



Ville de Sion

Comptes
de l'exercice 2016

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

Le conseil municipal au conseil général

Madame la Présidente,
Mesdames et Messieurs les Conseillers généraux,

Nous basant sur les dispositions de la loi sur les communes du 5 février 2004, nous avons l'honneur de vous soumettre, ci-après, les comptes de l'exercice 2016.

Compte de fonctionnement

Grâce à une excellente maîtrise des charges de fonctionnement et à des recettes fiscales plus importantes, les comptes 2016 présentent un excédent de revenus de Fr. 3,91 mios (+ Fr. 2,53 mios) par rapport au budget.

Les charges financières s'élèvent à Fr. 188,41 mios et les amortissements comptables à Fr. 20,02 mios. Le total des charges de fonctionnement se chiffre ainsi à Fr. 208,43 mios (- Fr. 0,74 mio par rapport au budget, soit une diminution de 0,4%) et le total des revenus à Fr. 212,34 mios (+ Fr. 1,79 mio, soit une augmentation de 0,9%).

Ci-dessous, la liste non exhaustive des principaux éléments à retenir du compte de fonctionnement 2016 :

- Les recettes fiscales s'élèvent à Fr. 118,73 mios, supérieures de Fr. 4,06 mios au budget et de Fr. 6,34 mios aux comptes 2015. L'évolution démographique, la conjoncture actuelle et l'absence de nouveaux allègements fiscaux sur les taxations 2015 et 2016 expliquent cette progression des recettes fiscales (+ 3,5% par rapport au budget). Au niveau des personnes physiques, l'impôt sur le revenu et la fortune est supérieur de Fr. 1,62 mio (+ 2,2%). L'impôt sur le bénéfice et le capital des personnes morales a également progressé de Fr. 0,50 mio (+ 1,8%). A relever encore l'augmentation des impôts ponctuels, tels que l'impôt sur les gains immobiliers et l'impôt sur les successions et donations (+ Fr. 1,55 mio) ;
- Pour la première fois depuis la mise en œuvre de la nouvelle réforme de la péréquation financière et de la répartition des tâches entre le canton et les communes (RPT II - 1^{er} janvier 2012), la Ville de Sion contribue à nouveau au fonds de la péréquation financière intercommunale ;
- Les taux d'intérêts actuels, historiquement bas, impactent favorablement la charge d'intérêts de la dette (- Fr. 0,54 mio par rapport au budget) ;
- Conformément au budget, les comptes 2016 intègrent la municipalisation du centre RLC et la nouvelle structure d'accueil de la petite enfance, Les P'tits furets, à l'avenue Maurice-Troillet.

Compte d'investissement

Le total des dépenses d'investissements se monte à Fr. 29,78 mios, celui des recettes d'investissements à Fr. 2,60 mios. Les investissements nets s'élèvent donc à Fr. 27,18 mios, supérieurs de Fr. 2,89 mios au budget.

Les principaux investissements réalisés en 2016 sont :

- Participation communale aux projets EPFL Valais Wallis et HES-SO : Fr. 3,77 mios ;
- Aménagements routiers communaux et cantonaux : Fr. 3,07 mios ;
- Travaux et installations liés au traitement et à l'évacuation des eaux usées : Fr. 2,28 mios ;
- Parcs d'échange : Fr. 1,77 mio ;
- Dépôt pour les bus sédunois : Fr. 1,23 mio ;
- Investissements liés à la production, l'accumulation et la distribution d'eau potable : Fr. 1,18 mio ;
- Réfection du Stade de Tourbillon : Fr. 1,08 mio ;
- Aménagements des espaces publics: Fr. 1,04 mio.

Financement des investissements et évolution de la fortune

La marge d'autofinancement, qui s'élève à Fr. 23,93 mios (+ Fr. 3,01 mios par rapport au budget), permet de financer 88,1% des investissements. Le solde, soit Fr. 3,24 mios, correspond à une insuffisance de financement. Fin 2016, l'endettement net cumulé de la Ville de Sion s'élève à Fr. 69,74 mios.

Grâce à un excédent de revenus du compte de fonctionnement, la fortune brute évolue de manière positive et se monte à Fr. 156,45 mios au 31 décembre 2016.

Indicateurs de l'Etat du Valais

L'analyse des comptes indicateurs 2016 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.- par habitant / 5 points) ;
- un très bon taux du volume de la dette brute (135,8% / 5 points).

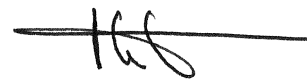
Conclusion

En obtenant 22 points sur 25 possibles aux indicateurs retenus par l'Etat du Valais, la situation financière de la Ville de Sion est saine. Cette affirmation est d'ailleurs confirmée par notre instance de révision qui atteste la capacité de la Ville à faire face à ses engagements.

Aussi le conseil municipal vous invite à accepter les comptes de l'exercice 2016.

VILLE DE SION

Le Président



Philippe Varone

Le Secrétaire



Philippe Ducrey

Avril 2017

Document de travail à l'usage du Conseil général

Table des matières

Pages

Message introductif	1
Table des matières	5
Résultats	
Aperçu du compte administratif	9
Indicateurs financiers	13
Compte annuel	23
Bilan et financement	27
Comptes de fonctionnement selon les divisions, les tâches et les natures	31
Classification globale par natures	34
Comptes des investissements selon les divisions, les tâches et les natures	41
Crédits supplémentaires	47
Amortissements	53
Evolution du patrimoine administratif	54
Statistiques	57
Charges et revenus de fonctionnement	
Administration générale	69
Finances	79
Instruction publique	99
Sécurité sociale	113
Sécurité publique	123
Travaux publics	135
Edilité et Urbanisme	153
Eau, énergie	165

Table des matières

Pages

Dépenses et recettes d'investissements

Administration générale	177
Finances	183
Instruction publique	191
Sécurité sociale	197
Sécurité publique	203
Travaux publics	209
Edilité et Urbanisme	221
Eau, énergie	231

Bilan détaillé	238
-----------------------	-----

Rapport du vérificateur	243
--------------------------------	-----

Annexes

Détail des subventions	249
Crédits d'engagement	263
Etat et service de la dette consolidée	267
Liste des abréviations	269

Document de travail à l'usage du Conseil général

RESULTATS

Document de travail à l'usage du Conseil général

Aperçu du compte administratif		Compte 2015	Budget 2016	Compte 2016
Compte de fonctionnement				
Résultat avant amortissements comptables				
Charges financières	- fr.	192'821'212.80	189'629'100	188'407'232.08
Revenus financiers	+ fr.	216'359'763.22	210'548'000	212'340'747.88
Marge d'autofinancement	= fr.	23'538'550.42	20'918'900	23'933'515.80
Résultat après amortissements comptables				
Marge d'autofinancement	+ fr.	23'538'550.42	20'918'900	23'933'515.80
Amortissements ordinaires	- fr.	19'206'359.30	19'543'900	20'024'099.22
Excédent de revenus	= fr.	4'332'191.12	1'375'000	3'909'416.58
Compte des investissements				
Dépenses	+ fr.	28'673'352.54	27'080'000	29'775'476.05
Recettes	- fr.	2'560'192.20	2'795'000	2'601'568.35
Investissements nets	= fr.	26'113'160.34	24'285'000	27'173'907.70
Financement				
Marge d'autofinancement	+ fr.	23'538'550.42	20'918'900	23'933'515.80
Investissements nets	- fr.	26'113'160.34	24'285'000	27'173'907.70
Insuffisance de financement	= fr.	2'574'609.92	3'366'100	3'240'391.90

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	2015	2016	Moyenne
Excédent de revenus du compte de fonctionnement	+ fr.	4'332'191.12	3'909'416.58	4'120'803.85
Amortissements du patrimoine administratif	331 + fr.	19'206'359.30	20'024'099.22	19'615'229.26
Autofinancement	= fr.	23'538'550.42	23'933'515.80	23'736'033.11
Dépenses d'investissement reportées au bilan	5 + fr.	28'673'352.54	29'775'476.05	29'224'414.30
Recettes d'investissement reportées au bilan	6 - fr.	2'560'192.20	2'601'568.35	2'580'880.28
Investissements nets	= fr.	26'113'160.34	27'173'907.70	26'643'534.02
Autofinancement x 100	=	90.1%	88.1%	89.1%
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	2015	2016	Moyenne
Excédent de revenus du compte de fonctionnement		+ fr.	4'382'191.12	3'909'416.58	4'120'803.85
Amortissements du patrimoine administratif	331	+ fr.	19'206'359.30	20'024'099.22	19'615'229.26
Autofinancement		= fr.	23'538'550.42	23'933'515.80	23'736'033.11
Revenus du compte de fonctionnement	4	+ fr.	216'359'763.22	212'340'747.88	214'350'255.55
Subventions redistribuées	47	- fr.	6'335.00	14'140.00	10'237.50
Prélèvements sur les financements spéciaux	48	- fr.	18'963.73	1'003'445.30	511'204.52
Imputations internes	49	- fr.	8'856'119.31	5'204'920.28	7'030'519.80
Revenus financiers		fr.	207'478'345.18	206'118'242.30	206'798'293.74
Autofinancement x 100					
		=	11.3%	11.6%	11.5%
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	2015	2016	Moyenne
Patrimoine administratif avant amortissements	+ fr.		257'576'728.03	265'544'276.43	261'560'502.23
Prêts et participations permanentes avant amortissements	- fr.		66'649'845.10	66'625'603.10	66'637'724.10
Patrimoine administratif à amortir	= fr.		190'926'882.93	198'918'673.33	194'922'778.13
Amortissements ordinaires du patrimoine administratif	3310 = fr.		19'106'357.30	19'924'098.22	19'515'227.76
Amortissements x 100					
	=		10.0%	10.0%	10.0%
Patrimoine administratif à amortir					

Amortissements ordinaires:

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

Valeurs indicatives

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

3.2 Taux global des amortissements		MCH	2015	2016	Moyenne
Patrimoine administratif avant amortissements	+ fr.		257'576'728.03	265'544'276.43	261'560'502.23
Prêts et participations permanentes avant amortissements	- fr.		66'649'845.10	66'625'603.10	66'637'724.10
Patrimoine administratif + découvert à amortir	= fr.		190'926'882.93	198'918'673.33	194'922'778.13
Excédent de revenus du compte de fonctionnement	+ fr.		4'332'191.12	3'909'416.58	4'120'803.85
Amortissements ordinaires sans prêts et participations	3310 + fr.		19'106'357.30	19'924'098.22	19'515'227.76
Total des amortissements + solde compte de fonctionnement	= fr.		23'438'548.42	23'833'514.80	23'636'031.61
$\frac{(\text{Total des amortissements} + \text{solde cpte fonctionnement}) \times 100}{\text{Patrimoine administratif à amortir} + \text{découvert}}$		=	12.3%	12.0%	12.1%

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	2015	2016	Moyenne
Engagements courants	20 + fr.		15'857'262.21	15'489'103.48	15'673'182.85
Dettes à court terme	21 + fr.		-	20'000'000.00	10'000'000.00
Dettes à moyen et long termes	22 + fr.		155'557'015.45	146'697'471.20	151'127'243.33
Engagements envers des entités particulières	23 + fr.		86'000'115.40	77'400'401.37	81'700'258.39
Provisions	24 + fr.		15'076'091.21	14'492'085.80	14'784'088.51
Passifs transitoires	25 + fr.		7'906'859.04	5'805'952.78	6'856'405.91
Dette brute	= fr.		280'397'343.31	279'885'014.63	280'141'178.97
Ou					
Total des passifs	2 + fr.		452'377'590.17	455'663'390.37	454'020'490.27
Fortune	29 - fr.		152'542'196.12	156'451'612.70	154'496'904.41
Financements spéciaux	28 - fr.		19'438'050.74	19'326'763.04	19'382'406.89
Dette brute	= fr.		280'397'343.31	279'885'014.63	280'141'178.97
Disponibilités	10 fr.		9'374'172.61	6'042'808.94	7'708'490.78
Avoir	11 + fr.		-15'548'166.36	-33'224'448.06	-24'386'307.21
Placements	12 + fr.		113'582'231.92	117'926'280.10	115'754'256.01
Actifs transitoires	13 + fr.		106'593'191.47	119'398'572.18	112'995'881.83
Patrimoine financier réalisable	= fr.		214'001'429.64	210'143'213.16	212'072'321.40
Endettement net (+) / Fortune nette (-)	fr.		66'395'913.67	69'741'801.47	68'068'857.57
Nombre d'habitant (population STATPOP année N-1)			33'296	33'532	33'414
Dette brute – Patrimoine financier réalisable		=	1'994	2'080	2'037
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	2015	2016	Moyenne
Engagements courants	20 + fr.		15'857'262.21	15'489'103.48	15'673'182.85
Dettes à court terme	21 + fr.		-	20'000'000.00	10'000'000.00
Dettes à moyen et long termes	22 + fr.		155'557'015.45	146'697'471.20	151'127'243.33
Engagements envers des entités particulières	23 + fr.		86'000'115.40	77'400'401.37	81'700'258.39
Provisions	24 + fr.		15'076'091.21	14'492'085.80	14'784'088.51
Passifs transitoires	25 + fr.		7'906'859.04	5'805'952.78	6'856'405.91
Dette brute	= fr.		280'397'343.31	279'885'014.63	280'141'178.97
Ou					
Total des passifs	2 + fr.		452'377'590.17	455'663'390.37	454'020'490.27
Fortune nette	29 - fr.		152'542'196.12	156'451'612.70	154'496'904.41
Financements spéciaux	28 - fr.		19'438'050.74	19'326'763.04	19'382'406.89
Dette brute	= fr.		280'397'343.31	279'885'014.63	280'141'178.97
Revenus du compte de fonctionnement	4 + fr.		216'359'763.22	212'340'747.88	214'350'255.55
Subventions redistribuées	47 - fr.		6'335.00	14'140.00	10'237.50
Prélèvements sur les financements spéciaux	48 - fr.		18'963.73	1'003'445.30	511'204.52
Imputations internes	49 - fr.		8'856'119.31	5'204'920.28	7'030'519.80
Revenus financiers	= fr.		207'478'345.18	206'118'242.30	206'798'293.74
Dette brute x100		=	135.1%	135.8%	135.5%
Revenus financiers					

Valeurs indicatives

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

Aperçu des indicateurs financiers

1. Degré d'autofinancement (I1)	2015	2016	Moyenne
(Autofinancement en pour cent de l'investissement net)	90.1%	88.1%	89.1%

Valeurs indicatives

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

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

2. Capacité d'autofinancement (I2)	2015	2016	Moyenne
(Autofinancement en pour cent des revenus financiers)	11.3%	11.6%	11.5%

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)	2015	2016	Moyenne
(Amortissements ordinaires en % du PA à amortir)	10.0%	10.0%	10.0%

Valeurs indicatives

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

3.2 Taux global des amortissements	2015	2016	Moyenne
(Amort. + solde compte fonct. en % du PA à amortir + découvert)	12.3%	12.0%	12.1%

4. Endettement net par habitant (I4)	2015	2016	Moyenne
(Dette brute moins PF réalisable par habitant)	1994	2080	2037

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)	2015	2016	Moyenne
(Dette brute en % des revenus financiers)	135.1%	135.8%	135.5%

Valeurs indicatives

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

COMPTE ANNUEL

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

Aperçu du compte annuel		Compte 2015		Budget 2016		Compte 2016	
Compte de fonctionnement		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
Total des charges (amortissements inclus)		212'027'572.10		209'173'000		208'431'331.30	
Total des revenus			216'359'763.22		210'548'000		212'340'747.88
Excédent de revenus		4'332'191.12		1'375'000		3'909'416.58	
Total		216'359'763.22	216'359'763.22	210'548'000	210'548'000	212'340'747.88	212'340'747.88
Compte des investissements		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Total des dépenses reportées au bilan		28'673'352.54		27'080'000		29'775'476.05	
Total des recettes reportées au bilan			2'560'192.20		2'795'000		2'601'568.35
Investissements nets 3)			26'113'160.34		24'285'000		27'173'907.70
Total		28'673'352.54	28'673'352.54	27'080'000	27'080'000	29'775'476.05	29'775'476.05
Financement							
Report des investissements nets		26'113'160.34		24'285'000		27'173'907.70	
Report des amortissements ordinaires du patrimoine administratif			19'206'359.30		19'543'900		20'024'099.22
Excédent de revenus du compte de fonctionnement			4'332'191.12		1'375'000		3'909'416.58
Insuffisance de financement			2'574'609.92		3'366'100		3'240'391.90
Total		26'113'160.34	26'113'160.34	24'285'000	24'285'000	27'173'907.70	27'173'907.70
Modification du capital							
Report de l'insuffisance de financement		2'574'609.92		3'366'100		3'240'391.90	
Report des dépenses d'investissement au bilan			28'673'352.54		27'080'000		29'775'476.05
Report des recettes d'investissement au bilan		2'560'192.20		2'795'000		2'601'568.35	
Report des amortissements au bilan		19'206'359.30		19'543'900		20'024'099.22	
Augmentation de la fortune		4'332'191.12		1'375'000		3'909'416.58	
Total		28'673'352.54	28'673'352.54	27'080'000	27'080'000	29'775'476.05	29'775'476.05

