200 000	11 758 463.63	1 558 463.63	15.28	1 667 182.30	16.52
Recettes d'investissements	1 920 248.75	1 745 000	1 217 955.20	-527 044.80	-30.20	-702 293.55	-36.57
Excédent de dépenses	8 171 032.58	8 455 000	10 540 508.43	2 085 508.43	24.67	2 369 475.85	29.00

Total des Dépenses



Total des Recettes

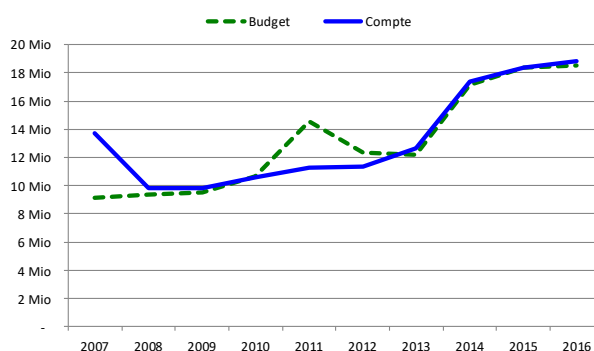


7 Urbanisme

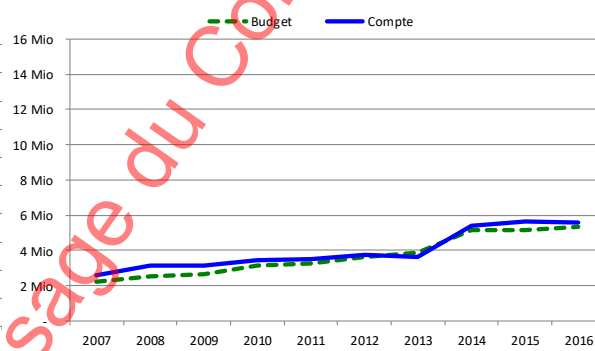
A. Compte de fonctionnement

Fonctionnement Division 7	Compte - 2015 [CHF]	Budget - 2016 [CHF]	Compte - 2016 [CHF]	Ecart C 2016 - B 2016		Ecart C 2016 - C 2015	
				[CHF]	[%]	[CHF]	[%]
Charges financières	18 389 960.41	18 538 000	18 809 970.99	271 970.99	1.47	420 010.58	2.28
Revenus financiers	5 659 503.70	5 318 000	5 604 238.10	286 238.10	5.38	-55 265.60	-0.98
Résultat	12 730 456.71	13 220 000	13 205 732.89	-14 267.11	-0.11	475 276.18	3.73

Total des Charges



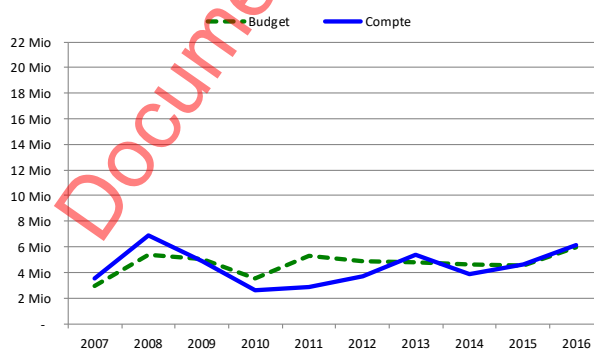
Total des Revenus



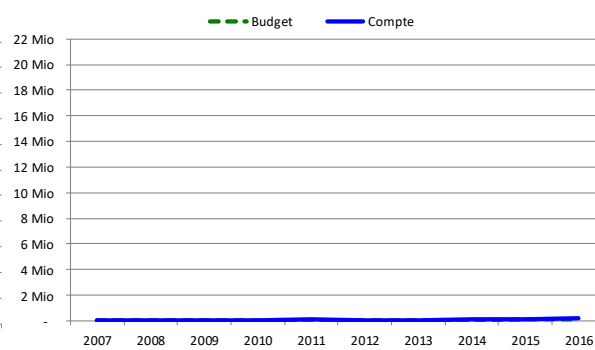
B. Compte des investissements

Investissements Division 7	Compte - 2015 [CHF]	Budget - 2016 [CHF]	Compte - 2016 [CHF]	Ecart C 2016 - B 2016		Ecart C 2016 - C 2015	
				[CHF]	[%]	[CHF]	[%]
Dépenses d'investissements	4 623 552.58	5 960 000	6 139 464.16	179 464.16	3.01	1 515 911.58	32.79
Recettes d'investissements	90 000.00	140 000	232 696.00	92 696.00	66.21	142 696.00	
Excédent de dépenses	4 533 552.58	5 820 000	5 906 768.16	86 768.16	1.49	1 373 215.58	30.29