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 31.12.2015	Etat 31.12.2016	Provenance des fonds	Emploi de fonds
				(diminution des actifs, augmentation des passifs)	(augmentation des actifs, diminution des passifs)
1	Actif	452'377'590.17	455'663'390.37		
	Patrimoine financier	214'001'429.64	210'143'213.16		
10	Disponibilités	9'374'172.61	6'042'808.94	3'331'363.67	-
11	Avoirs	-15'548'166.36	-33'224'448.06	17'676'281.70	-
12	Placements	113'582'231.92	117'926'280.10	-	4'344'048.18
13	Actifs transitoires	106'593'191.47	119'398'572.18	-	12'805'380.71
	Patrimoine administratif	238'370'368.73	245'520'177.21		
14	Investissements propres	147'878'762.66	151'140'303.22		
15	Prêts et participations permanentes	66'549'843.10	66'525'602.10		
16	Subventions d'investissement	21'180'074.50	25'104'720.75		
17	Autres dépenses activables	2'761'688.47	2'749'551.14		
	Financements spéciaux	5'791.80	-		
18	Avances aux financements spéciaux	5'791.80	-	5'791.80	-
2	Passif	452'377'590.17	455'663'390.37		
	Engagement	280'397'343.31	279'885'014.63		
20	Engagements courants	15'857'262.21	15'489'103.48	-	368'158.73
21	Dettes à court terme	-	20'000'000.00	20'000'000.00	-
22	Dettes à moyen et à long terme	155'557'015.45	146'697'471.20	-	8'859'544.25
23	Engagements envers des entités particulières	86'000'115.40	77'400'401.37	-	8'599'714.03
24	Provisions	15'076'091.21	14'492'085.80	-	584'005.41
25	Passifs transitoires	7'906'859.04	5'805'952.78	-	2'100'906.26
	Financements spéciaux	19'438'050.74	19'326'763.04		
28	Engagements envers les financements spéciaux	19'438'050.74	19'326'763.04	-	111'287.70
	Fortune	152'542'196.12	156'451'612.70		
29	Fortune	152'542'196.12	156'451'612.70		
Insuffisance de financement du compte administratif					3'240'391.90
				41'013'437.17	41'013'437.17

Document de travail à l'usage du Conseil général

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

Compte de fonctionnement selon les divisions	Comptes 2015		Budget 2016		Comptes 2016	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
Division 1 : Administration générale	17'465'674.56	2'321'709.29	17'219'000	1'156'000	16'772'358.89	1'286'915.80
Division 2 : Finances	23'215'354.75	124'839'426.22	26'536'000	130'484'000	26'739'257.45	133'185'212.28
Division 3 : Instruction publique	35'439'839.12	7'546'507.53	36'044'000	7'319'000	37'093'587.19	7'597'879.86
Division 4 : Sécurité sociale	26'419'516.07	4'861'737.82	26'498'000	4'634'000	26'459'292.17	4'894'242.90
Division 5 : Sécurité publique	13'417'878.12	9'092'093.71	14'255'000	9'330'000	14'066'557.46	9'484'004.92
Division 6 : Travaux publics	48'897'697.59	31'590'981.01	49'082'000	31'202'000	48'631'890.80	30'331'666.76
Division 7 : Edilité et Urbanisme	18'389'960.41	5'659'503.70	18'538'000	5'318'000	18'809'970.99	5'604'238.10
Division 8 : Eau, énergie	28'781'651.48	30'447'803.94	21'001'000	21'105'000	19'858'416.35	19'956'587.26
Total des charges et des revenus	212'027'572.10	216'359'763.22	209'173'000	210'548'000	208'431'331.30	212'340'747.88
Excédent de revenus	4'332'191.12		1'375'000		3'909'416.58	

Compte de fonctionnement selon les tâches		Compte 2015		Budget 2016		Compte 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0 Administration générale		12'454'117.28	3'106'260.42	11'933'000	2'037'700	11'462'760.59	2'131'018.18
1 Sécurité publique		12'492'272.80	5'162'799.30	13'270'900	5'207'700	13'032'265.80	5'289'591.11
2 Enseignement et formation		34'896'382.17	7'546'507.53	35'474'000	7'319'000	36'496'397.69	7'597'879.86
3 Culture, loisirs et culte		21'787'810.83	4'539'721.55	22'039'500	4'521'000	22'621'429.74	4'797'200.74
4 Santé		3'736'271.55	3'192'244.60	3'993'300	3'422'300	3'993'080.11	3'395'190.61
5 Prévoyance sociale		26'600'887.32	4'914'426.67	26'654'000	4'687'000	26'696'772.50	4'947'023.70
6 Trafic		33'203'187.54	16'515'392.73	33'685'500	16'771'500	32'569'853.17	15'313'558.83
7 Protection et aménagement de l'environnement, yc eau, égouts, déchets		31'993'394.03	26'986'152.52	28'045'500	22'522'000	28'436'907.62	22'882'423.52
8 Economie publique, yc services industriels		22'047'993.08	19'420'596.59	18'396'300	14'364'300	17'478'343.81	13'486'227.38
9 Finances et impôts		12'815'255.50	124'975'661.31	15'681'000	129'695'500	15'643'520.27	132'500'633.95
Total des charges et des revenus		212'027'572.10	216'359'763.22	209'173'000	210'548'000	208'431'331.30	212'340'747.88
Excédent de revenus		4'332'191.12		1'375'000		3'909'416.58	

Compte de fonctionnement selon les natures		Compte 2015		Budget 2016		Compte 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
30 Charges de personnel		51'121'662.07		52'580'600		52'456'707.75	
31 Biens, services et marchandises		61'199'652.96		57'760'650		55'630'605.96	
32 Intérêts passifs		4'685'845.65		7'630'000		7'034'279.64	
33 Amortissements		21'022'282.35		21'449'400		22'154'639.38	
34 Parts à des contributions sans affectation		3'662'659.70		3'440'000		3'965'031.65	
35 Dédommagements versés à des collectivités publiques		9'207'219.95		9'601'800		9'977'854.90	
36 Subventions accordées		50'247'267.95		50'306'600		51'098'251.54	
37 Subventions redistribuées		6'335.00		5'000		14'140.00	
38 Attributions aux financements spéciaux		2'018'527.16		1'231'750		894'900.20	
39 Imputations internes		8'856'119.31		5'167'200		5'204'920.28	
40 Impôts			112'386'049.45		114'674'000		118'734'089.16
41 Patentes et concessions			186'217.05		168'000		182'249.15
42 Revenus des biens			20'990'776.61		23'365'900		22'821'162.42
43 Contributions			64'379'004.65		57'359'200		55'210'164.40
44 Parts à des recettes et contributions sans affectation			146'946.75		110'000		106'430.35
45 Restitutions de collectivités publiques			2'951'626.20		2'633'700		2'745'772.85
46 Subventions			6'437'724.47		6'436'500		6'318'373.97
47 Subventions à redistribuer			6'335.00		5'000		14'140.00
48 Prélèvements sur les financements spéciaux			18'963.73		628'500		1'003'445.30
49 Imputations internes			8'856'119.31		5'167'200		5'204'920.28
Total des charges et des revenus		212'027'572.10	216'359'763.22	209'173'000	210'548'000	208'431'331.30	212'340'747.88
Excédent de revenus		4'332'191.12		1'375'000		3'909'416.58	

Compte de fonctionnement		Toutes les divisions		Charges par natures	
Comptes 2015	Budget 2016			Comptes 2016	Ecart au budget
Fr.	Fr.			Fr.	%
212 027 572.10	209 173 000	3 Charges		208 431 331.30	0.4 -
51 121 662.07	52 580 600	30 Charges de personnel		52 456 707.75	0.2 -
958 950.35	1 019 000	300 Rétribution des autorités		991 738.70	2.7 -
36 878 221.35	38 280 700	301 Traitements		38 503 300.35	0.6+
1 910 699.10	1 955 200	302 Traitements du personnel enseignant		1 872 116.60	4.2 -
9 851 518.00	9 731 500	303 Charges sociales		9 518 502.90	2.2 -
209 069.67	204 000	306 Prestations en nature		207 227.04	1.6+
865 576.90	906 200	307 Prestations à des retraités		912 826.85	0.7+
20 160.00	12 000	308 Personnel facturé par des tiers		19 110.00	59.3+
427 466.70	472 000	309 Autres charges de personnel		431 885.31	8.5 -
61 199 652.96	57 760 650	31 Biens, services et marchandises		55 630 605.96	3.7 -
1 156 543.96	1 261 900	310 Imprimés, fournitures de bureau		1 227 874.97	2.7 -
2 439 066.55	2 790 900	311 Achats d'objets mobiliers		2 806 510.81	0.6+
17 243 193.55	17 155 700	312 Eau, énergie, combustibles		16 206 467.45	5.5 -
8 326 605.92	7 341 700	313 Marchandises		5 438 637.46	25.9 -
7 423 665.46	8 852 000	314 Entretien de biens immobiliers		9 019 569.97	1.9+
1 343 829.82	1 290 600	315 Entretien d'objets mobiliers		1 596 630.95	23.7+
1 279 868.69	1 364 200	316 Loyers et redevances d'utilisation		1 310 220.68	4.0 -
539 182.48	636 050	317 Déplacements, débours, dédommagements		595 882.25	6.3 -
19 916 360.23	15 622 200	318 Honoraires et prestations de service		16 161 538.25	3.5+
1 531 336.30	1 445 400	319 Impôts, taxes et frais divers		1 267 273.17	12.3 -
4 685 845.65	7 630 000	32 Intérêts passifs		7 034 279.64	7.8 -
7 727.80	30 000	321 Intérêts des dettes à court terme			100.0 -
3 593 823.66	3 600 000	322 Intérêts des dettes à moyen et long terme		3 086 241.30	14.3 -
	3 000 000	323 Intérêts des dettes envers des entités particulières		2 996 092.65	0.1 -
1 084 294.19	1 000 000	329 Autres intérêts passifs		951 945.69	4.8 -
21 022 282.35	21 449 400	33 Amortissements		22 154 639.38	3.3+
1 815 923.05	1 905 500	330 Pertes sur créances		2 130 540.16	11.8+
19 206 359.30	19 543 900	331 Amortissements du patrimoine administratif		20 024 099.22	2.5+

Compte de fonctionnement		Toutes les divisions		Charges par natures	
Comptes 2015	Budget 2016			Comptes 2016	Ecart au budget
Fr.	Fr.			Fr.	%
3 662 659.70	3 440 000	34	Parts et contributions sans affectation	3 965 031.65	15.3+
721 901.40	700 000	340	Parts de recettes destinées à des communes	885 268.30	26.5+
		341	Contributions à des communes	116 037.00	
2 737 269.30	2 520 000	342	Contributions aux paroisses	2 773 090.60	10.0+
203 489.00	220 000	343	Parts de recettes destinées au canton	190 635.75	13.3 -
9 207 219.95	9 601 800	35	Dédommagements à des collectivités publiques	9 977 854.90	3.9+
6 000.00	16 000	351	Participation à des charges du canton	150 776.45	842.4+
9 201 219.95	9 585 800	352	Participation à des charges de communes	9 827 078.45	2.5+
50 247 267.95	50 306 600	36	Subventions accordées	51 098 251.54	1.6+
20 347 936.13	19 968 500	361	Subventions accordées au canton	20 818 320.49	4.3+
68 437.45	68 000.00	362	Subventions accordées à des communes	80 043.00	17.7+
2 347 767.70	2 276 000	364	Subventions accordées à des sociétés d'économie mixte	2 672 191.05	17.4+
14 010 939.95	13 946 100	365	Subventions accordées à des institutions privées	13 984 723.25	0.3+
13 437 186.72	14 013 000	366	Subventions accordées à des personnes physiques	13 507 973.75	3.6 -
35 000.00	35 000	367	Subventions accordées à des étrangers	35 000.00	
6 335.00	5 000	37	Subventions redistribuées	14 140.00	182.8+
6 335.00	5 000	375	Subventions à redistribuer à des privés	14 140.00	182.8+
2 018 527.16	1 231 750	38	Attribution aux financements spéciaux	894 900.20	27.3 -
2 018 527.16	1 231 750	381	Attribution aux financements spéciaux	894 900.20	27.3 -
8 856 119.31	5 167 200	39	Imputations internes	5 204 920.28	0.7+
8 856 119.31	5 167 200	390	Prestations internes	5 204 920.28	0.7+

Compte de fonctionnement		Toutes les divisions		Revenus par natures		
Comptes 2015	Budget 2016			Comptes 2016		Ecart au budget
Fr.	Fr.			Fr.	%	Fr.
216 359 763.22	210 548 000	4	Revenus	212 340 747.88	0.9+	1 792 748+
112 386 049.45	114 674 000	40	Impôts	118 734 089.16	3.5+	4 060 089+
71 941 704.50	74 150 000	400	Impôt sur le revenu et la fortune	75 774 209.21	2.2+	1 624 209+
25 874 772.90	27 900 000	401	Impôt sur le bénéfice et le capital	28 395 443.20	1.8+	495 443+
4 703 106.40	5 130 000	402	Impôt foncier	5 118 625.60	0.2 -	11 374 -
2 122 008.45	1 400 000	403	Impôt sur les gains immobiliers	2 120 221.95	51.4+	720 222+
3 121 167.85	2 500 000	404	Droit de timbre et mutation	2 484 920.90	0.6 -	15 079 -
1 146 148.00	800 000	405	Impôt sur les successions et donations	1 630 595.20	103.8+	830 595+
236 485.80	204 000	406	Impôt sur la propriété et la dépense	270 785.00	32.7+	66 785+
436 473.00	30 000	408	Amendes fiscales	98 936.00	229.8+	68 936+
2 804 182.55	2 560 000	409	Impôt de culte	2 840 352.10	11.0+	280 352+
186 217.05	168 000	41	Patentes et concessions	182 249.15	8.5+	14 249+
62 850.00	63 000	410	Patentes	56 990.00	9.5 -	6 010 -
123 367.05	105 000	411	Concessions	125 259.15	19.3+	20 259+
20 990 776.61	23 365 900	42	Produits des biens	22 821 162.42	2.3 -	544 738 -
1 972.70	10 500	420	Revenus des c/c bancaires et CCP	6.70	99.9 -	10 493 -
1 681 400.78	2 890 000	421	Revenus des créances	2 837 419.57	1.8 -	52 580 -
403 767.30	325 000	422	Revenus des capitaux du patrimoine financier	333 933.80	2.7+	8 934+
1 472 765.15	1 228 800	423	Revenus des biens du patrimoine financier	1 663 720.45	35.4+	434 920+
2 635 740.98	4 330 000	424	Produits exceptionnels, plus-values	3 693 685.82	14.7 -	636 314 -
5 013 960.40	4 825 000	426	Revenus des participations du patrimoine administratif	4 623 341.45	4.2 -	201 659 -
9 781 169.30	9 756 600	427	Revenus des biens du patrimoine administratif	9 669 054.63	0.9 -	87 545 -
64 379 004.65	57 359 200	43	Contributions	55 210 164.40	3.7 -	2 149 036 -
629 814.05	550 000	430	Contributions de remplacement	565 504.30	2.8+	15 504+
1 092 682.72	1 269 000	431	Emoluments administratifs	1 086 804.99	14.4 -	182 195 -
198 206.80	203 000	433	Finances d'école	202 796.10	0.1 -	204 -
28 434 963.16	22 576 500	434	Redevances et prestations facturées	22 563 392.78	0.1 -	13 107 -
22 686 648.78	21 872 900	435	Ventes	19 738 867.79	9.8 -	2 134 032 -
8 334 186.41	8 679 800	436	Dédommagements de tiers	9 011 737.21	3.8+	331 937+
1 133 777.33	1 335 000	437	Amendes	1 063 528.33	20.3 -	271 472 -
1 868 725.40	873 000	439	Autres contributions	977 532.90	12.0+	104 533+

Compte de fonctionnement		Toutes les divisions		Revenus par natures	
Comptes 2015	Budget 2016			Comptes 2016	Ecart au budget
Fr.	Fr.			Fr.	%
146 946.75	110 000	44	Parts de recettes sans affectation	106 430.35	3.2 -
27 360.70	10 000	440	Parts à des recettes fédérales	27 048.40	170.5+
79 382.05	80 000	441	Parts à des recettes du canton	79 381.95	0.8 -
40 204.00	20 000	444	Prestations de la péréquation financière		100.0 -
2 951 626.20	2 633 700	45	Dédommagements de collectivités publiques	2 745 772.85	4.3+
239 647.65	208 000	450	Participation de la confédération	321 458.00	54.5+
1 285 947.85	1 195 700	451	Participation du canton	1 185 610.00	0.8 -
1 426 030.70	1 230 000	452	Participation de communes	1 238 704.85	0.7+
6 437 724.47	6 436 500	46	Subventions acquises	6 318 373.97	1.8 -
105 234.10	106 000	460	Subventions acquises de la confédération	105 140.35	0.8 -
5 684 182.37	5 235 500	461	Subventions acquises du canton	5 469 137.62	4.5+
276 795.00	280 000	462	Subventions acquises de communes	306 026.00	9.3+
371 513.00	815 000	469	Autres subventions acquises	438 070.00	46.2 -
6 335.00	5 000	47	Subventions à redistribuer	14 140.00	182.8+
5 430.00	4 000	470	Subventions fédérales redistribuées	12 120.00	203.0+
905.00	1 000	471	Subventions cantonales redistribuées	2 020.00	102.0+
18 963.73	628 500	48	Prélèvements sur les financements spéciaux	1 003 445.30	59.7+
18 963.73	628 500	481	Prélèvements sur les financements spéciaux	1 003 445.30	59.7+
8 856 119.31	5 167 200	49	Imputations internes	5 204 920.28	0.7+
8 856 119.31	5 167 200	490	Prestations internes	5 204 920.28	0.7+

Document de travail à l'usage du Conseil général

COMPTE DES INVESTISSEMENTS

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

Compte des investissements selon les divisions	Comptes 2015		Budget 2016		Comptes 2016	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Division 1 : Administration générale	3'561'417.07		1'600'000		1'754'608.69	
Division 2 : Finances	7'172'555.04		4'160'000		4'171'440.78	375'412.15
Division 3 : Instruction publique	1'113'757.40		1'950'000	590'000	3'766'312.35	199'153.00
Division 4 : Sécurité sociale	600'000.00		350'000		506'596.70	
Division 5 : Sécurité publique	467'810.93		360'000		316'000.00	
Division 6 : Travaux publics	10'091'281.33	1'920'248.75	10'200'000	1'745'000	11'758'463.63	1'217'955.20
Division 7 : Edilité et Urbanisme	4'623'552.58	90'000.00	5'960'000	140'000	6'139'464.16	232'696.00
Division 8 : Eau, énergie	1'042'978.19	549'943.45	2'500'000	320'000	1'362'589.74	576'352.00
Total des dépenses et des recettes	28'673'352.54	2'560'192.20	27'080'000	2'795'000	29'775'476.05	2'601'568.35
Excédent de dépenses		26'113'160.34		24'285'000		27'173'907.70

Compte des investissements selon les tâches		Compte 2015		Budget 2016		Compte 2016	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
0	Administration générale	136'742.57	-	300'000	-	334'368.59	-
1	Sécurité publique	865'428.90	318'866.00	760'000	285'000	1'074'357.64	193'600.00
2	Enseignement et formation	1'113'757.40	-	1'950'000	590'000	3'766'312.35	199'153.00
3	Culture, loisirs et culte	9'050'525.79	-	6'230'000	-	6'099'698.32	375'412.15
4	Santé	16'988.38	-	150'000	-	154'000.00	-
5	Prévoyance sociale	600'000.00	-	350'000	-	506'596.70	-
6	Trafic	5'061'838.53	667'011.55	5'840'000	790'000	7'757'328.26	654'853.10
7	Protection et aménagement de l'environnement, yc eau, égouts, déchets	7'445'448.33	1'544'314.65	7'840'000	1'100'000	6'716'820.97	995'854.10
8	Economie publique, yc services industriels	3'424'674.50	-	1'300'000	-	1'460'020.10	-
9	Finances et impôts	957'948.14	30'000.00	2'360'000	30'000	1'905'973.12	182'696.00
Total des dépenses et des recettes		28'673'352.54	2'560'192.20	27'080'000	2'795'000	29'775'476.05	2'601'568.35
Excédent de dépenses			26'113'160.34		24'285'000		27'173'907.70

Compte des investissements selon les natures		Compte 2015		Budget 2016		Compte 2016	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
50 Investissements propres		21'044'142.40		21'770'000		21'802'800.48	
52 Prêts et participations permanentes		35'000.00		-		75'760.00	
56 Subventions accordées		6'924'212.25		4'150'000		7'000'862.80	
58 Autres dépenses activables		669'997.89		1'160'000		896'052.77	
60 Transferts au patrimoine financier			294'807.00		-		-
61 Contributions de tiers			1'061'160.50		605'000		1'138'189.65
66 Subventions acquises			1'204'224.70		2'190'000		1'463'378.70
Total des dépenses et des recettes		28'673'352.54	2'560'192.20	27'080'000	2'795'000	29'775'476.05	2'601'568.35
Excédent de dépenses			26'113'160.34		24'285'000		27'173'907.70

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 2016 - DEPENSES NON LIEES

Compte de fonctionnement

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

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.-

Document de travail à l'usage du Conseil général

CREDITS SUPPLEMENTAIRES 2016 - DEPENSES LIEES

Compte de fonctionnement

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

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 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-nurserie 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

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 au Compte 2016

Nature de l'investissement	Amortissement constant en %
Administration générale	
Equipements, installations, frais d'études et participations	25
Finances	
Centres sportifs	10
Installations sportives et machines d'exploitation	25
Instruction publique	
Bâtiments scolaires	10
Participation aux investissements	25
Sécurité sociale	
Participation aux investissements	25
Sécurité publique	
Immeubles	10
Installations, équipements et véhicules	25
Travaux publics	
Réseau routier, subventions d'investissement, véhicules, cours d'eau, matériel, études et divers	20 - 25
Immeubles aéroport, piste d'atterrissage et autres mesures d'assainissement	10
Step de Châteauneuf	5 - 12.5
Collecteurs, PGEE et Place du Midi	5
Installations assainissement urbain et machines d'exploitation	12.5 - 25
Nouvelle voirie	10
Parcs	10
Edilité et Urbanisme	
Immeubles privés, subventions aux investissements, véhicules, installations et études	20 - 25
Bâtiments communaux, zones naturelles, places, centre funéraire, forêts, terrains et serres	10
Eau et énergie	
Immeubles	10
Réseau d'eau et captages	3.33
Equipements et compteurs eau	10
Véhicules	20
Taux moyen pondéré appliqué en 2016	10.0%

Evolution du patrimoine administratif : année 2016

No	Intitulé du compte	Inventaire au 01.01.2016	Investissements bruts	Recettes d'investissements	Amortissements ordinaires	Inventaire au 31.12.2016
14	Investissements propres	147 878 762.66	21 636 585.53	2 377 968.35	- 15 997 076.62	151 140 303.22
140	Biens-fonds non bâtis	219 531.70	468 655.09	0.00	- 10 000.00	678 186.79
141	Ouvrages de génie civil et d'assainissement	49 952 892.90	6 141 166.33	- 686 502.10	- 4 111 425.70	51 296 131.43
142	Ouvrages techniques et installations	5 371 022.00	1 178 834.99	- 576 352.00	- 604 481.99	5 369 023.00
143	Immeubles et autres ouvrages d'intérêts publics	89 845 963.94	13 057 379.33	- 1 115 114.25	- 10 387 012.23	91 401 216.79
145	Forêts	1.00	0.00	0.00	0.00	1.00
146	Mobilier, machines, véhicules et équipements	2 489 351.12	790 549.79	0.00	- 884 156.70	2 395 744.21
15	Participations permanentes	66 549 843.10	75 760.00	0.00	- 100 001.00	66 525 602.10
16	Subventions d'investissements	21 180 074.50	7 000 862.80	0.00	- 3 076 216.55	25 104 720.75
17	Autres dépenses à amortir	2 761 688.47	1 062 267.72	- 223 600.00	- 850 805.05	2 749 551.14
	PATRIMOINE ADMINISTRATIF	238 370 368.73	29 775 476.05	- 2 601 568.35	- 20 024 099.22	245 520 177.21

STATISTIQUES

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

Dotation et variation du personnel par divisions

Divisions	Comptes 2015				Budget 2016				Comptes 2016			
	Collaborateurs (EPT)	Auxiliaires (EPT)	Total (EPT)	Variation Cptes 2015 Cptes 2014	Collaborateurs (EPT)	Auxiliaires (EPT)	Total (EPT)	Variation Budget 2016 Cptes 2015	Collaborateurs (EPT)	Auxiliaires (EPT)	Total (EPT)	Variation Cptes 2016 Cptes 2015
Administration générale	17.28	1.07	18.35	0.30	18.84	1.71	20.55	2.20	17.12	1.33	18.45	0.10
Finances	41.00	10.79	51.79	-0.09	47.52	11.06	58.58	6.79	46.06	12.77	58.83	7.04
Instruction publique	53.71	19.07	72.78	3.19	57.36	14.84	72.20	-0.58	55.88	18.94	74.82	2.04
Sécurité sociale	23.84	1.34	25.18	-1.11	25.74	0.93	26.67	1.49	22.69	3.99	26.68	1.50
Sécurité publique	82.33	2.37	84.70	1.85	88.36	3.55	91.91	7.21	88.43	2.90	91.33	6.63
Travaux publics	91.57	32.48	124.05	0.29	93.80	31.25	125.05	1.00	95.10	32.27	127.37	3.32
Edilité et Urbanisme	39.72	7.47	47.19	0.34	41.64	7.35	48.99	1.80	41.31	7.01	48.32	1.13
TOTAUX	349.45	74.59	424.04	4.77	373.26	70.69	443.95	19.91	366.59	79.20	445.80	21.76

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 (32) et le personnel enseignant (13) ne sont pas compris dans ce tableau.

Evolution des charges de fonctionnement	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
En millions de francs										
Charges de personnel	68.7	70.6	75.3	76.2	79.1	51.3	51.7	49.3	51.1	52.4
Biens, services et marchandises	54.6	53.7	55.8	54.3	58.1	61.6	62.2	61.8	61.2	55.6
Intérêts passifs	5.6	5.2	5.0	5.1	5.2	5.0	4.8	4.6	4.7	7.0
Amortissements	43.4	18.6	16.5	17.6	18.7	20.0	20.0	20.3	21.0	22.2
Parts et contributions sans affectation	3.7	4.0	4.1	4.2	4.3	3.7	3.6	3.4	3.7	4.0
Dédommagements à des collectivités publiques	7.3	7.2	7.2	7.7	7.8	9.1	8.8	9.5	9.2	10.0
Subventions accordées	29.4	24.7	25.4	28.8	29.8	46.5	45.4	48.8	50.3	51.1
Attributions aux fonds et aux financements spéciaux	2.8	0.8	3.4	3.2	2.5	2.2	1.4	1.1	2.0	0.9
Total (sans imputations internes)	215.5	184.6	192.7	197.2	205.5	199.4	198.0	198.8	203.2	203.2
Evolution en % sur 10 ans										
Charges de personnel	100.0	102.8	109.6	110.9	115.1	74.7	75.3	71.8	74.4	76.3
Biens, services et marchandises	100.0	98.4	102.2	99.5	106.3	112.8	113.9	113.2	112.1	101.8
Intérêts passifs	100.0	92.9	89.3	91.6	92.2	89.3	85.7	82.7	83.9	125.0
Amortissements	100.0	42.9	38.0	40.5	43.2	46.1	46.1	46.9	48.4	51.2
Parts et contributions sans affectation	100.0	108.1	110.8	113.5	117.4	99.5	98.2	92.9	100.0	108.1
Dédommagements à des collectivités publiques	100.0	98.6	98.6	105.9	106.6	124.7	120.7	129.7	126.0	137.0
Subventions accordées	100.0	84.0	86.4	98.0	101.3	158.2	154.5	165.8	171.1	173.8
Attributions aux fonds et aux financements spéciaux	100.0	28.6	121.4	114.9	90.4	78.6	50.8	38.8	71.4	32.1
Total	100.0	85.7	89.4	91.5	95.3	92.5	91.9	92.3	94.3	94.3
En % du total des charges										
Charges de personnel	31.9	38.2	39.1	38.6	38.5	25.7	26.1	24.8	25.1	25.8
Biens, services et marchandises	25.3	29.1	29.0	27.6	28.3	30.9	31.4	31.1	30.1	27.4
Intérêts passifs	2.6	2.8	2.6	2.6	2.5	2.5	2.4	2.3	2.3	3.4
Amortissements	20.1	10.1	8.6	8.9	9.1	10.0	10.1	10.2	10.3	10.9
Parts et contributions sans affectation	1.7	2.2	2.1	2.1	2.1	1.8	1.8	1.7	1.8	2.0
Dédommagements à des collectivités publiques	3.4	3.9	3.7	3.9	3.8	4.6	4.4	4.8	4.5	4.9
Subventions accordées	13.6	13.4	13.2	14.6	14.5	23.3	22.9	24.5	24.8	25.1
Attributions aux fonds et aux financements spéciaux	1.3	0.4	1.8	1.6	1.2	1.1	0.7	0.5	1.0	0.4
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	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
En millions de francs										
Impôts	89.8	85.8	88.7	97.0	105.4	109.9	108.0	109.0	112.4	118.7
Revenus des biens	22.7	15.2	15.7	15.7	16.4	17.2	14.9	16.2	21.2	23.0
Contributions de tiers	71.7	60.8	63.1	56.6	59.4	65.5	67.1	65.2	64.4	55.2
Parts à des recettes sans affectation	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.5	0.5	0.5	0.1	0.1
Dédommagements de collectivités publiques	1.5	1.9	2.0	1.9	1.9	2.7	2.9	2.7	3.0	2.8
Subventions acquises	20.9	22.6	23.2	24.4	23.5	6.3	7.6	5.9	6.4	6.3
Prélèvements sur les fonds et les financements spéciaux	12.2	0.9	1.6	1.8	1.1	2.3	0.9	0.1	0.0	1.0
Total (sans imputations internes)	218.9	187.3	194.4	197.5	207.7	204.4	201.8	199.6	207.5	207.1
Evolution en % sur 10 ans										
Impôts	100.0	95.5	98.8	108.1	117.4	122.4	120.2	121.4	125.2	132.2
Revenus des biens	100.0	67.0	69.2	69.2	72.1	75.8	65.6	71.3	93.4	101.3
Contributions de tiers	100.0	84.8	88.0	78.9	82.8	91.4	93.6	90.9	89.8	77.0
Parts à des recettes sans affectation	100.0	100.0	100.0	74.0	76.0	500.0	453.0	468.0	100.0	100.0
Dédommagements de collectivités publiques	100.0	126.7	133.3	128.3	126.2	180.0	190.5	179.7	200.0	186.7
Subventions acquises	100.0	108.1	111.0	116.6	112.4	30.1	36.4	28.2	30.6	30.1
Prélèvements sur les fonds et les financements spéciaux	100.0	7.4	13.1	15.0	9.1	18.9	7.7	1.1	0.0	8.2
Total	100.0	85.6	88.8	90.2	94.9	93.4	92.2	91.2	94.8	94.6
En % du total des revenus										
Impôts	41.0	45.8	45.6	49.1	50.7	53.8	53.5	54.6	54.2	57.3
Revenus des biens	10.4	8.1	8.1	8.0	7.9	8.4	7.4	8.1	10.2	11.1
Contributions de tiers	32.8	32.5	32.5	28.6	28.6	32.0	33.3	32.7	31.0	26.7
Parts à des recettes sans affectation	0.0	0.1	0.1	0.0	0.0	0.2	0.2	0.2	0.0	0.0
Dédommagements de collectivités publiques	0.7	1.0	1.0	1.0	0.9	1.3	1.4	1.4	1.4	1.4
Subventions acquises	9.5	12.1	11.9	12.3	11.3	3.1	3.8	3.0	3.1	3.0
Prélèvements sur les fonds et les financements spéciaux	5.6	0.5	0.8	0.9	0.5	1.1	0.5	0.1	0.0	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 recettes fiscales		2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	Ecart 15-16
En milliers de francs												
Recettes fiscales totales		89 784	85 766	88 663	97 039	105 404	109 910	107 961	109 018	112 386	118 734	6 348
dont impôt sur	le revenu	60 412	60 403	58 029	61 663	62 813	66 313	63 081	60 571	62 183	64 588	2 405
	la fortune	7 287	6 405	7 771	8 833	10 354	10 503	10 932	10 963	9 758	11 185	1 427
	le bénéfice	11 968	9 522	11 711	15 085	18 998	18 907	20 133	22 360	21 496	23 595	2 099
	le capital	3 303	2 623	2 961	3 114	3 700	3 863	3 960	4 477	4 378	4 801	423
Personnes physiques		67 699	66 808	65 801	70 496	73 167	76 816	74 013	71 534	71 941	75 773	3 832
Personnes morales		15 271	12 145	14 672	18 199	22 698	22 770	24 092	26 837	25 874	28 396	2 522
Evolution en % sur 10 ans												
Recettes fiscales totales		100.0	95.5	98.8	108.1	117.4	122.4	120.2	121.4	125.2	132.2	7.1
dont impôt sur	le revenu	100.0	100.0	96.1	102.1	104.0	109.8	104.4	100.3	102.9	106.9	4.0
	la fortune	100.0	87.9	106.6	121.2	142.1	144.1	150.0	150.4	133.9	153.5	19.6
	le bénéfice	100.0	79.6	97.9	126.0	158.7	158.0	168.2	186.8	179.6	197.2	17.6
	le capital	100.0	79.4	89.7	94.3	112.0	117.0	119.9	135.5	132.5	145.4	12.8
Personnes physiques		100.0	98.7	97.2	104.1	108.1	113.5	109.3	105.7	106.3	111.9	5.7
Personnes morales		100.0	79.5	96.1	119.2	148.6	149.1	157.8	175.7	169.4	185.9	16.5

Financement des investissements	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Compte général										
Dépenses d'investissements	19 504 633	17 769 707	18 261 235	20 990 364	24 109 528	24 052 839	25 103 596	19 425 531	23 344 677	24 038 806
Subventions/participations de tiers	-2 281 138	-2 975 237	-2 951 137	-2 062 133	-5 481 289	-1 073 014	-3 377 120	-1 561 785	-1 425 310	-1 832 913
Autofinancement	-20 361 666	-16 040 856	-12 321 420	-11 902 844	-14 518 137	-18 409 944	-17 445 137	-13 685 410	-18 174 250	-18 700 445
Endettement (+) / désendettement (-) du compte général	-3 138 171	-1 246 386	2 988 679	7 025 387	4 110 101	4 569 881	4 281 339	4 178 336	3 745 117	3 505 448
Comptes à financements spéciaux										
Dépenses d'investissements	10 855 952	5 419 088	6 825 205	6 149 999	6 519 865	4 516 285	6 383 151	6 551 038	5 328 675	5 736 670
Subventions/participations de tiers	-8 296 093	- 776 622	-1 418 347	-1 725 324	-1 850 433	- 994 461	- 942 476	- 578 534	-1 134 882	- 768 656
Autofinancement	-24 272 236	-3 248 897	-3 958 438	-4 099 869	-4 301 703	-4 496 335	-4 544 234	-5 549 990	-5 364 300	-5 233 070
Endettement (+) / désendettement (-) des cptes à fin. spéciaux	-21 712 376	1 393 569	1 448 420	324 806	367 729	- 974 512	896 441	422 514	-1 170 507	- 265 056
Nouvel endettement (+) / désendettement (-) de la Ville	-24 850 547	147 183	4 437 099	7 350 192	4 477 830	3 595 370	5 177 781	4 600 849	2 574 610	3 240 392

Autres données financières

2007 2008 2009 2010 2011 2012 2013 2014 2015 2016

Dépenses consolidées (en millions de francs)

	204.6	191.2	203.2	208.7	219.6	210.1	211.3	206.3	212.7	213.0
Fonctionnement	174.2	168.0	178.1	181.5	189.0	181.5	179.8	180.3	184.0	183.2
Investissements	30.4	23.2	25.1	27.1	30.6	28.6	31.5	26.0	28.7	29.8

Recettes consolidées (en millions de francs)

	229.5	191.1	198.7	201.3	215.1	206.5	206.1	201.7	210.1	209.7
Fonctionnement	218.9	187.3	194.3	197.5	207.8	204.4	201.8	199.6	207.5	207.1
Investissements	10.6	3.8	4.4	3.8	7.3	2.1	4.3	2.1	2.6	2.6

Formes de financement (en millions de francs)