Total des Dépenses



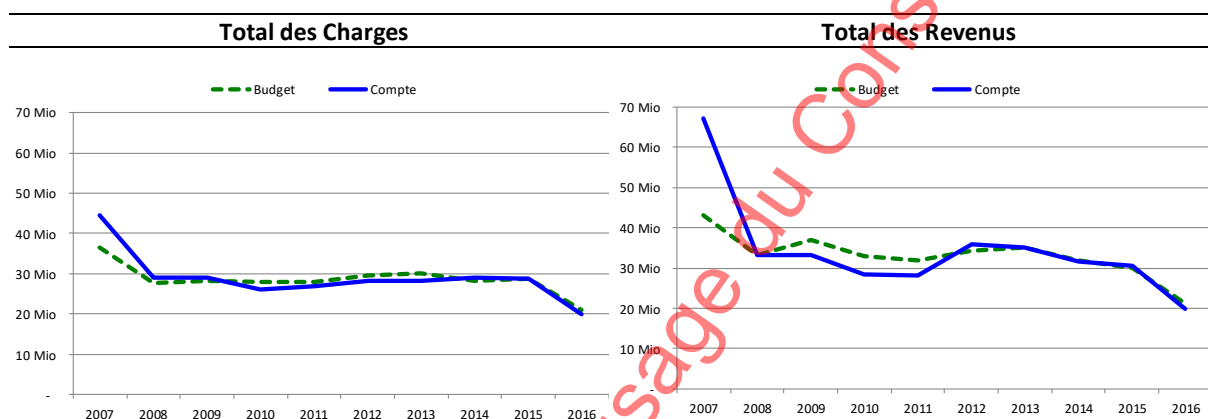
Total des Recettes



8 Eau, énergie

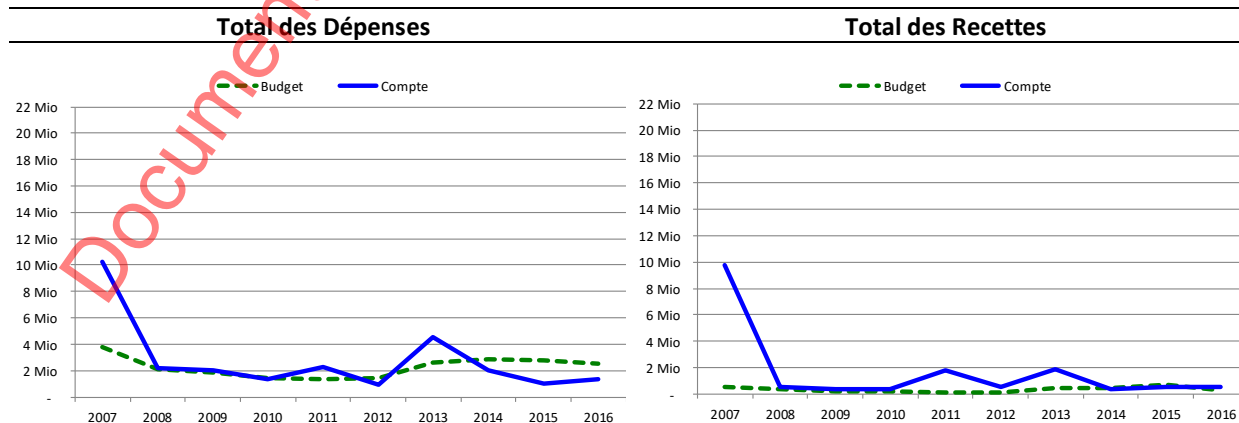
A. Compte de fonctionnement

Fonctionnement Division 8	Compte - 2015 [CHF]	Budget - 2016 [CHF]	Compte - 2016 [CHF]	Ecart C 2016 - B 2016		Ecart C 2016 - C 2015	
				[CHF]	[%]	[CHF]	[%]
Charges financières	28 781 651.48	21 001 000	19 858 416.35	-1 142 583.65	-5.44	-8 923 235.13	-31.00
Revenus financiers	30 447 803.94	21 105 000	19 956 587.26	-1 148 412.74	-5.44	-10 491 216.68	-34.46
Résultat	-1 666 152.46	-104 000	-98 170.91	5 829.09	-5.60	1 567 981.55	-94.11