Investissements nets	19.8	19.4	20.7	23.4	23.3	26.5	27.2	23.8	26.1	27.2
Autofinancement - financement interne	44.6	19.3	16.3	16.0	18.8	22.9	22.0	19.2	23.5	23.9
Nouvel endettement (+) / désendettement de la Ville (-)	-24.8	0.1	4.4	7.4	4.5	3.6	5.2	4.6	2.6	3.3
Attributions / Prélèvements sur fonds de financ. spéciaux	9.4	0.1	-1.8	-1.4	-1.4	0.0	-0.5	-1.0	-2.0	-0.1
Nouvel endettement (+) / désendettement (-) après attributions et prélèvements sur fonds de financ. spéciaux	-15.4	0.2	2.6	6.0	3.1	3.6	4.7	3.6	0.6	3.2

Indicateurs officiels de l'Etat du Valais

1 Degré d'autofinancement en %	225.6	99.2	78.6	68.5	80.8	86.4	80.9	80.7	90.1	88.1
2 Capacité d'autofinancement en %	21.6	10.3	8.4	8.2	9.1	11.3	10.9	9.6	11.3	11.6
3.1 Taux des amortissements ordinaires en %	10.9	10.5	10.3	10.4	10.6	10.0	10.0	10.0	10.0	10.0
3.2 Taux global des amortissements en %	28.6	14.3	11.6	10.8	12.1	13.5	12.4	10.4	12.3	12.0
4 Endettement net en millions de francs	-10.1	-9.8	-7.2	-1.2	1.8	8.9	13.6	17.3	66.4	69.7
Endettement net par habitant en francs	-353	-341	-246	-42	60	282	424	527	1994	2080
5 Taux de la dette brute en %	93.4	91.6	100.1	96.9	94.4	104.8	112.9	110.3	135.1	135.8

Evolution du Bilan	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
(en millions de francs)										
Actif	383.8	364.2	389.8	388.1	397.4	420.0	439.2	434.2	452.4	455.7
Patrimoine financier	203.0	180.6	200.2	190.8	193.3	202.9	213.1	202.7	214.0	210.2
Disponibilités	13.4	3.6	8.6	7.6	11.5	15.4	22.8	11.1	9.4	6.1
Avoirs	24.6	2.2	-8.9	-22.2	-37.2	-33.8	-36.9	-52.3	-15.5	-33.2
Placements	77.4	92.5	117.2	115.7	113.1	112.4	122.9	129.9	113.6	117.9
Actifs transitoires	87.6	82.3	83.3	89.8	105.9	108.9	104.4	114.0	106.6	119.4
Patrimoine administratif	180.7	183.5	189.6	197.3	204.1	217.1	226.1	231.5	238.4	245.5
Investissements propres	102.2	105.9	110.8	114.5	120.1	131.0	139.9	144.2	147.9	151.1
Participations permanentes	65.8	65.7	65.5	65.4	65.3	66.3	66.5	66.6	66.5	66.5
Subventions d'investissements	8.6	8.5	9.5	12.3	14.4	16.1	16.4	17.2	21.2	25.1
Autres dépenses à amortir	4.1	3.4	3.8	5.1	4.2	3.8	3.2	3.5	2.8	2.8
Financements spéciaux	0.1	0.1	0.1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Avances aux financements spéciaux	0.1	0.1	0.1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Passif	383.8	364.2	389.8	388.1	397.4	420.0	439.2	434.2	452.4	455.7
Engagements	192.9	170.7	193.0	189.6	195.2	211.9	226.8	220.0	280.4	279.9
Engagements courants	15.6	14.4	10.8	10.4	11.3	19.0	17.9	17.1	15.9	15.5
Dettes à court terme	0.6	0.3	10.8	3.7	0.3	11.2	45.3	20.0	0.0	20.0
Dettes à moyen et long terme	142.4	125.9	140.3	151.3	159.2	161.5	144.2	162.8	155.6	146.7
Engagements envers les entités particulières	18.1	12.3	13.3	7.3	2.5	2.2	0.6	0.5	86.0	77.4
Provisions	14.6	14.4	14.9	15.4	16.0	15.8	14.9	14.5	15.1	14.5
Passifs transitoires	1.6	3.4	2.9	1.5	5.9	2.2	3.9	5.1	7.9	5.8
Financements spéciaux	11.3	11.2	12.9	14.3	15.7	15.8	16.3	17.3	19.4	19.3
Engagements envers les financements spéciaux	11.3	11.2	12.9	14.3	15.7	15.8	16.3	17.3	19.4	19.3
Fortune	179.6	182.3	183.9	184.2	186.6	192.3	196.1	196.9	152.5	156.5
Engagements conditionnels	5.3	3.8	3.3	2.5	1.9	1.7	6.0	5.4	4.7	4.1

Document de travail à l'usage du Conseil général

CHARGES ET REVENUS DE FONCTIONNEMENT

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

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

Document de travail à l'usage du Conseil général

ADMINISTRATION GENERALE

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

Comptes 2015 Fr.	Budget 2016 Fr.			Comptes 2016		Ecart C 2016 – B 2016		Ecart C 2016 – C 2015	
				Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		1	ADMINISTRATION GENERALE						
17 465 674.56	17 219 000		Charges	16 772 358.89		446 641 -	2.59	693 316 -	3.97
2 321 709.29	1 156 000		Revenus		1 286 915.80	130 916 +	11.32	1 034 793 -	44.57
15 143 965.27 -	16 063 000 -		Excédent de charges		15 485 443.09	577 557 -	3.60	341 478 +	2.25
		10	AUTORITES						
1 138 570.85	1 172 000		Charges	1 162 607.95		9 392 -	0.80	24 037 +	2.11
82 706.95	75 000		Revenus		74 590.80	409 -	0.55	8 116 -	9.81
1 055 863.90 -	1 097 000 -		Excédent de charges		1 088 017.15	8 983 -	0.82	32 153 +	3.05
		100	Conseil municipal						
907 166.55	906 000		Charges	910 142.70		4 143 +	0.46	2 976 +	0.33
82 706.95	75 000		Revenus		74 590.80	409 -	0.55	8 116 -	9.81
824 459.60 -	831 000 -		Excédent de charges		835 551.90	4 552 +	0.55	11 092 +	1.35
646 106.25	646 100	300	Rétribution des autorités	647 907.90		1 808 +	0.28	1 802 +	0.28
159 862.50	158 700	303	Charges sociales	161 037.00		2 337 +	1.47	1 175 +	0.73
101 197.80	101 200	317	Déplacements, débours, dédommagements	101 197.80		2 -			
22 735.80	23 000	436	Dédommagements de tiers		22 735.80	264 -	1.15		
59 971.15	52 000	439	Autres contributions		51 855.00	145 -	0.28	8 116 -	13.53
		101	Conseil général						
231 404.30	266 000		Charges	252 465.25		13 535 -	5.09	21 061 +	9.10
231 404.30 -	266 000 -		Revenus		252 465.25	13 535 -	5.09	21 061 +	9.10
			Excédent de charges						
211 860.50	245 100	300	Rétribution des autorités	230 177.00		14 923 -	6.09	18 317 +	8.65
11 820.80	15 900	303	Charges sociales	12 339.10		3 561 -	22.40	518 +	4.38
7 723.00	5 000	317	Déplacements, débours, dédommagements	9 949.15		4 949 +	98.98	2 226 +	28.82
		11	ADMINISTRATION GENERALE						
10 600 970.88	9 656 700		Charges	9 638 128.80		18 571 -	0.19	962 842 -	9.08
2 097 713.64	1 018 700		Revenus		1 146 247.00	127 547 +	12.52	951 467 -	45.36
8 503 257.24 -	8 638 000 -		Excédent de charges		8 491 881.80	146 118 -	1.69	11 375 -	0.13

Comptes 2015 Fr.	Budget 2016 Fr.			Comptes 2016		Ecart C 2016 – B 2016		Ecart C 2016 – C 2015	
				Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		110	Administration et archives						
3 370 854.09	3 050 000		Charges	2 984 663.58		65 336 -	2.14	386 191 -	11.46
506 915.84	145 000		Revenus		165 570.10	20 570+	14.19	341 346 -	67.34
2 863 938.25 -	2 905 000 -		Excédent de charges		2 819 093.48	85 907 -	2.96	44 845 -	1.57
41 124.75	39 000	300	Indemnités aux scrutateurs	50 924.75		11 925+	30.58	9 800+	23.83
1 170 040.80	1 253 500	* 301	Traitements	1 138 916.15		114 584 -	9.14	31 125 -	2.66
304 743.55	320 500	303	Charges sociales	280 513.05		39 987 -	12.48	24 231 -	7.95
1 700.00	5 000	306	Prestations en nature	1 670.00		3 330 -	66.60	30 -	1.76
48 773.21	48 400	309	Autres charges de personnel	48 940.80		541 +	1.12	168+	0.34
286 167.22	264 000	310	Imprimés, fournitures de bureau	282 924.97		18 925+	7.17	3 242 -	1.13
17 234.00	13 500	311	Achats d'objets mobiliers	16 958.60		3 459+	25.62	275 -	1.60
14 939.92	14 500	315	Entretien du mobilier	19 853.32		5 353+	36.92	4 913+	32.89
124 020.22	138 000	317	Frais de réceptions et débours	149 898.70		11 899+	8.62	25 878+	20.87
1 156 914.72	715 000	* 318	Honoraires et prestations de service	782 950.05		67 950+	9.50	373 965 -	32.32
191 899.30	215 000	319	Votations, élections, cotisations et frais divers	190 435.75		24 564 -	11.43	1 464 -	0.76
	10 000	* 365	Subventions accordées à des institutions privées	7 000.00		3 000 -	30.00	7 000+	
13 296.40	13 600	390	Prestations internes	13 677.44		77+	0.57	381+	2.87
128 849.09	120 000	431	Emoluments administratifs		133 057.05	13 057+	10.88	4 208+	3.27
		435	Ventes diverses		10 902.00	10 902+		10 902+	
24 886.75	25 000	436	Dédommagements de tiers		21 611.05	3 389 -	13.56	3 276 -	13.16
353 180.00		439	Autres contributions					353 180 -	
		111	Tribunaux et registre foncier						
833 304.25	865 000		Charges	824 808.00		40 192 -	4.65	8 496 -	1.02
833 304.25 -	865 000 -		Revenus		824 808.00	40 192 -	4.65	8 496 -	1.02
			Excédent de charges						
833 304.25	865 000	* 361	Participation aux frais d'exploitation des tribunaux et du registre foncier	824 808.00		40 192 -	4.65	8 496 -	1.02
		114	Culture						
3 883 368.30	3 955 000		Charges	4 006 534.66		51 535+	1.30	123 166+	3.17
3 883 368.30 -	3 955 000 -		Revenus		4 006 534.66	51 535+	1.30	123 166+	3.17
			Excédent de charges						

Comptes 2015 Fr.	Budget 2016 Fr.			Comptes 2016		Ecart C 2016 – B 2016		Ecart C 2016 – C 2015	
				Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		114	Culture						
2 450.00	3 100	* 300	Jetons de présence	3 880.00		780+	25.16	1 430+	58.37
172 377.05	195 600	* 301	Traitements	196 198.50		599+	0.31	23 821+	13.82
32 916.10	39 000	303	Charges sociales	38 853.55		146 -	0.38	5 937+	18.04
597.00	1 000	309	Autres charges de personnel	2 260.40		1 260+	126.04	1 663+	278.63
2 419.04	3 000	310	Imprimés, fournitures de bureau	2 186.45		814 -	27.12	233 -	9.61
11 042.00	20 000	311	Achats d'objets mobiliers	8 505.80		11 494 -	57.47	2 536 -	22.97
82 058.40	100 000	316	Loyers et redevances d'utilisation	84 931.20		15 069 -	15.07	2 873+	3.50
4 846.45	3 000	317	Déplacements, débours, dédommagements	3 962.00		962+	32.07	884 -	18.25
110 947.91	120 000	318	Honoraires et prestations de service	110 166.00		9 834 -	8.20	782 -	0.70
117 178.60	119 000	* 319	Animation culturelle	144 271.60		25 272+	21.24	27 093+	23.12
3 223 035.75	3 236 300	* 365	Subventions accordées à des institutions privées	3 293 119.16		56 819+	1.76	70 083+	2.17
123 500.00	115 000	* 366	Subventions accordées à des personnes physiques	118 200.00		3 200+	2.78	5 300 -	4.29
		115	Ressources humaines						
2 513 444.24	1 786 700		Charges	1 822 122.56		35 423+	1.98	691 322 -	27.50
1 590 797.80	873 700		Revenus		980 676.90	106 977+	12.24	610 121 -	38.35
922 646.44 -	913 000 -		Excédent de charges		841 445.66	71 554 -	7.84	81 201 -	8.80
300 130.45	303 900	* 301	Traitements	308 483.05		4 583+	1.51	8 353+	2.78
1 220 501.20	540 500	* 303	Charges sociales	567 058.05		26 558+	4.91	653 443 -	53.54
865 576.90	906 200	307	Prestations à des retraités	912 826.85		6 627+	0.73	47 250+	5.46
100 570.34	15 000	309	Autres charges de personnel	8 964.15		6 036 -	40.24	91 606 -	91.09
9 096.90	8 000	310	Imprimés, fournitures de bureau	8 607.11		607+	7.59	490 -	5.38
209.00	200	311	Achats d'objets mobiliers			200 -		209 -	
16 571.50	12 000	315	Entretien d'objets mobiliers	15 494.75		3 495+	29.12	1 077 -	6.50
537.95	400	317	Déplacements, débours, dédommagements	488.60		89+	22.15	49 -	9.17
250.00	500	319	Cotisations et frais divers	200.00		300 -	60.00	50 -	20.00
6 500.00	6 500	* 434	Redevances et prestations facturées		6 500.00				
5 887.80	10 500	436	Dédommagements de tiers		1 401.90	9 098 -	86.65	4 486 -	76.19
1 453 600.00	800 000	* 439	Autres contributions		916 075.00	116 075+	14.51	537 525 -	36.98
124 810.00	56 700	490	Prestations internes		56 700.00			68 110 -	54.57

Comptes 2015 Fr.	Budget 2016 Fr.			Comptes 2016		Ecart C 2016 - B 2016		Ecart C 2016 - C 2015	
				Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
		12	INFORMATIQUE, ECONOMIE ET TOURISME						
5 726 132.83	6 390 300		Charges	5 971 622.14		418 678 -	6.55	245 489 +	4.29
141 288.70	62 300		Revenus		66 078.00	3 778 +	6.06	75 211 -	53.23
5 584 844.13 -	6 328 000 -		Excédent de charges		5 905 544.14	422 456 -	6.68	320 700 +	5.74
		121	Informatique						
1 738 408.98	1 951 000		Charges	1 800 354.60		150 645 -	7.72	61 946 +	3.56
11 380.70	8 000		Revenus		15 365.05	7 365 +	92.06	3 984 +	35.01
1 727 028.28 -	1 943 000 -		Excédent de charges		1 784 989.55	158 010 -	8.13	57 961 +	3.36
278 738.15	382 000	* 301	Traitements	355 506.25		26 494 -	6.94	76 768 +	27.54
61 602.80	97 300	303	Charges sociales	89 144.45		8 156 -	8.38	27 542 +	44.71
	11 000	309	Autres charges de personnel	2 254.50		8 746 -	79.50	2 255 +	
2 995.58	4 500	310	Imprimés, fournitures de bureau	1 864.20		2 636 -	58.57	1 131 -	37.77
123 352.45	140 000	311	Achats d'objets mobiliers	142 558.25		2 558 +	1.83	19 206 +	15.57
492.80	3 500	315	Entretien d'objets mobiliers	388.80		3 111 -	88.89	104 -	21.10
1 133.50	2 300	317	Déplacements, débours, dégommagements	1 221.45		1 079 -	46.89	88 +	7.76
1 018 780.50	1 090 000	* 318	Honoraires et prestations de service	987 046.05		102 954 -	9.45	31 734 -	3.11
244 313.20	220 400	331	Amortissement du patrimoine administratif	220 370.65		29 -	0.01	23 943 -	9.80
7 000.00		390	Prestations internes					7 000 -	
4 453.50	2 000	436	Dégommagements de tiers		8 607.85	6 608 +	330.39	4 154 +	93.28
1 020.00	1 000	439	Autres contributions		850.00	150 -	15.00	170 -	16.67
5 907.20	5 000	490	Prestations internes		5 907.20	907 +	18.14		
		122	Economie et tourisme						
3 987 723.85	4 439 300		Charges	4 171 267.54		268 032 -	6.04	183 544 +	4.60
129 908.00	54 300		Revenus		50 712.95	3 587 -	6.61	79 195 -	60.96
3 857 815.85 -	4 385 000 -		Excédent de charges		4 120 554.59	264 445 -	6.03	262 739 +	6.81
910.00	1 100	* 300	Jetons de présence	840.00		260 -	23.64	70 -	7.69
209 682.85	191 800	* 301	Traitements	187 057.20		4 743 -	2.47	22 626 -	10.79
44 745.75	40 000	303	Charges sociales	39 017.05		983 -	2.46	5 729 -	12.80
	2 000	309	Autres charges de personnel	700.00		1 300 -	65.00	700 +	
3 723.75	5 200	310	Imprimés, fournitures de bureau	2 730.15		2 470 -	47.50	994 -	26.68

Comptes 2015 Fr.	Budget 2016 Fr.			Comptes 2016		Ecart C 2016 – B 2016		Ecart C 2016 – C 2015	
				Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
		122	Economie et tourisme						
8 138.10	11 000	317	Déplacements, débours, dédommagements	9 237.70		1 762 -	16.02	1 100+	13.51
116 421.55	90 800	318	Honoraires et prestations de service	83 277.35		7 523 -	8.28	33 144 -	28.47
1 500.00	1 500	319	Cotisations et frais divers	1 500.00					
820 475.10	720 700	331	Amortissement du patrimoine administratif	720 746.20		46+	0.01	99 729 -	12.16
370 249.10	373 000	* 352	Participation à des charges de communes	392 770.70		19 771+	5.30	22 522+	6.08
620 981.10	850 000	* 361	Subventions accordées au canton	671 435.00		178 565 -	21.01	50 454+	8.12
1 790 896.55	2 152 200	* 365	Subventions accordées à des institutions privées	2 061 956.19		90 244 -	4.19	271 060+	15.14
6 600.00		435	Ventes					6 600 -	
	1 800	436	Dédommagements de tiers			1 800 -			
123 308.00	52 500	461	Subventions acquises du canton		50 712.95	1 787 -	3.40	72 595 -	58.87

Document de travail à l'usage du Conseil général

Renseignements complémentaires

1 Administration générale

11 Chancellerie

110 Administration et archives

110.301 Personnel : 1 secrétaire municipal, 1 secrétaire administratif, 1 juriste à 60%, 1 assistante de direction, 1 secrétaire à plein temps, 1 archiviste, 1 aide-archiviste à 80%, 1 stagiaire-archiviste occasionnelle, 1 collaborateur à 30% pour la sécurité du travail, 1 huissier, 1 juge de commune, 1 vice-juge de commune, 1 secrétaire à temps partiel pour le juge de commune, des greffiers, des auxiliaires occasionnels.

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

110.365 Voir liste « Détails des subventions ».

111 Tribunaux et registre foncier

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

114 Culture

114.300 Jetons de présence des membres hors conseil de la commission culturelle.

114.301 Personnel : 1 déléguée culturelle, 1 secrétaire à temps partiel, des auxiliaires pour gardiennage.

114.319 Aides ponctuelles diverses et communication du projet de sensibilisation à l'archéologie et au patrimoine « Sion 10'000 ans sous la terre ».

114.365/366 Voir liste « Détails des subventions ».

115 Ressources Humaines

115.301 Personnel : 1 responsable des ressources humaines, 1 assistante RH, 1 assistante RH à 50%, 1 collaboratrice salaires à 50%, 1 auxiliaire occasionnelle.

- 115.303 Mesures compensatoires versées par la Ville à la Caisse de Pensions de la Ville de Sion pour compenser partiellement la baisse des rentes due à l'entrée en vigueur, au 1^{er} janvier 2015, du nouveau système de prévoyance (primauté des cotisations).
- 115.434 Mandat de prestations confié par l'UTO.
- 115.439 Participation des autres employeurs (CMS, UTO, Crealp) à la recapitalisation partielle de la CPVS.

12 Informatique, économie et tourisme

121 Informatique

- 121.301 Personnel : 1 responsable des systèmes d'information, 1 collaborateur en informatique, 1 dessinateur spécialisé en informatique à temps partiel, 1 collaborateur informatique à 60% détaché aux écoles, 1 collaborateur informatique/pédagogique à 30% détaché aux écoles.
- 121.318 Détail de la rubrique :
- | | |
|----------------------------|-----------------------|
| - Participation à CIGES SA | Fr. 494'268.50 |
| - Support informatique | Fr. 320'916.65 |
| - Réseau informatique | <u>Fr. 171'860.90</u> |
| Total | Fr. 987'046.05 |

122 Économie et tourisme

- 122.300 Jetons de présence des deux membres hors conseil de la commission économie locale et tourisme.
- 122.301 Personnel : 1 délégué économique, 1 collaboratrice économique.
- 122.352 Participation à des entités régionales (association régions Valais romand, AggloSion, HES-SO Valais & centre d'information et d'orientation).
- 122.361 Selon mémorandum d'accord entre l'Etat du Valais et la Ville de Sion, participation communale de 10% au coût annuel de fonctionnement des chaires de recherche du Pôle EPFL Valais. Contribution 2016 inférieure au budget vu l'ouverture progressive des différentes chaires de recherche.
- 122.365 Voir liste « Détails des subventions ».

Document de travail à l'usage du Conseil général

FINANCES

Document de travail à l'usage du Conseil général

Comptes 2015 Fr.	Budget 2016 Fr.			Comptes 2016		Ecart C 2016 – B 2016		Ecart C 2016 – C 2015	
				Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		2	FINANCES						
23 215 354.75	26 536 000		Charges	26 739 257.45		203 257+	0.77	3 523 903+	15.18
124 839 426.22	130 484 000		Revenus		133 185 212.28	2 701 212+	2.07	8 345 786+	6.69
101 624 071.47+	103 948 000+		Excédent de revenus	106 445 954.83		2 497 955+	2.40	4 821 883+	4.74
		20	SERVICE DES FINANCES						
12 506 142.93	15 321 000		Charges	15 405 545.90		84 546+	0.55	2 899 403+	23.18
123 226 655.67	128 683 000		Revenus		131 466 653.28	2 783 653+	2.16	8 239 998+	6.69
110 720 512.74+	113 362 000+		Excédent de revenus	116 061 107.38		2 699 107+	2.38	5 340 595+	4.82
		200	Comptabilité générale, caisse, contentieux						
6 633 674.63	9 625 000		Charges	8 963 135.01		661 865 -	6.88	2 329 460+	35.12
10 840 254.07	13 965 000		Revenus		12 811 993.92	1 153 006 -	8.26	1 971 740+	18.19
4 206 579.44+	4 340 000+		Excédent de revenus	3 848 858.91		491 141 -	11.32	357 721 -	8.50
504 324.95	599 800	* 301	Traitements	550 037.55		49 762 -	8.30	45 713+	9.06
95 279.80	109 200	303	Charges sociales	99 032.90		10 167 -	9.31	3 753+	3.94
280.00	3 000	309	Autres charges de personnel	2 140.00		860 -	28.67	1 860+	664.29
17 177.20	20 000	310	Imprimés, fournitures de bureau	18 588.55		1 411 -	7.06	1 411+	8.22
99.95	3 000	311	Achats d'objets mobiliers	242.90		2 757 -	91.90	143+	143.02
	2 000	315	Entretien d'objets mobiliers			2 000 -			
1 453.55	3 000	317	Déplacements, débours, dédommagements	1 702.60		1 297 -	43.25	249+	17.13
422 335.58	475 000	* 318	Honoraires et prestations de service	450 559.08		24 441 -	5.15	28 224+	6.68
337 163.35	200 000	* 319	Impôts, taxes et frais divers	198 474.95		1 525 -	0.76	138 688 -	41.13
7 727.80	30 000	321	Intérêts des dettes à court terme			30 000 -		7 728 -	
3 593 823.66	3 600 000	* 322	Intérêts des dettes à moyen et long termes	3 086 241.30		513 759 -	14.27	507 582 -	14.12
	3 000 000	* 323	Intérêts des dettes envers des entités particulières	2 996 092.65		3 907 -	0.13	2 996 093+	
1 084 294.19	1 000 000	* 329	Intérêts rémunérateurs et remboursement	951 945.69		48 054 -	4.81	132 349 -	12.21
569 714.60	580 000	* 366	Subventions accordées à des personnes physiques	608 076.84		28 077+	4.84	38 362+	6.73
123 367.05	105 000	411	Redevances hydroélectriques		125 259.15	20 259+	19.29	1 892+	1.53
1 792.30	10 000	420	Revenus des c/c bancaires et ccp		6.70	9 993 -	99.93	1 786 -	99.63
1 681 400.78	2 890 000	* 421	Intérêts moratoires et compensatoires		2 837 419.57	52 580 -	1.82	1 156 019+	68.75
403 763.85	325 000	* 422	Revenus des capitaux du patrimoine financier		333 903.45	8 903+	2.74	69 860 -	17.30

Comptes 2015 Fr.	Budget 2016 Fr.			Comptes 2016		Ecart C 2016 – B 2016		Ecart C 2016 – C 2015	
				Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
		200	Comptabilité générale, caisse, contentieux						
1 979 793.67	4 330 000	* 424	Produits exceptionnels, plus-values		3 345 998.77	984 001 -	22.73	1 366 205+	69.01
5 013 960.40	4 825 000	* 426	Revenus des participations du patrimoine administratif		4 623 341.45	201 659 -	4.18	390 619 -	7.79
193 815.32	180 000	* 436	Dédommagements de tiers		246 459.88	66 460+	36.92	52 645+	27.16
	20 000	439	Autres contributions		5 328.00	14 672 -	73.36	5 328+	
27 360.70	10 000	* 440	Parts à des recettes fédérales		27 048.40	17 048+	170.48	312 -	1.14
		* 461	Subventions acquises du canton		29 228.55	29 229+		29 229+	
1 415 000.00	1 270 000	* 490	Prestations internes		1 238 000.00	32 000 -	2.52	177 000 -	12.51
		201	Contributions						
3 015 596.90	3 083 000		Charges	3 549 277.99		466 278+	15.12	533 681+	17.70
109 529 530.20	112 105 000		Revenus		115 761 526.46	3 656 526+	3.26	6 231 996+	5.69
106 513 933.30+	109 022 000+		Excédent de revenus	112 212 248.47		3 190 248+	2.93	5 698 315+	5.35
545 392.95	555 000	* 301	Traitements	550 454.80		4 545 -	0.82	5 062+	0.93
122 921.50	125 000	303	Charges sociales	123 304.50		1 696 -	1.36	383+	0.31
143.65	3 000	309	Autres charges de personnel	1 120.00		1 880 -	62.67	976+	679.67
30 642.00	40 000	310	Imprimés, fournitures de bureau	27 010.60		12 989 -	32.47	3 631 -	11.85
1 618.25	1 000	311	Achats d'objets mobiliers	180.00		820 -	82.00	1 438 -	88.88
90.70	1 000	315	Entretien d'objets mobiliers	152.40		848 -	84.76	62+	68.03
3 347.45	4 000	317	Déplacements, débours, dédommagements	3 280.50		720 -	17.99	67 -	2.00
1 230.00	3 000	318	Honoraires et prestations de service	1 460.00		1 540 -	51.33	230+	18.70
670.00	1 000	319	Impôts, taxes et frais divers	670.00		330 -	33.00		
1 587 639.00	1 650 000	* 330	Pertes sur créances	1 840 339.89		190 340+	11.54	252 701+	15.92
721 901.40	700 000	* 340	Impôt sur la fortune des immeubles bâtis	885 268.30		185 268+	26.47	163 367+	22.63
		* 341	Péréquation financière	116 037.00		116 037+		116 037+	
71 941 704.50	74 150 000	* 400	Impôt sur le revenu et la fortune		75 774 209.21	1 624 209+	2.19	3 832 505+	5.33
25 874 772.90	27 900 000	* 401	Impôt sur le bénéfice et le capital		28 395 443.20	495 443+	1.78	2 520 670+	9.74
4 703 106.40	5 130 000	402	Impôt foncier		5 118 625.60	11 374 -	0.22	415 519+	8.83
2 122 008.45	1 400 000	* 403	Impôt sur les gains immobiliers		2 120 221.95	720 222+	51.44	1 787 -	0.08
3 121 167.85	2 500 000	* 404	Impôt additionnel sur les mutations		2 484 920.90	15 079 -	0.60	636 247 -	20.38
1 146 148.00	800 000	* 405	Impôt sur les successions et donations		1 630 595.20	830 595+	103.82	484 447+	42.27

Comptes 2015 Fr.	Budget 2016 Fr.			Comptes 2016		Ecart C 2016 – B 2016		Ecart C 2016 – C 2015	
				Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
		201	Contributions						
436 473.00	30 000	408	Amendes fiscales		98 936.00	68 936+	229.79	337 537 -	77.33
89 774.00	120 000	* 431	Emoluments administratifs		80 716.00	39 284 -	32.74	9 058 -	10.09
1 482.25	2 000	436	Dédommagements de tiers		5 077.60	3 078+	153.88	3 595+	242.56
40 204.00	20 000	* 444	Prestations de la péréquation financière			20 000 -		40 204 -	
52 688.85	53 000	* 490	Prestations internes		52 780.80	219 -	0.41	92+	0.17
		202	Agence communale de l'AVS, AI						
52 688.85	53 000		Charges	52 780.80		219 -	0.41	92+	0.17
52 688.85	53 000		Revenus		52 780.80	219 -	0.41	92+	0.17
52 688.85	53 000	390	Prestations internes	52 780.80		219 -	0.41	92+	0.17
52 688.85	53 000	450	Participation de la caisse cantonale de compensation		52 780.80	219 -	0.41	92+	0.17
		203	Culte						
2 804 182.55	2 560 000		Charges	2 840 352.10		280 352+	10.95	36 170+	1.29
2 804 182.55	2 560 000		Revenus		2 840 352.10	280 352+	10.95	36 170+	1.29
37 048.90	40 000	330	Pertes sur créances	42 237.50		2 238+	5.59	5 189+	14.00
2 737 269.30	2 520 000	* 342	Contributions aux paroisses	2 773 090.60		253 091+	10.04	35 821+	1.31
29 864.35		* 381	Attributions aux financements spéciaux	25 024.00		25 024+		4 840 -	16.21
2 804 182.55	2 560 000	* 409	Impôt de culte		2 840 352.10	280 352+	10.95	36 170+	1.29
		22	SERVICE DES SPORTS, DE LA JEUNESSE ET DES LOISIRS						
9 421 989.87	9 646 000		Charges	9 735 397.29		89 397+	0.93	313 407+	3.33
1 612 770.55	1 756 000		Revenus		1 658 478.25	97 522 -	5.55	45 708+	2.83
7 809 219.32 -	7 890 000 -		Excédent de charges		8 076 919.04	186 919+	2.37	267 700+	3.43
		220	Admin. des sports et activités diverses						
1 796 513.42	2 021 000		Charges	2 030 951.25		9 951+	0.49	234 438+	13.05
47 549.00	59 000		Revenus		53 764.10	5 236 -	8.87	6 215+	13.07
1 748 964.42 -	1 962 000 -		Excédent de charges		1 977 187.15	15 187+	0.77	228 223+	13.05

Comptes 2015 Fr.	Budget 2016 Fr.			Comptes 2016		Ecart C 2016 – B 2016		Ecart C 2016 – C 2015	
				Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
		220	Admin. des sports et activités diverses						
501 959.50	469 900	* 301	Traitements	468 746.45		1 154 -	0.25	33 213 -	6.62
80 652.25	97 600	* 302	Traitements du personnel enseignant	103 860.20		6 260 +	6.41	23 208 +	28.78
102 247.60	102 200	303	Charges sociales	102 357.25		157 +	0.15	110 +	0.11
7 698.30	10 500	309	Autres charges de personnel	10 291.90		208 -	1.98	2 594 +	33.69
44 716.25	42 100	310	Imprimés, fournitures de bureau	41 888.62		211 -	0.50	2 828 -	6.32
2 403.32	3 500	311	Achats d'objets mobiliers	1 474.20		2 026 -	57.88	929 -	38.66
2 250.55	3 000	313	Marchandises	1 301.55		1 698 -	56.62	949 -	42.17
5 942.70	12 500	315	Entretien d'objets mobiliers	4 490.00		8 010 -	64.08	1 453 -	24.45
106 162.65	107 900	* 316	Loyers et redevances d'utilisation	109 707.05		1 807 +	1.67	3 544 +	3.34
8 884.20	11 500	317	Déplacements, débours, dédommagements	12 481.75		982 +	8.54	3 598 +	40.49
94 376.00	105 500	318	Honoraires et prestations de service	111 422.28		5 922 +	5.61	17 046 +	18.06
3 676.50	2 500	319	Cotisations et frais divers	3 650.30		1 150 +	46.01	26 -	0.71
313 000.00	458 000	331	Amortissement du patrimoine administratif	458 000.00				145 000 +	46.33
245 029.45	307 400	* 365	Subventions accordées à des institutions privées	323 327.35		15 927 +	5.18	78 298 +	31.95
277 514.15	286 900	390	Prestations internes	277 952.35		8 948 -	3.12	438 +	0.16
29 586.00	18 000	* 433	Finances cours SLF		36 051.00	18 051 +	100.28	6 465 +	21.85
9 500.00	10 000	434	Redevances et prestations facturées		8 650.00	1 350 -	13.50	850 -	8.95
1 900.00	800	436	Dédommagements de tiers		93.10	707 -	88.36	1 807 -	95.10
6 513.00	30 000	* 469	Subventions acquises		8 770.00	21 230 -	70.77	2 257 +	34.65
50.00	200	490	Prestations internes		200.00			150 +	300.00
		221	Piscine couverte						
1 969 534.55	1 922 000		Charges	1 939 516.85		17 517 +	0.91	30 018 -	1.52
693 708.90	706 000		Revenus		724 096.50	18 097 +	2.56	30 388 +	4.38
1 275 825.65 -	1 216 000 -		Excédent de charges		1 215 420.35	580 -	0.05	60 405 -	4.73
927 842.20	877 200	* 301	Traitements	884 133.60		6 934 +	0.79	43 709 -	4.71
191 880.70	186 500	303	Charges sociales	181 564.85		4 935 -	2.65	10 316 -	5.38
6 870.60	7 100	306	Prestations en nature	7 319.00		219 +	3.08	448 +	6.53
3 191.00	5 000	309	Autres charges de personnel	1 415.00		3 585 -	71.70	1 776 -	55.66
15 271.55	16 200	310	Imprimés, fournitures de bureau	14 660.64		1 539 -	9.50	611 -	4.00