B. Compte des investissements

Investissements Division 8	Compte - 2015 [CHF]	Budget - 2016 [CHF]	Compte - 2016 [CHF]	Ecart C 2016 - B 2016		Ecart C 2016 - C 2015	
				[CHF]	[%]	[CHF]	[%]
Dépenses d'investissements	1 042 978.19	2 500 000	1 362 589.74	-1 137 410.26	-45.50	319 611.55	30.64
Recettes d'investissements	549 943.45	320 000	576 352.00	256 352.00	80.11	26 408.55	4.80
Excédent de dépenses	493 034.74	2 180 000	786 237.74	-1 393 762.26	-63.93	293 203.00	59.47



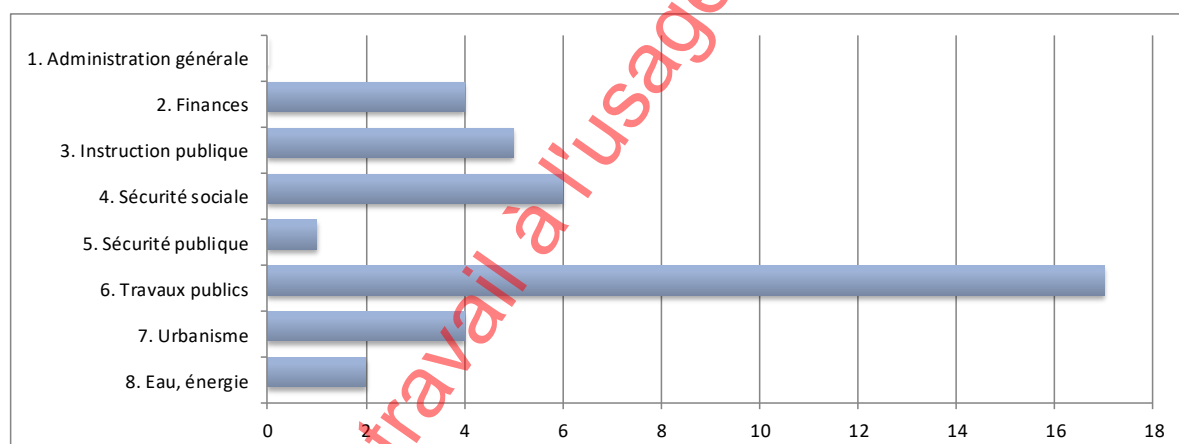
III. CREDITS SUPPLEMENTAIRES

Les crédits supplémentaires ayant tous été présentés à la commission de gestion, celle-ci estime pouvoir les traiter dorénavant sous une nouvelle rubrique particulière dans son rapport.

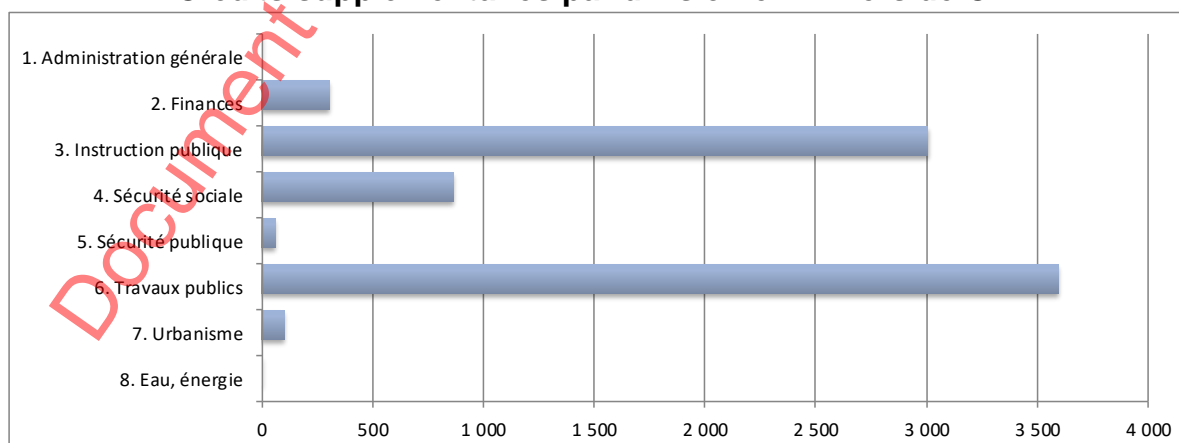
CHF	Fonctionnement				Investissement			
	Nbre	Charges Liées	Nbre	Non Liées	Nbre	Dépenses Liées	Nbre	Non Liées
1. Administration générale	0		0		0		0	
2. Finances	2	301 000.00	0	0.00	2		0	
3. Instruction publique	3	660 000.00	0	0.00	1	2 350 000.00	1	
4. Sécurité sociale	2	525 000.00	0	0.00	2		2	340 000.00
5. Sécurité publique	1	60 000.00	0	0.00	0		0	
6. Travaux publics	9	1 655 000.00	1	400 000.00	6	1 380 000.00	1	160 000.00
7. Urbanisme	1		0	0.00	1	100 000.00	2	
8. Eau, énergie	2		0	0.00	0		0	
Total	20	3 201 000.00	1	400 000.00	12	3 830 000.00	6	500 000.00

		3 601 000.00	4 330 000.00
2016	Nombre de crédit supplémentaires 21		Nombre de crédit supplémentaires 18
2015	Nombre de crédit supplémentaires 23		Nombre de crédit supplémentaires 13

Nombre de crédits supplémentaires par division



Crédits supplémentaires par division en milliers de CHF



A. Compte de fonctionnement

Ci-dessous le récapitulatif des crédits supplémentaires stipulés aux pages 47 et 48 du fascicule des comptes 2016

CREDITS SUPPLEMENTAIRES 2016 - DEPENSES LIEES						
Compte de fonctionnement						
Montants supérieurs au budget de Fr. 50'000.- et de 10%(art. 69 quinquies Ofinco)						
No compte	Libellé du compte	Budget	Comptes	Ecart	Ecart en %	Remarque
201.340	Impôt sur la fortune des immeubles bâtis	fr. 700 000	fr. 885 268	fr. 185 268	26%	Crédit supplémentaire No 28/2016 de CHF 185'000.-
201.341	Péréquation financière	fr. -	fr. 116 037	fr. 116 037		Crédit supplémentaire No 09/2016 de CHF 116'000.-
302.352	Participation à des charges de communes (CO)	fr. 3 250 000	fr. 3 657 397	fr. 407 397	13%	Crédit supplémentaire No 10/2016 de CHF 420'000.-
306.318	Honoraires et prestations de service	fr. 470 300	fr. 640 747	fr. 170 447	36%	Crédit supplémentaire No 16/2016 de CHF 170'000.-
306.361	Subventions accordées au canton	fr. 216 500	fr. 283 881	fr. 67 381	31%	Crédit supplémentaire No 11/2016 de CHF 70'000.-
401.364	Subventions accordées aux EMS	fr. 2 000 000	fr. 2 411 104	fr. 411 104	21%	Crédit supplémentaire No 12/2016 de CHF 450'000.-
403.361	Subventions accordées au canton	fr. 215 000	fr. 288 900	fr. 73 900	34%	Crédit supplémentaire No 17/2016 de CHF 75'000.-
506.318	Prestations de tiers	fr. 303 000	fr. 363 635	fr. 60 635	20%	Crédit supplémentaire No 26/2016 de CHF 60'000.-
601.351	Participation à des charges du canton	fr. 10 000	fr. 144 776	fr. 134 776	1348%	Crédit supplémentaire No 20/2016 de CHF 135'000.-
601.361	Subventions accordées (routes cantonales)	fr. 900 000	fr. 1 596 169	fr. 696 169	77%	Crédit supplémentaire No 02/2016 de CHF 365'000.-
603.318	Honoraires et prestations de service	fr. 118 500	fr. 231 676	fr. 113 176	96%	Crédit supplémentaire No 21/2016 de CHF 115'000.-
605.315	Entretien d'objets mobiliers	fr. 127 000	fr. 330 197	fr. 203 197	160%	Crédit supplémentaire No 13/2016 de CHF 165'000.-
606.315	Entretien d'objets mobiliers	fr. 341 500	fr. 408 420	fr. 66 920	20%	Crédit supplémentaire No 23/2016 de CHF 65'000.-
606.318	Honoraires et prestations de service	fr. 1 007 200	fr. 1 217 430	fr. 210 230	21%	Crédit supplémentaire No 24/2016 de CHF 210'000.-
608.311	Achats d'objets mobiliers	fr. 233 000	fr. 415 446	fr. 182 446	78%	Crédit supplémentaire No 18/2016 de CHF 180'000.-
608.318	Honoraires et prestations de service	fr. 2 806 500	fr. 3 104 002	fr. 297 502	11%	Crédit supplémentaire No 25/2016 de CHF 300'000.-
610.318	Honoraires et prestations de service	fr. 73 000	fr. 163 586	fr. 90 586	124%	Crédit supplémentaire No 08/2016 de CHF 120'000.-