Comptes 2015 Fr.	Budget 2016 Fr.			Comptes 2016		Ecart C 2016 – B 2016		Ecart C 2016 – C 2015	
				Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		221	Piscine couverte						
55 191.70	48 300	311	Achats d'objets mobiliers et d'installations	46 760.20		1 540 -	3.19	8 432 -	15.28
263 137.60	260 000	312	Eau, énergie, combustibles	251 474.40		8 526 -	3.28	11 663 -	4.43
126 512.12	126 000	313	Marchandises	115 002.86		10 997 -	8.73	11 509 -	9.10
52 101.65	70 000	* 314	Entretien de biens immobiliers	93 290.25		23 290+	33.27	41 189+	79.05
163 786.68	121 000	* 315	Entretien d'objets mobiliers	142 278.75		21 279+	17.59	21 508 -	13.13
5 375.25	1 000	316	Loyers et redevances d'utilisation	3 489.85		2 490+	248.99	1 885 -	35.08
8.00	1 200	317	Déplacements, débours, dédommagements			1 200 -		8 -	
76 768.40	80 400	318	Honoraires et prestations de service	77 574.15		2 826 -	3.51	806+	1.05
14 281.70	17 000	319	Impôts, taxes et frais divers	14 270.30		2 730 -	16.06	11 -	0.08
		330	Pertes sur créances	329.00		329+		329+	
60 684.40	100 500	331	Amortissement du patrimoine administratif	100 500.00				39 816+	65.61
6 631.00	4 600	390	Prestations internes	5 454.00		854+	18.57	1 177 -	17.75
569 305.00	590 000	434	Redevances et prestations facturées		591 646.00	1 646+	0.28	22 341+	3.92
48 154.10	70 000	435	Ventes		45 736.15	24 264 -	34.66	2 418 -	5.02
39 362.30	6 000	* 436	Dédommagements de tiers		52 364.35	46 364+	772.74	13 002+	33.03
36 887.50	40 000	490	Prestations internes		34 350.00	5 650 -	14.13	2 538 -	6.88
		222	Piscine de la Blancherie						
583 214.50	642 000		Charges	623 146.70		18 853 -	2.94	39 932+	6.85
260 012.85	245 000		Revenus		226 196.25	18 804 -	7.68	33 817 -	13.01
323 201.65 -	397 000 -		Excédent de charges		396 950.45	50 -	0.01	73 749+	22.82
213 875.05	218 200	* 301	Traitements	220 345.30		2 145+	0.98	6 470+	3.03
33 118.30	44 500	303	Charges sociales	35 927.75		8 572 -	19.26	2 809+	8.48
3 940.00	4 000	306	Prestations en nature	4 000.00				60+	1.52
1 200.00	3 000	309	Autres charges de personnel	2 755.00		245 -	8.17	1 555+	129.58
5 972.25	6 400	310	Imprimés, fournitures de bureau	6 343.40		57 -	0.88	371+	6.21
19 965.55	9 000	311	Achats d'objets mobiliers	8 346.95		653 -	7.26	11 619 -	58.19
53 188.35	70 000	312	Eau, énergie, combustibles	61 798.70		8 201 -	11.72	8 610+	16.19
73 440.40	67 500	313	Marchandises	66 605.83		894 -	1.32	6 835 -	9.31
40 851.55	62 300	314	Entretien de biens immobiliers	50 073.95		12 226 -	19.62	9 222+	22.58
52 203.65	44 500	315	Entretien d'objets mobiliers	49 206.54		4 707+	10.58	2 997 -	5.74
756.00	1 400	316	Loyers et redevances d'utilisation	756.00		644 -	46.00		

Comptes 2015 Fr.	Budget 2016 Fr.			Comptes 2016		Ecart C 2016 – B 2016		Ecart C 2016 – C 2015	
				Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
		222	Piscine de la Blancherie						
7 891.10	8 700	318	Honoraires et prestations de service	8 480.20		220 -	2.53	589+	7.47
8 328.30	7 200	319	Impôts, taxes et frais divers	6 155.30		1 045 -	14.51	2 173 -	26.09
64 000.00	93 800	331	Amortissement du patrimoine administratif	93 800.00				29 800+	46.56
4 484.00	1 500	390	Prestations internes	8 551.78		7 052+	470.12	4 068+	90.72
21 601.40	34 500	427	Revenus des biens du patrimoine administratif		33 955.25	545 -	1.58	12 354+	57.19
231 148.50	205 000	* 434	Redevances et prestations facturées		186 877.50	18 123 -	8.84	44 271 -	19.15
1 754.00	3 000	435	Ventes		1 406.00	1 594 -	53.13	348 -	19.84
4 928.95	2 000	436	Dédommagements de tiers		3 411.50	1 412+	70.58	1 517 -	30.79
580.00	500	490	Prestations internes		546.00	46+	9.20	34 -	5.86
		223	Patinoire de l'Ancien stand						
598 190.15	618 000		Charges	604 913.70		13 086 -	2.12	6 724+	1.12
44 605.20	37 000		Revenus		36 502.00	498 -	1.35	8 103 -	18.17
553 584.95 -	581 000 -		Excédent de charges		568 411.70	12 588 -	2.17	14 827+	2.68
143 716.90	140 400	* 301	Traitements	141 342.15		942+	0.67	2 375 -	1.65
36 166.65	38 100	303	Charges sociales	36 966.65		1 133 -	2.97	800+	2.21
800.00	800	306	Prestations en nature	1 072.45		272+	34.06	272+	34.06
350.00	700	309	Autres charges de personnel	700.00				350+	100.00
6 563.90	10 000	311	Achats d'objets mobiliers	9 681.20		319 -	3.19	3 117+	47.49
91 876.25	90 000	312	Eau, énergie, combustibles	79 997.10		10 003 -	11.11	11 879 -	12.93
12 823.70	13 000	313	Marchandises	13 120.00		120+	0.92	296+	2.31
34 837.50	150 000	314	Entretien de biens immobiliers	147 120.75		2 879 -	1.92	112 283+	322.31
19 325.25	20 000	315	Entretien d'objets mobiliers	22 654.25		2 654+	13.27	3 329+	17.23
30.00	1 000	317	Déplacements, débours, dédommagements	30.00		970 -	97.00		
4 600.00	6 200	318	Honoraires et prestations de service	5 533.15		667 -	10.76	933+	20.29
300.00	1 300	319	Taxes, cotisations et frais divers	300.00		1 000 -	76.92		
246 000.00	146 000	331	Amortissement du patrimoine administratif	146 000.00				100 000 -	40.65
800.00	500	390	Prestations internes	396.00		104 -	20.80	404 -	50.50
29 234.00	26 000	434	Redevances et prestations facturées		27 030.00	1 030+	3.96	2 204 -	7.54
7 129.20	1 000	436	Dédommagements de tiers		400.00	600 -	60.00	6 729 -	94.39
8 242.00	10 000	490	Prestations internes		9 072.00	928 -	9.28	830+	10.07

Comptes 2015 Fr.	Budget 2016 Fr.			Comptes 2016		Ecart C 2016 – B 2016		Ecart C 2016 – C 2015	
				Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		224	Patinoire et jardin des neiges de Tourbillon						
363 811.65	354 000		Charges	366 937.05		12 937+	3.65	3 125+	0.86
75 945.25	71 000		Revenus		56 841.00	14 159 -	19.94	19 104 -	25.16
287 866.40 -	283 000 -		Excédent de charges		310 096.05	27 096+	9.57	22 230+	7.72
143 358.70	136 600	* 301	Traitements	137 875.55		1 276+	0.93	5 483 -	3.82
27 020.00	26 200	303	Charges sociales	25 394.95		805 -	3.07	1 625 -	6.01
800.00	800	306	Prestations en nature	800.00					
1 045.85	1 000	310	Imprimés, fournitures de bureau	825.90		174 -	17.41	220 -	21.03
5 585.05	7 500	* 311	Achats d'objets mobiliers	22 264.20		14 764+	196.86	16 679+	298.64
89 751.40	110 000	312	Eau, énergie, combustibles	97 051.95		12 948 -	11.77	7 301+	8.13
18 853.75	21 100	313	Marchandises	18 694.75		2 405 -	11.40	159 -	0.84
17 066.85	5 000	* 314	Entretien de biens immobiliers	9 314.00		4 314+	86.28	7 753 -	45.43
29 384.15	16 000	* 315	Entretien d'objets mobiliers	24 101.30		8 101+	50.63	5 283 -	17.98
22 086.00	22 800	316	Loyers et redevances d'utilisation	22 800.00				714+	3.23
7 062.50	7 000	318	Honoraires et prestations de service	7 385.95		386+	5.51	323+	4.58
1 637.40		319	Taxes, cotisations et frais divers	328.50		329+		1 309 -	79.94
160.00		390	Prestations internes	100.00		100+		60 -	37.50
54 811.50	51 000	* 434	Redevances et prestations facturées		45 684.50	5 316 -	10.42	9 127 -	16.65
4 342.00	6 000	435	Ventes		3 554.50	2 446 -	40.76	788 -	18.14
4 793.75	1 000	436	Dédommagements de tiers			1 000 -		4 794 -	
11 998.00	13 000	490	Prestations internes		7 602.00	5 398 -	41.52	4 396 -	36.64
		225	Piscine de la Sitterie						
332 771.56	329 000		Charges	324 312.50		4 688 -	1.42	8 459 -	2.54
65 757.60	57 000		Revenus		53 130.00	3 870 -	6.79	12 628 -	19.20
267 013.96 -	272 000 -		Excédent de charges		271 182.50	818 -	0.30	4 169+	1.56
71 576.00	69 600	* 301	Traitements	69 407.30		193 -	0.28	2 169 -	3.03
14 463.90	14 000	303	Charges sociales	13 972.70		27 -	0.20	491 -	3.40
1 280.20	1 300	310	Imprimés, fournitures de bureau	302.45		998 -	76.73	978 -	76.37
7 542.70	6 500	311	Achats d'objets mobiliers	6 337.70		162 -	2.50	1 205 -	15.98
11 390.70	8 000	312	Eau, énergie, combustibles	8 921.65		922+	11.52	2 469 -	21.68
25 183.66	29 700	313	Marchandises	25 756.10		3 944 -	13.28	572+	2.27
20 211.10	20 000	314	Entretien de biens immobiliers	21 429.70		1 430+	7.15	1 219+	6.03

Comptes 2015 Fr.	Budget 2016 Fr.			Comptes 2016		Ecart C 2016 – B 2016		Ecart C 2016 – C 2015	
				Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		225	Piscine de la Sitterie						
9 254.75	8 000	315	Entretien d'objets mobiliers	6 915.20		1 085 -	13.56	2 340 -	25.28
867.80	1 300	318	Honoraires et prestations de service	1 017.95		282 -	21.70	150 +	17.30
1 520.75	1 600	319	Impôts, taxes et frais divers	1 251.75		348 -	21.77	269 -	17.69
169 000.00	169 000	331	Amortissement du patrimoine administratif	169 000.00					
480.00		390	Prestations internes					480 -	
36 402.50	31 000	434	Redevances et prestations facturées		30 157.50	843 -	2.72	6 245 -	17.16
28 987.10	25 500	435	Ventes		22 644.50	2 856 -	11.20	6 343 -	21.88
368.00	500	490	Prestations internes		328.00	172 -	34.40	40 -	10.87
		226	Centre sportif des Glareys						
377 240.25	392 000		Charges	393 498.65		1 499 +	0.38	16 258 +	4.31
	1 000		Revenus		18 600.00	17 600 +	1760.00	18 600 +	
377 240.25 -	391 000 -		Excédent de charges		374 898.65	16 101 -	4.12	2 342 -	0.62
36 304.25	34 200	* 301	Traitements	35 969.70		1 770 +	5.17	335 -	0.92
6 563.85	6 300	303	Charges sociales	6 457.15		157 +	2.49	107 -	1.63
6 807.95	7 200	311	Achats d'objets mobiliers	1 990.00		5 210 -	72.36	4 818 -	70.77
29 709.40	30 000	312	Eau, énergie, combustibles	26 969.15		3 031 -	10.10	2 740 -	9.22
64 914.30	67 200	313	Marchandises	63 580.25		3 620 -	5.39	1 334 -	2.06
60 963.00	66 000	* 314	Entretien de biens immobiliers	78 774.75		12 775 +	19.36	17 812 +	29.22
4 354.30	5 500	315	Entretien d'objets mobiliers	7 490.30		1 990 +	36.19	3 136 +	72.02
17 017.20	19 600	318	Honoraires et prestations de service	20 307.35		707 +	3.61	3 290 +	19.33
	200	319	Taxes			200 -			
25 200.00	43 800	331	Amortissement du patrimoine administratif	43 800.00				18 600 +	73.81
125 406.00	112 000	390	Prestations internes	108 160.00		3 840 -	3.43	17 246 -	13.75
	1 000	434	Redevances et prestations facturées			1 000 -			
		* 469	Subventions acquises		18 600.00	18 600 +		18 600 +	
		227	Centre sportif de Tourbillon						
2 568 043.34	2 474 000		Charges	2 555 635.97		81 636 +	3.30	12 407 -	0.48
422 654.85	576 000		Revenus		486 757.10	89 243 -	15.49	64 102 +	15.17
2 145 388.49 -	1 898 000 -		Excédent de charges		2 068 878.87	170 879 +	9.00	76 510 -	3.57

Comptes 2015 Fr.	Budget 2016 Fr.			Comptes 2016		Ecart C 2016 – B 2016		Ecart C 2016 – C 2015	
				Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		227	Centre sportif de Tourbillon						
801 035.95	781 300	* 301	Traitements	781 191.50		109 -	0.01	19 844 -	2.48
188 478.95	183 900	303	Charges sociales	181 472.50		2 428 -	1.32	7 006 -	3.72
6 300.80	6 200	306	Prestations en nature	6 139.45		61 -	0.98	161 -	2.56
795.00	5 700	309	Autres charges de personnel	3 750.00		1 950 -	34.21	2 955+	371.70
2 083.10	2 000	* 310	Imprimés, fournitures de bureau	5 353.45		3 353+	167.67	3 270+	156.99
89 714.00	14 000	311	Achats d'objets mobiliers	8 363.05		5 637 -	40.26	81 351 -	90.68
96 251.85	120 000	312	Eau, énergie, combustibles	116 868.45		3 132 -	2.61	20 617+	21.42
99 926.30	101 000	* 313	Marchandises	110 391.35		9 391 +	9.30	10 465+	10.47
205 691.40	218 000	314	Entretien de biens immobiliers	224 058.56		6 059+	2.78	18 367+	8.93
39 667.25	32 000	315	Entretien d'objets mobiliers	34 720.56		2 721 +	8.50	4 947 -	12.47
22 439.30	22 000	316	Loyers et redevances d'utilisation	28 071.00		6 071 +	27.60	5 632+	25.10
495.55	4 000	317	Déplacements, débours, dédommagements	720.70		3 279 -	81.98	225+	45.43
69 025.65	65 400	* 318	Honoraires et prestations de service	98 322.90		32 923+	50.34	29 297+	42.44
1 704.00	1 000	319	Taxes	704.00		296 -	29.60	1 000 -	58.69
912 843.94	886 500	331	Amortissement du patrimoine administratif	886 487.65		12 -		26 356 -	2.89
31 590.30	31 000	390	Prestations internes	69 020.85		38 021 +	122.65	37 431 +	118.49
51 172.00	51 000	427	Revenus des biens du patrimoine administratif		51 172.00	172 +	0.34		
150 000.00	320 000	* 434	Redevances et prestations facturées		247 500.00	72 500 -	22.66	97 500+	65.00
15 902.85	10 000	436	Dédommagements de tiers		9 165.10	835 -	8.35	6 738 -	42.37
205 580.00	195 000	490	Prestations internes		178 920.00	16 080 -	8.25	26 660 -	12.97
		228	Centre sportif de l'Ancien stand						
579 239.90	604 000		Charges	601 113.49		2 887 -	0.48	21 874+	3.78
2 536.90	4 000		Revenus		2 591.30	1 409 -	35.22	54+	2.14
576 703.00 -	600 000 -		Excédent de charges		598 522.19	1 478 -	0.25	21 819+	3.78
162 940.85	151 700	* 301	Traitements	155 264.60		3 565+	2.35	7 676 -	4.71
43 568.40	41 600	303	Charges sociales	44 049.85		2 450+	5.89	481 +	1.11
476.30	800	306	Prestations en nature	800.00				324+	67.96
18 105.85	101 800	311	Achats d'objets mobiliers	108 464.65		6 665+	6.55	90 359+	499.06
44 356.75	30 000	* 312	Eau, énergie, combustibles	13 810.75		16 189 -	53.96	30 546 -	68.86
55 966.75	67 000	313	Marchandises	57 604.25		9 396 -	14.02	1 638+	2.93

Comptes 2015 Fr.	Budget 2016 Fr.			Comptes 2016		Ecart C 2016 – B 2016		Ecart C 2016 – C 2015	
				Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		228	Centre sportif de l'Ancien stand						
86 041.80	94 000	314	Entretien de biens immobiliers	81 126.20		12 874 -	13.70	4 916 -	5.71
18 182.45	19 000	* 315	Entretien d'objets mobiliers	31 055.90		12 056+	63.45	12 873+	70.80
21 626.60	28 900	318	Honoraires et prestations de service	29 990.30		1 090+	3.77	8 364+	38.67
	100	319	Taxes			100 -			
99 518.95	37 100	331	Amortissement du patrimoine administratif	37 063.95		36 -	0.10	62 455 -	62.76
28 455.20	32 000	390	Prestations internes	41 883.04		9 883+	30.88	13 428+	47.19
2 536.90	1 000	434	Redevances et prestations facturées		2 591.30	1 591+	159.13	54+	2.14
	3 000	436	Dédommagements de tiers			3 000 -			
		229	Centre sportif de la Garenne						
253 430.55	290 000		Charges	295 371.13		5 371+	1.85	41 941+	16.55
			Revenus						
253 430.55 -	290 000 -		Excédent de charges		295 371.13	5 371+	1.85	41 941+	16.55
22 241.55	23 100	* 301	Traitements	23 408.85		309+	1.34	1 167+	5.25
3 586.45	2 800	303	Charges sociales	3 854.80		1 055+	37.67	268+	7.48
2 500.00	2 500	311	Achats d'objets mobiliers	127.70		2 372 -	94.89	2 372 -	94.89
10 967.90	10 500	312	Eau, énergie, combustibles	11 095.10		595+	5.67	127+	1.16
41 429.15	38 000	313	Marchandises	40 415.95		2 416+	6.36	1 013 -	2.45
37 079.50	47 500	314	Entretien de biens immobiliers	51 246.95		3 747+	7.89	14 167+	38.21
1 200.00	33 000	* 315	Entretien d'objets mobiliers	54 941.60		21 942+	66.49	53 742+	4478.47
	2 500	316	Loyers et redevances d'utilisation			2 500 -			
8 607.00	10 800	318	Honoraires et prestations de service	4 106.50		6 694 -	61.98	4 501 -	52.29
	100	319	Taxes			100 -			
48 600.00	46 700	331	Amortissement du patrimoine administratif	46 743.68		44+	0.09	1 856 -	3.82
77 219.00	72 500	390	Prestations internes	59 430.00		13 070 -	18.03	17 789 -	23.04
		250	Administration jeunesse						
1 287 221.95	671 000		Charges	802 409.21		131 409+	19.58	484 813 -	37.66
	1 000		Revenus		6 510.00	5 510+	551.00	6 510+	
1 287 221.95 -	670 000 -		Excédent de charges		795 899.21	125 899+	18.79	491 323 -	38.17
119 758.55	119 700	* 301	Traitements	138 583.30		18 883+	15.78	18 825+	15.72
20 375.75	22 100	303	Charges sociales	23 175.65		1 076+	4.87	2 800+	13.74