CREDITS SUPPLEMENTAIRES 2016 - DEPENSES NON LIEES						
Compte de fonctionnement						
Montants supérieurs au budget de Fr. 50'000.- et de 10%(art. 69 quinquies Ofinco)						
No compte	Libellé du compte	Budget	Comptes	Ecart	Ecart en %	Remarque
610.314	Entretien de biens immobiliers	fr. 392 700	fr. 771 400	fr. 378 700	96%	Crédit supplémentaire No 01/2016 de CHF 400'000.-

B. Compte des investissements

Ci-dessous le récapitulatif des crédits supplémentaires stipulés aux pages 49 et 50 du fascicule des comptes 2016

CREDITS SUPPLEMENTAIRES 2016 - DEPENSES NON LIEES						
Compte d'investissements						
Montants supérieurs au budget de Fr. 50'000.- et de 10% (art. 69 quinquies Ofinco)						
No compte	Libellé du compte	Budget	Comptes	Ecart	Ecart en %	Remarque
402.50	Crèche-nursérie centre-ville	fr. -	fr. 163 789	fr. 163 789		Crédit supplémentaire No 04/2016 de CHF 170'000.-
402.50	Pouponnière valaisanne	fr. -	fr. 170 507	fr. 170 507		Crédit supplémentaire No 05/2016 de CHF 170'000.-
601.50	Réalisation de routes communales	fr. 950 000	fr. 1 116 035	fr. 166 035	17%	Crédit supplémentaire No 19/2016 de CHF 160'000.-

CREDITS SUPPLEMENTAIRES 2016 - DEPENSES LIEES						
Compte d'investissements						
Montants supérieurs au budget de Fr. 50'000.- et de 10% (art. 69 quinquies Ofinco)						
No compte	Libellé du compte	Budget	Comptes	Ecart	Ecart en %	Remarque
308.56	Subventions accordées (HES-SO)	fr. -	fr. 2 347 471	fr. 2 347 471		Crédit supplémentaire No 27/2016 de CHF 2'350'000.-
601.50	Mesures réseau routier (agglo)	fr. 150 000	fr. 564 441	fr. 414 441	276%	Crédit supplémentaire No 06/2016 de CHF 300'000.-
601.50	Mesures mobilité douce (agglo)	fr. 150 000	fr. 562 761	fr. 412 761	275%	Crédit supplémentaire No 07/2016 de CHF 300'000.-
601.56	Participation au réseau routier cantonal	fr. 1 250 000	fr. 1 716 842	fr. 466 842	37%	Crédit supplémentaire No 03/2016 de CHF 300'000.-
604.50	Acquisition de terrains PA	fr. 50 000	fr. 468 655	fr. 418 655	837%	Crédit supplémentaire No 14/2016 de CHF 400'000.-
605.50	Démolition "Village en bois"	fr. 100 000	fr. 181 682	fr. 81 682	82%	Crédit supplémentaire No 22/2016 de CHF 80'000.-
610.50	Parc d'échange des Roches Brunes	fr. 1 000 000	fr. 1 574 886	fr. 574 886	57%	Selon crédit d'engagement
705.50	Cimetière de Platta	fr. 650 000	fr. 753 799	fr. 103 799	16%	Crédit supplémentaire No 15/2016 de CHF 100'000.-
724.50	Dépôt pour les bus sédunois	fr. 800 000	fr. 1 229 433	fr. 429 433	54%	Selon crédit d'engagement

IV. CONCLUSIONS

Charges de fonctionnement

La COGEST constate que les charges de fonctionnement sont à nouveau bien maîtrisées.

En effet, celles-ci sont inférieures aux charges budgétisées de près de CHF 1.3 mios.

Elles sont en outre en baisse de plus de CHF 10 mios par rapport aux comptes 2015.

D'autre part, malgré une légère baisse des revenus et bien que les amortissements soient supérieurs aux comptes 2015, le compte de fonctionnement boucle à nouveau sur un excédent de revenus de plus de CHF 3.9 mios.

Crédits supplémentaires

La COGEST prend note avec satisfaction que les services de la ville ont une bonne maîtrise de leur budget et anticipent avec précision leurs besoins financiers.

Ils n'ont donc que rarement sollicité des crédits supplémentaires pour pallier les déficiences de financement.

En effet, la plupart des crédits supplémentaires soumis à la sagacité de la COGEST étaient des crédits liés pour lesquels la municipalité n'a aucune marge de manœuvre.

Agglo Sion

En 2016, deux crédits supplémentaires concernant le projet d'Agglo de l'Avenue Ritz ont été approuvés.

Cependant, les comptes 2016 n'enregistrent pas d'entrée de subventions cantonale ou fédérale liées à cet objet.

La commission constate que pour les projets d'Agglo la Ville doit non seulement être initiatrice de la réalisation, mais également bailleur de fonds, comme dans bien des domaines.

Subventions fédérales, cantonales et communales à recevoir

Les collectivités publiques disposent d'un délai légal relativement long (par exemple 8 ans pour le canton) pour le remboursement de leurs participations ou subventions.

Comme par le passé, la commission de gestion demande qu'un décompte récapitulatif des subventions à recevoir, incluant les montants et les délais, soit établi, afin d'en avoir une vision claire.

Impôts, revenus fiscaux

Le budget 2016 prévoyait, par rapport aux comptes 2015, une hausse de CHF 2'208'295.- des recettes de l'impôt sur le revenu et la fortune ainsi qu'une hausse de CHF 2'025'227.- de celles provenant de l'impôt sur le bénéfice et le capital.

A la clôture des comptes, ces prévisions positives se trouvent encore majorées de respectivement CHF 1'624'209.- pour l'impôt sur le revenu et la fortune, et CHF 495'493.- pour celui sur le bénéfice et le capital.

La COGEST se réjouit de cette progression qui atteste de l'attractivité de Sion comme lieu de domicile ou de développement d'affaires. Elle espère que celle-ci se maintiendra sur le long terme et contribuera, avec une stratégie d'investissement raisonnable, à atteindre une marge d'autofinancement de 100%.

Evolution des impôts de la Ville de Sion Analyse de 2013 à 2016

	Comptes 2013	Comptes 2014	Comptes 2015	Comptes 2016
201.400				
Impôt sur le revenu des personnes physiques	CHF 58 071 535.95	CHF 55 459 024.55	CHF 56 726 413.45	CHF 58 871 844.75
Impôt sur la fortune des personnes physiques	CHF 10 446 226.35	CHF 10 496 282.65	CHF 9 236 190.35	CHF 10 518 519.45
Impôt prélevé à la source	CHF 4 562 126.30	CHF 4 666 159.91	CHF 5 011 399.55	CHF 5 266 971.81
Impôt personnel	CHF 447 189.60	CHF 446 094.20	CHF 445 560.40	CHF 449 899.75
Impôt sur la fortune des immeubles bâtis	CHF 486 002.25	CHF 466 268.15	CHF 522 140.75	CHF 666 973.45
Total	CHF 74 013 080.45	CHF 71 533 829.46	CHF 71 941 704.50	CHF 75 774 209.21
201.401				
Impôt sur le bénéfice des personnes morales	CHF 20 132 710.30	CHF 22 359 727.30	CHF 21 496 327.75	CHF 23 594 632.45
Impôt sur le capital des personnes morales	CHF 3 959 603.95	CHF 4 476 548.20	CHF 4 378 445.15	CHF 4 800 810.75
Total	CHF 24 092 314.25	CHF 26 836 275.50	CHF 25 874 772.90	CHF 28 395 443.20

Source : service des finances

Investissement / Autofinancement

Le budget 2016 prévoyait un degré d'autofinancement de 85.9%.