Comptes 2015 Fr.	Budget 2016 Fr.			Comptes 2016		Ecart C 2016 – B 2016		Ecart C 2016 – C 2015	
				Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		250	Administration jeunesse						
690.00	3 000	309	Autres charges de personnel	840.00		2 160 -	72.00	150 +	21.74
7 681.60	8 500	310	Imprimés, fournitures de bureau	7 641.66		858 -	10.10	40 -	0.52
4 192.55		311	Achats d'objets mobiliers					4 193 -	
		314	Entretien de biens immobiliers	6 830.30		6 830 +		6 830 +	
		315	Entretien d'objets mobiliers	5 841.70		5 842 +		5 842 +	
1 782.85	3 200	317	Déplacements, débours, dédommagements	2 624.25		576 -	17.99	841 +	47.19
59 762.05	55 700	* 318	Honoraires et prestations de service	55 380.25		320 -	0.57	4 382 -	7.33
2 180.30	300	319	Impôts, taxes et frais divers	250.00		50 -	16.67	1 930 -	88.53
	220 000	* 331	Amortissement du patrimoine administratif	320 000.00		100 000 +	45.45	320 000 +	
1 070 798.30	238 500	* 365	Subventions accordées à des institutions privées	241 242.10		2 742 +	1.15	829 556 -	77.47
	1 000	436	Dédommagements de tiers		510.00	490 -	49.00	510 +	
		461	Subventions acquises du canton		3 000.00	3 000 +		3 000 +	
		469	Legs et dons		3 000.00	3 000 +		3 000 +	
		251	Rencontres, Loisirs et Cultures						
	898 000		Charges	795 905.05		102 095 -	11.37	795 905 +	
	44 000		Revenus		53 570.75	9 571 +	21.75	53 571 +	
	854 000 -		Excédent de charges		742 334.30	111 666 -	13.08	742 334 +	
573 900		* 301	Traitements	521 119.00		52 781 -	9.20	521 119 +	
127 900		303	Charges sociales	109 757.90		18 142 -	14.18	109 758 +	
4 500		309	Autres charges de personnel	2 270.00		2 230 -	49.56	2 270 +	
7 500		310	Imprimés, fournitures de bureau	11 843.60		4 344 +	57.91	11 844 +	
10 600		311	Achats d'objets mobiliers	7 776.57		2 823 -	26.64	7 777 +	
19 000		312	Eau, énergie, combustibles	9 239.50		9 761 -	51.37	9 240 +	
10 000		* 313	Marchandises	17 350.61		7 351 +	73.51	17 351 +	
26 500		314	Entretien de biens immobiliers	25 417.20		1 083 -	4.09	25 417 +	
7 900		315	Entretien d'objets mobiliers	6 860.30		1 040 -	13.16	6 860 +	
18 400		* 316	Loyers et redevances d'utilisation			18 400 -			
2 600		317	Déplacements, débours, dédommagements	184.00		2 416 -	92.92	184 +	
53 500		318	Honoraires et prestations de service	49 166.95		4 333 -	8.10	49 167 +	
35 700		319	Impôts, taxes et frais divers	31 796.45		3 904 -	10.93	31 796 +	

Comptes 2015 Fr.	Budget 2016 Fr.			Comptes 2016		Ecart C 2016 – B 2016		Ecart C 2016 – C 2015	
				Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
		251	Rencontres, Loisirs et Cultures						
		390	Prestations internes	3 122.97		3 123+		3 123+	
	13 000	433	Finances d'école		15 412.00	2 412+	18.55	15 412+	
	17 000	434	Redevances et prestations facturées		12 024.30	4 976 -	29.27	12 024+	
	1 000	435	Ventes		879.70	120 -	12.03	880+	
	13 000	* 436	Dédommagements de tiers		25 254.75	12 255+	94.27	25 255+	

Document de travail à l'usage du Conseil général

Renseignements complémentaires

2 Finances

20 Service des Finances

200 Comptabilité générale, caisse, contentieux

- 200.301 Personnel : 1 chef de service (50% sous 200.301 et 50% sous 201.301), 1 chef de section, 1 collaborateur à plein temps, 3 collaboratrices à plein temps, 1 collaborateur à 20 %, 1 auxiliaire, 1 stagiaire MPC.
- 200.318 Cette rubrique comprend les frais de poursuites, les frais de CCP ainsi que les frais d'emprunts et frais bancaires.
- 200.319 Paiements d'impôts sur les gains immobiliers dus à la vente de quelques parcelles communales. L'Etat du Valais reverse les deux tiers de cette recette à la Ville de Sion (voir rubrique 201.403).
- 200.322 Économie due à des taux d'intérêts particulièrement bas obtenus lors de renouvellements d'emprunts.
- 200.323 Lors du plenum du 20 mai 2014, le Conseil général a accepté la recapitalisation de la Caisse de Pensions de la Ville de Sion par le biais d'un prêt de la CPVS à la Ville. Le total des intérêts en faveur de la CPVS se monte à Fr. 3,0 mios en 2016. Pour les raisons invoquées dans le message à l'attention du Conseil général, la Ville de Sion assume le rôle d'intermédiaire entre la CPVS et les autres employeurs affiliés. La part des intérêts due par ces derniers est budgétisée sous la rubrique 200.421.
- 200.329 Les intérêts rémunérateurs et de remboursement sont dus aux contribuables qui ont payé leurs acomptes avant échéances ou pour qui les acomptes facturés étaient trop importants par rapport à l'impôt réellement dû.
- 200.366 Voir liste « Détails des subventions ».
- 200.421 Les intérêts moratoires sont dus par les contribuables payant leurs impôts après échéances. Les intérêts compensatoires sont dus par les contribuables dont les impôts dus selon taxation sont sensiblement supérieurs à ceux fixés dans les acomptes ; ces intérêts ne sont dus que s'ils dépassent Fr. 500.-. En 2016, le remboursement des intérêts des employeurs affiliés à la CPVS représente Fr. 1,29 mio (voir rubrique 200.323).
- 200.422 Intérêts encaissés sur les prêts accordés aux sociétés dont la Ville de Sion est actionnaire.
- 200.424 Revenus provenant principalement de bénéfices de ventes de terrains de notre patrimoine financier.
- 200.426 Dividendes reçus de nos différentes participations, principalement dans des sociétés hydroélectriques et gazières.
- 200.436 Frais de contentieux facturés aux débiteurs.

200.440	La Confédération ristourne aux communes une part de la taxe CO2.		
200.461	Participation cantonale aux frais liés à la fusion avec la commune des Agettes.		
200.490	Intérêts calculés pour les comptes autofinancés (Parcs, Aéroport, Eaux usées, Déchets) ainsi que les prestations effectuées par le service des finances pour les comptes autofinancés.		
201	Contributions		
201.301	Personnel : 1 chef de service (50 % sous 200.301 et 50 % sous 201.301), 1 chef de section, 3 collaborateurs à plein temps, 1 collaboratrice à 50 %, 1 stagiaire MPC, des stagiaires ponctuels.		
201.330	Pertes fiscales sur le revenu et la fortune plus importantes que prévues.		
201.340	Impôt sur la fortune relatif à des biens immobiliers de contribuables sédunois situés sur d'autres communes. Il s'agit d'une compensation de la valeur cadastrale du bâtiment, rétrocédée à la commune de situation. Le Grand Conseil a augmenté, avec effet rétroactif au 1 ^{er} janvier 2016, le taux d'imposition de 2,0‰ à 2,5‰ (cf. crédit supplémentaire N° 2016/28). Une recette supplémentaire a également été comptabilisée sous la rubrique 201.400.		
201.341	Les chiffres communiqués par l'Etat du Valais en juillet 2015 prévoyait une recette de Fr. 20'000.- (rubrique 201.444). Finalement, en 2016, la Ville de Sion aura contribué à hauteur de Fr. 116'037.- à la péréquation financière intercommunale (cf. crédit supplémentaire N° 2016/09).		
201.400	Le détail de cette rubrique est le suivant :	Budget 2016	Comptes 2016
	▪ impôt sur le revenu des personnes physiques	Fr. 58'300'000.-	Fr. 58'871'844.75
	▪ impôt sur la fortune des personnes physiques	Fr. 10'300'000.-	Fr. 10'518'519.45
	▪ impôt prélevé à la source	Fr. 4'600'000.-	Fr. 5'266'971.81
	▪ impôt personnel	Fr. 450'000.-	Fr. 449'899.75
	▪ impôt sur la fortune des immeubles bâtis	Fr. 500'000.-	Fr. 666'973.45
	Total	Fr. 74'150'000.-	Fr. 75'774'209.21
201.401	Le détail de cette rubrique comprend :	Budget 2016	Comptes 2016
	▪ impôt sur le bénéfice des personnes morales	Fr. 23'500'000.-	Fr. 23'594'632.45
	▪ impôt sur le capital des personnes morales	Fr. 4'400'000.-	Fr. 4'800'810.75
	Total	Fr. 27'900'000.-	Fr. 28'395'443.20
201.403/4/5	De par leur nature, les revenus de ces impôts sont aléatoires.		
201.431	Emoluments perçus pour les travaux de taxations effectués par le Service des finances de la Ville pour le Service cantonal des contributions. Certains de ces émoluments ont été revus à la baisse par le Canton.		
201.444	Voir remarque rubrique 201.341.		

201.490 Prestation d'un collaborateur pour l'agence communale AVS, financé par la Caisse cantonale de compensation, sous rubrique 202.450.

203 Culte

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

203.381 Différence entre les revenus et les charges de l'impôt du culte. Le bénéfice annuel est attribué au fonds de financement spécial (fonds au 31.12.2016 : Fr. 261'266.35.-).

203.409 L'impôt du culte est calculé à raison de 3% de l'impôt sur le revenu, la fortune, le bénéfice et le capital.

Document de travail à l'usage du Conseil général

22 Service des sports, de la jeunesse et des loisirs

220 Administration et activités diverses

- 220.301 Personnel : 1 chef de service, 1 collaborateur administratif, 1 gestionnaire d'installations sportives, 1 secrétaire à temps partiel, 1 secrétaire à 30 %, 2 stagiaires MPC.
- 220.302 Moniteurs pour les activités du « Sports et Loisirs Facultatifs » (SLF).
- 220.316 La convention comprenant les nouveaux tarifs de location des salles omnisports du Canton (Creusets, Planta et ancienne halle Swisscom) est bloquée à l'Etat du Valais.
- 220.365 Voir liste « Détails des subventions ».
- 220.433 Hausse des recettes due à l'augmentation du nombre d'inscriptions aux cours SLF.
- 220.469 Subsidés Jeunesse et Sport (J+S) pour le « cours des mayens » et les activités du « Sports et Loisirs Facultatifs ».

221 Piscine couverte

- 221.301 Personnel : 1 responsable technique, 2 adjoints au responsable technique, 1 collaborateur technique, 4 caissières à temps partiel, 5 gardes-bains et des professeurs auxiliaires pour l'école de natation.
- 221.314 Mise aux normes Feu des voies de fuite et des escaliers de secours.
- 221.315 Changement non prévisible du matériel informatique pour la régulation de la piscine ainsi que son logiciel, changement des clapets de ventilation et du système de déshumidification dans les monoblocs de ventilation du bassin.
- 221.436 Augmentation des prestations reçues des assurances suite à des arrêts de travail.

222 Piscine de la Blancherie

- 222.301 Personnel : l'exploitation est assurée par une partie du personnel de la piscine couverte et des auxiliaires temporaires.
- 222.434 Recettes des entrées en diminution par rapport à l'exercice record de 2015 (2^{ème} meilleur exercice de ces 20 dernières années après l'été caniculaire de 2003).

223 Patinoire couverte de l'Ancien Stand

- 223.301 Personnel : 2 maîtres de glace.
En dehors de la période d'exploitation, ce personnel est occupé dans d'autres centres d'activités du service.

- 224 Patinoire et jardin des neiges de Tourbillon**
- 224.301 Personnel : 2 maîtres de glace, 1 caissière temporaire.
En dehors de la période d'exploitation, les maîtres de glace sont occupés dans d'autres centres d'activités du service.
- 224.311 Réfection et renouvellement du câblage du système de refroidissement du jardin des neiges.
- 224.314 Contrôle périodique des installations électriques (OIBT) et travaux de mise aux normes y relatives.
- 224.315 Changement de deux ventilateurs défectueux dans la machinerie de froid de la patinoire, réparation de l'éclairage de la piste et remplacement du vérin de direction de la surfaceuse à glace.
- 224.434 Ecart dû à l'ouverture publique différée du jardin des neiges à fin janvier 2016 et fermeture anticipée en février soit 5 semaines de non-exploitation en raison des conditions d'enneigement insuffisantes.
- 225 Piscine de la Sitterie**
- 225.301 Personnel : 2 gardes-bains de la piscine couverte ainsi que des auxiliaires temporaires.
- 226 Centre sportif des Glareys**
- 226.301 Personnel : 1 auxiliaire concierge aux Glareys, 1 auxiliaire concierge aux Peupliers.
- 226.314 Changement des douches défectueuses des vestiaires tennis ainsi que la réparation d'un réducteur de pression, d'un mitigeur et d'une soupape de retenue d'eau.
- 226.469 Subvention Fonds du sport pour le changement de l'éclairage du terrain A et moitié du B.
- 227 Centre sportif de Tourbillon**
- 227.301 Personnel : 1 responsable des terrains, 1 chef d'équipe, 9 employés terrains de sports, des auxiliaires temporaires. Le personnel assure également toutes les prestations des centres Glareys, Peupliers, Parc des sports, Garenne, Tennis-Club Valère, à l'exception de la conciergerie.
- 227.310 Changement de visuels obsolètes et défectueux sur les portes de service du stade.
- 227.313 Recharge urgente et sécuritaire du sable de silice en raison de l'enchaînement de conditions météorologiques variables qui ont affaibli le drainage en surface sur les divers paddocks du centre équestre.
- 227.318 L'écart s'explique par des honoraires d'étude pour le projet de réfection et mise hors gel de la pelouse du terrain principal (partie technique et énergétique pour l'utilisation d'énergies renouvelables) ainsi que l'évacuation hebdomadaire des déchets de pelouse de tous les terrains et autres abords du centre sportif effectué par des prestataires qui peuvent varier selon les conditions météorologiques ou le nombre variables de compétitions.

- 227.434 Le loyer du FC Sion est versé en deux tranches annuelles correspondant au 1^{er} et 2^{ème} tour de chaque saison qui se jouent toujours sur deux années civiles. L'écart s'explique donc par le fait que l'ancien contrat FC Sion se terminait en juin 2016 (versement de la deuxième tranche de l'ancien loyer, soit Fr. 75'000.-).
- Le nouveau contrat, qui intègre le nouveau loyer (2 x Fr. 150'000.-), a été facturé et payé pour le premier tour de la saison 2016/2017.
- 228 Centre sportif de l'Ancien Stand**
- 228.301 Personnel : 2 employés terrains de sports.
- 228.312 Ecart de consommation dû aux facteurs conjugués de baisse de l'arrosage des terrains de sport compte tenu des conditions climatiques de l'été notamment, ainsi que du remplacement de l'ancienne chaudière par une chaudière à condensation des vestiaires « foot et écoles », moins gourmande en énergie.
- 228.315 Remplacement d'un grillage de sécurité défectueux le long de la rue Oscar-Bider.
- 229 Centre sportif de la Garenne**
- 229.301 Personnel : 1 auxiliaire concierge.
- 229.315 Contrôle mécanique des mâts, de l'éclairage et mesures adaptées suite à diverses pannes.
- 250 Administration jeunesse**
- 250.301 Personnel : 1 coordinateur jeunesse, 2 secrétaires-auxiliaires à temps partiel pour le Passeport-vacances (à 20% et 25%).
- 250.318 Participation de la Ville au Passeport-vacances.
- 250.331 Amortissements comptables des investissements réalisés ces dernières années au Port Franc.
- 250.365 Voir liste « Détail des subventions ».
- 251 Rencontres, Loisirs et Cultures**
- 251.301 Personnel : 1 responsable RLC à 90%, 1 éducateur à 70% et 1 éducateur à 60%, 1 animateur à 90%, 1 animateur à 70%, 1 animateur à 70%, 1 animatrice à 50%, 1 secrétaire à 60%, 1 animateur socioculturel en formation à 50%, 1 moniteur permanent, environ 10 auxiliaires et moniteurs pour un total de 30%.
- 251.313 Renouvellement de matériel d'animation défectueux.
- 251.316 Loyer 2016 réglé par l'association RLC (dissoute fin 2016).
- 251.436 Augmentation des prestations reçues des assurances suite à des arrêts de travail.