Enfin, malgré des investissements supérieurs au budget, ceux-ci sont autofinancés à hauteur de 88.1%, grâce aux recettes plus importantes et à la maîtrise des charges. La COGEST s'en réjouit !

Cependant, comme l'insuffisance de financement accroît la dette de CHF 3.24 millions, la COGEST souhaite que la ville puisse, dans un proche avenir, autofinancer ses investissements sans recourir à des emprunts.

Document de travail à l'usage du Conseil général

REMERCIEMENTS

La Commission de gestion remercie le Président de la Ville, les Chefs de service, ainsi que les collaboratrices et collaborateurs pour leur disponibilité et leur engagement tout au long de l'année 2016.


Elle remercie tout particulièrement le chef du service des finances, M. Patrick Dondainaz, pour la mise à disposition des chiffres et graphiques utilisés dans le présent rapport.

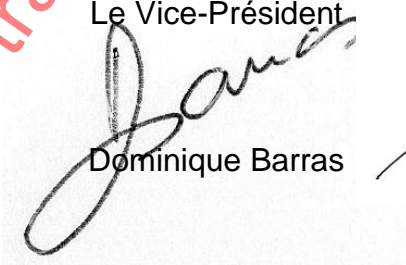
De plus, elle remercie M. Philippe Varone, Président de la Ville et le chef du service des finances, pour leur disponibilité dans le cadre de l'étude des comptes.


V. VOTE FINAL

Madame la Présidente du Conseil général, Mesdames et Messieurs les conseillers généraux, la Commission de gestion vous propose, à l'unanimité des 15 membres présents, d'accepter les comptes 2016 de la Ville de Sion.

Commission de gestion du Conseil général de Sion

Le Président

Daniel Ulrich

Le Vice-Président

Dominique Barras

Le Rapporteur

Charles-André Rey

LISTE DES PRESENCES - Examen COMPTES 2016

Membres Permanents		3 avril 2017	1 mai 2017	2 mai 2017	3 mai 2017	8 mai 2017	9 mai 2017	30 mai 2017	31 mai 2017	6 juin 2017
Ulrich Daniel, Président	PLR	X	X	X	X	X	X	X	X	X
Barras Dominique, Vice-Président	PDC	X	X	X	X	X	X	X	X	X
Charles-André Rey, Rapporteur	PDC	X	X	X	excusé	X	X	X	X	X
Mittaz Xavier, Vice-Rapporteur	PLR	excusé pour toute la session								
Bornet Patrick	PLR	excusé	X	X	X	X	X	X	X	X
Bornet Ruth	PLR	X	X	X	X	X	X	X	X	X
Carruzzo Sébastien	Verts	X	X	X	X	X	X	X	X	X
Fumeaux Dionys	UDC	X	X	X	X	X	X	excusé	excusé	X
Maury Cindy	AdG	X	X	X	X	X	X	X	X	X
Micheloud Benoît	PDC	X	X	X	X	X	X	X	X	X
Moulin Guillaume	UDC	X	absent	X	X	X	X	X	excusé	X
Pitteloud Christophe	PDC	X	X	X	X	X	X	X	X	X
Pitteloud Rey Nathalie	Verts	X	X	X	X	X	X	X	X	X
Sierro Christophe	PDC	X	X	X	X	X	excusé	X	X	X
Theler Maud	AdG	X	X	X	X	X	X	X	X	X

Membres Suppléants

Gillioz Fernand	PLR	X	X	X	X	X	X	X	X	X
Reist Martin	UDC							X	X	
(Moren Jean-Philippe)	PDC								(X)	

Total	14	14	15	14	15	14	15	14	15
--------------	----	----	----	----	----	----	----	----	----