INSTRUCTION PUBLIQUE

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

Comptes 2015 Fr.	Budget 2016 Fr.			Comptes 2016		Ecart C 2016 – B 2016		Ecart C 2016 – C 2015	
				Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		3	INSTRUCTION PUBLIQUE						
35 439 839.12	36 044 000		Charges	37 093 587.19		1 049 587+	2.91	1 653 748+	4.67
7 546 507.53	7 319 000		Revenus		7 597 879.86	278 880+	3.81	51 372+	0.68
27 893 331.59 -	28 725 000 -		Excédent de charges		29 495 707.33	770 707+	2.68	1 602 376+	5.74
		30	SERVICE DES ECOLES						
35 439 839.12	36 044 000		Charges	37 093 587.19		1 049 587+	2.91	1 653 748+	4.67
7 546 507.53	7 319 000		Revenus		7 597 879.86	278 880+	3.81	51 372+	0.68
27 893 331.59 -	28 725 000 -		Excédent de charges		29 495 707.33	770 707+	2.68	1 602 376+	5.74
		300	Administration						
2 249 931.65	2 266 000		Charges	2 242 460.27		23 540 -	1.04	7 471 -	0.33
269 994.05	353 000		Revenus		271 438.80	81 561 -	23.11	1 445+	0.54
1 979 937.60 -	1 913 000 -		Excédent de charges		1 971 021.47	58 021+	3.03	8 916 -	0.45
15 753.60	19 800	* 300	Jetons de présence	15 543.60		4 256 -	21.50	210 -	1.33
573 777.10	590 100	* 301	Traitements	577 519.30		12 581 -	2.13	3 742+	0.65
128 352.65	134 000	303	Charges sociales	129 865.85		4 134 -	3.09	1 513+	1.18
10 420.05	8 500	309	Autres charges de personnel	7 299.50		1 201 -	14.12	3 121 -	29.95
19 743.90	26 000	310	Imprimés, fournitures de bureau	23 775.63		2 224 -	8.56	4 032+	20.42
210 858.65	198 000	311	Achats d'objets mobiliers	199 747.55		1 748+	0.88	11 111 -	5.27
9 363.80	10 000	313	Marchandises	7 542.50		2 458 -	24.58	1 821 -	19.45
19 075.10	35 000	* 315	Entretien d'objets mobiliers	13 855.50		21 145 -	60.41	5 220 -	27.36
14 762.70	16 000	317	Déplacements, débours, frais de receptions et de clôture	15 943.25		57 -	0.35	1 181+	8.00
971 312.95	950 600	* 318	Honoraires et prestations de service	1 010 648.14		60 048+	6.32	39 335+	4.05
38 133.85	42 500	319	Impôts, taxes et frais divers	30 194.60		12 305 -	28.95	7 939 -	20.82
1 668.50	500	330	Pertes sur créances	415.00		85 -	17.00	1 254 -	75.13
178 633.30	170 000	* 364	Subventions accordées à des sociétés d'économie mixte	158 011.85		11 988 -	7.05	20 621 -	11.54
	1 000	* 366	Subventions accordées à des personnes physiques			1 000 -			
58 075.50	64 000	390	Prestations internes	52 098.00		11 902 -	18.60	5 978 -	10.29
6 846.00	14 000	435	Ventes		6 014.00	7 986 -	57.04	832 -	12.15
21 376.00	27 000	436	Dédommagements de tiers		16 121.00	10 879 -	40.29	5 255 -	24.58
198 772.05	269 000	* 461	Subventions acquises du canton		206 303.80	62 696 -	23.31	7 532+	3.79
43 000.00	43 000	490	Prestations internes		43 000.00				

Comptes 2015 Fr.	Budget 2016 Fr.			Comptes 2016		Ecart C 2016 – B 2016		Ecart C 2016 – C 2015	
				Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		301	Ecoles enfantines et primaires						
11 139 912.05	11 155 000		Charges	11 027 926.04		127 074 -	1.14	111 986 -	1.01
225 519.35	200 000		Revenus		191 985.35	8 015 -	4.01	33 534 -	14.87
10 914 392.70 -	10 955 000 -		Excédent de charges		10 835 940.69	119 059 -	1.09	78 452 -	0.72
1 758 138.65	1 744 600	* 302	Traitement du personnel enseignant	1 680 290.20		64 310 -	3.69	77 848 -	4.43
471 882.40	448 600	303	Charges sociales	454 366.80		5 767 +	1.29	17 516 -	3.71
8 700.00	2 000	* 309	Autres charges de personnel	4 351.80		2 352 +	117.59	4 348 -	49.98
330 975.80	320 000	* 310	Imprimés, fournitures scolaires	350 615.90		30 616 +	9.57	19 640 +	5.93
118 261.00	110 000	311	Achats d'objets mobiliers	109 306.99		693 -	0.63	8 954 -	7.57
5 096.75	5 800	317	Déplacements, débours, frais excursions	7 008.20		1 208 +	20.83	1 911 +	37.50
2 355.80	3 000	318	Honoraires et prestations de service	4 140.75		1 141 +	38.03	1 785 +	75.77
	1 000	352	Participation à des charges de communes			1 000 -			
8 264 548.80	8 370 000	* 361	Subventions accordées au canton	8 274 634.25		95 366 -	1.14	10 085 +	0.12
31 000.00		* 365	Subventions accordées à des institutions privées					31 000 -	
148 952.85	150 000	* 366	Subventions accordées à des personnes physiques	143 211.15		6 789 -	4.53	5 742 -	3.85
74 313.00	57 000	* 433	Finances d'école		46 225.00	10 775 -	18.90	28 088 -	37.80
40 390.60	57 000	436	Dédommagements de tiers		47 973.90	9 026 -	15.84	7 583 +	18.77
47 257.80	20 000	* 461	Subventions acquises du canton		43 193.00	23 193 +	115.97	4 065 -	8.60
63 557.95	66 000	490	Prestations internes		54 593.45	11 407 -	17.28	8 965 -	14.10
		302	Cycles d'orientation régionaux des Collines et de St-Guérin						
6 462 648.70	6 400 000		Charges	6 817 139.45		417 139 +	6.52	354 491 +	5.49
6 462 648.70 -	6 400 000 -		Revenus		6 817 139.45	417 139 +	6.52	354 491 +	5.49
			Excédent de charges						
3 348 291.70	3 250 000	* 352	Participation à des charges de communes	3 657 397.00		407 397 +	12.54	309 105 +	9.23
3 073 056.00	3 110 000	* 361	Subventions accordées au canton	3 111 717.45		1 717 +	0.06	38 661 +	1.26
41 301.00	40 000	* 366	Subventions accordées à des personnes physiques	48 025.00		8 025 +	20.06	6 724 +	16.28

Comptes 2015 Fr.	Budget 2016 Fr.			Comptes 2016		Ecart C 2016 – B 2016		Ecart C 2016 – C 2015	
				Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		304	Hautes Ecoles						
2 750 414.55	3 262 000		Charges	3 491 566.10		229 566+	7.04	741 152+	26.95
241 995.00	245 000		Revenus		259 626.00	14 626+	5.97	17 631+	7.29
2 508 419.55 -	3 017 000 -		Excédent de charges		3 231 940.10	214 940+	7.12	723 521+	28.84
2 550 414.55	3 062 000	* 361	Subventions accordées au canton	3 291 566.10		229 566+	7.50	741 152+	29.06
200 000.00	200 000	* 365	Subventions accordées à des institutions privées	200 000.00					
241 995.00	245 000	* 462	Subventions acquises de communes		259 626.00	14 626+	5.97	17 631+	7.29
		305	Lycées et collèges cantonaux du 2ème degré						
173 293.30	181 000		Charges	176 934.10		4 066 -	2.25	3 641+	2.10
47 579.65	53 000		Revenus		56 131.70	3 132+	5.91	8 552+	17.97
125 713.65 -	128 000 -		Excédent de charges		120 802.40	7 198 -	5.62	4 911 -	3.91
73 838.40	75 000	* 361	Subventions accordées au canton	73 859.10		1 141 -	1.52	21+	0.03
99 454.90	106 000	* 364	Subventions accordées à des sociétés d'économie mixte	103 075.00		2 925 -	2.76	3 620+	3.64
47 579.65	53 000	* 461	Subventions acquises du canton		56 131.70	3 132+	5.91	8 552+	17.97
		306	Activités médicales scolaires						
4 988 381.73	4 753 000		Charges	5 250 423.16		497 423+	10.47	262 041+	5.25
3 005 082.27	2 410 000		Revenus		2 896 603.12	486 603+	20.19	108 479 -	3.61
1 983 299.46 -	2 343 000 -		Excédent de charges		2 353 820.04	10 820+	0.46	370 521+	18.68
2 450 726.30	2 336 500	* 301	Traitements	2 519 316.55		182 817+	7.82	68 590+	2.80
567 800.95	563 500	303	Charges sociales	586 931.60		23 432+	4.16	19 131+	3.37
20 160.00	12 000	* 308	Personnel facturé par des tiers	19 110.00		7 110+	59.25	1 050 -	5.21
13 476.20	10 000	309	Autres charges de personnel	9 680.40		320 -	3.20	3 796 -	28.17
22 464.85	20 500	* 310	Imprimés, fournitures de bureau	31 641.23		11 141+	54.35	9 176+	40.85
13 672.05	10 000	311	Achats d'objets mobiliers	9 160.05		840 -	8.40	4 512 -	33.00
4 788.45	5 000	313	Marchandises	2 514.49		2 486 -	49.71	2 274 -	47.49
364.80	500	315	Entretien d'objets mobiliers	541.85		42+	8.37	177+	48.53
38 981.55	42 000	317	Déplacements, débours, dédommagements	42 918.35		918+	2.19	3 937+	10.10
585 222.15	470 300	* 318	Honoraires et prestations de service	640 747.05		170 447+	36.24	55 525+	9.49

Comptes 2015 Fr.	Budget 2016 Fr.			Comptes 2016		Ecart C 2016 – B 2016		Ecart C 2016 – C 2015	
				Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
		306	Activités médicales scolaires						
	200	319	Impôts, taxes et frais divers	145.00		55 -	27.50	145 +	
3 655.00	1 000	* 330	Pertes sur créances	10 125.75		9 126 +	912.58	6 471 +	177.04
6 000.00	6 000	351	Participation à des charges cantonales	6 000.00					
208 649.63	216 500	* 361	Subventions accordées au canton	283 880.74		67 381 +	31.12	75 231 +	36.06
608 419.80	615 000	* 366	Subventions accordées à des personnes physiques	643 710.10		28 710 +	4.67	35 290 +	5.80
444 000.00	444 000	390	Prestations internes	444 000.00					
60 437.80	75 000	433	Finances d'école		68 468.10	6 532 -	8.71	8 030 +	13.29
183 012.10	185 000	434	Redevances et prestations facturées		217 315.20	32 315 +	17.47	34 303 +	18.74
36 019.95	70 000	436	Dédommagements de tiers		59 376.85	10 623 -	15.18	23 357 +	64.84
2 725 612.42	2 080 000	* 461	Subventions acquises du canton		2 551 442.97	471 443 +	22.67	174 169 -	6.39
		307	Activités parascolaires						
1 005 012.25	1 270 000		Charges	1 100 530.75		169 469 -	13.34	95 519 +	9.50
67 399.50	110 000		Revenus		71 467.30	38 533 -	35.03	4 068 +	6.04
937 612.75 -	1 160 000 -		Excédent de charges		1 029 063.45	130 937 -	11.29	91 451 +	9.75
538 995.80	576 800	* 301	Traitements	526 042.50		50 758 -	8.80	12 953 -	2.40
24 949.10	32 900	* 302	Traitement du personnel enseignant	28 920.95		3 979 -	12.09	3 972 +	15.92
107 805.25	126 300	303	Charges sociales	108 979.55		17 320 -	13.71	1 174 +	1.09
4 188.15	5 000	309	Autres charges de personnel	4 736.80		263 -	5.26	549 +	13.10
93 357.41	134 000	310	Imprimés, fournitures scolaires	112 968.00		21 032 -	15.70	19 611 +	21.01
1 088.20	7 000	311	Achats d'objets mobiliers	6 400.00		600 -	8.57	5 312 +	488.13
2 665.15	4 000	313	Marchandises	3 452.45		548 -	13.69	787 +	29.54
	500	315	Entretien d'objets mobiliers			500 -			
576.00	153 000	* 316	Loyers et redevances d'utilisation	89 250.00		63 750 -	41.67	88 674 +	*****
17 181.00	21 000	317	Déplacements, débours, réceptions	17 296.20		3 704 -	17.64	115 +	0.67
119 423.95	109 500	* 318	Honoraires et prestations de service	110 776.20		1 276 +	1.17	8 648 -	7.24
54 232.24	60 000	* 319	Manifestations culturelles et divers	51 558.10		8 442 -	14.07	2 674 -	4.93
550.00		330	Pertes sur créances	150.00		150 +		400 -	72.73
40 000.00	40 000	* 365	Subventions accordées à des institutions privées	40 000.00					
33 870.00	40 000	433	Finances d'école		36 640.00	3 360 -	8.40	2 770 +	8.18
1 600.00		434	Redevances et prestations facturées					1 600 -	

Comptes 2015 Fr.	Budget 2016 Fr.			Comptes 2016		Ecart C 2016 – B 2016		Ecart C 2016 – C 2015	
				Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
		307	Activités parascolaires						
958.50	2 000	435	Ventes		1 416.40	584 -	29.18	458+	47.77
	3 000	436	Dédommagements de tiers			3 000 -			
		* 439	Autres contributions		2 424.90	2 425+		2 425+	
15 971.00	50 000	* 461	Subventions acquises du canton		15 986.00	34 014 -	68.03	15+	0.09
15 000.00	15 000	* 469	Autres subventions acquises		15 000.00				
		308	Bâtiments scolaires						
6 147 200.16	6 202 000		Charges	6 484 549.98		282 550+	4.56	337 350+	5.49
3 344 065.21	3 398 000		Revenus		3 539 393.04	141 393+	4.16	195 328+	5.84
2 803 134.95 -	2 804 000 -		Excédent de charges		2 945 156.94	141 157+	5.03	142 022+	5.07
2 074 677.10	2 013 000	* 301	Traitements	2 194 101.40		181 101+	9.00	119 424+	5.76
461 439.55	487 200	303	Charges sociales	499 075.55		11 876+	2.44	37 636+	8.16
4 179.60	4 000	306	Prestations en nature	3 865.15		135 -	3.37	314 -	7.52
1 750.00	2 500	309	Autres charges de personnel	1 090.00		1 410 -	56.40	660 -	37.71
32 509.85	40 000	311	Achats d'objets mobiliers	36 348.50		3 652 -	9.13	3 839+	11.81
695 273.10	630 000	* 312	Eau, énergie, combustibles	684 078.76		54 079+	8.58	11 194 -	1.61
215 629.05	212 000	313	Marchandises	209 723.75		2 276 -	1.07	5 905 -	2.74
1 658 899.66	1 650 000	* 314	Entretien de biens immobiliers	1 620 554.17		29 446 -	1.78	38 345 -	2.31
5 370.15	12 000	315	Entretien d'objets mobiliers	7 966.00		4 034 -	33.62	2 596+	48.34
30 810.20	37 000	316	Loyers	22 491.10		14 509 -	39.21	8 319 -	27.00
5 539.70	7 000	317	Déplacements, débours, dédommagements	3 740.80		3 259 -	46.56	1 799 -	32.47
161 480.45	159 000	318	Honoraires et prestations de service	163 086.80		4 087+	2.57	1 606+	0.99
5 232.00	19 000	319	Impôts, taxes et frais divers	6 204.70		12 795 -	67.34	973+	18.59
730 000.00	867 700	331	Amortissement du patrimoine administratif	967 700.00		100 000+	11.52	237 700+	32.56
64 409.75	61 600	390	Prestations internes	64 523.30		2 923+	4.75	114+	0.18
1 977 242.00	1 920 000	* 427	Revenus des biens du patrimoine administratif		1 971 592.00	51 592+	2.69	5 650 -	0.29
417 720.65	425 000	434	Redevances et prestations facturées		431 179.45	6 179+	1.45	13 459+	3.22
65.00	2 000	435	Ventes			2 000 -		65 -	
338 137.56	350 000	* 436	Dédommagements de tiers		465 469.59	115 470+	32.99	127 332+	37.66
9 900.00	100 000	* 461	Subventions acquises du canton		70 152.00	29 848 -	29.85	60 252+	608.61
601 000.00	601 000	490	Prestations internes		601 000.00				

Comptes 2015 Fr.	Budget 2016 Fr.			Comptes 2016		Ecart C 2016 – B 2016		Ecart C 2016 – C 2015	
				Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
		309	Foyers						
523 044.73	555 000		Charges	502 057.34		52 943 -	9.54	20 987 -	4.01
344 872.50	550 000		Revenus		311 234.55	238 765 -	43.41	33 638 -	9.75
178 172.23 -	5 000 -		Excédent de charges		190 822.79	185 823 +	3716.46	12 651 +	7.10
228 626.25	204 000	* 301	Traitements	249 277.30		45 277 +	22.19	20 651 +	9.03
46 468.65	46 000	303	Charges sociales	50 609.15		4 609 +	10.02	4 141 +	8.91
477.70	1 000	306	Prestations en nature	372.60		627 -	62.74	105 -	22.00
4 000.00	9 000	311	Achats d'objets mobiliers			9 000 -		4 000 -	
218 900.00	261 000	* 313	Marchandises	180 886.60		80 113 -	30.69	38 013 -	17.37
6 638.78	8 000	315	Entretien d'objets mobiliers	4 681.94		3 318 -	41.48	1 957 -	29.48
	1 000	318	Honoraires et prestations de service			1 000 -			
17 933.35	25 000	319	Impôts, taxes et frais divers	15 029.75		9 970 -	39.88	2 904 -	16.19
		330	Pertes sur créances	1 200.00		1 200 +		1 200 +	
344 872.50	550 000	* 436	Dédommagements de tiers		311 234.55	238 765 -	43.41	33 638 -	9.75

Renseignements complémentaires

3 Instruction publique

30 Service des écoles

300 Administration

- 300.300 Jetons de présence des membres de la commission scolaire, des sous-commissions et des membres hors conseil délégués par la commune à la commission scolaire des cycles d'orientation régionaux.
- 300.301 Personnel : 1 directeur, 1 secrétaire administratif, 2 secrétaires, 1 secrétaire-comptable et 1 collaborateur bénéficiant de prestations AI.
- 300.315 Frais d'entretien du matériel utilisé dans les salles de gymnastique moins importants que prévus.
- 300.318 Cette rubrique comprend :
- coût des transports scolaires des élèves plus importants (nouvelle ligne, soit 4 trajets, entre Les Agettes et Salins dès août 2016) ;
 - les frais de téléphone, port, CCP et assurances de choses.
- 300.364 Voir liste « Détail des subventions ». A partir de l'année scolaire 2012-2013, les communes de domicile et l'Etat du Valais contribuent aux frais de déplacement en transport public, non seulement des apprentis (comme auparavant), mais également des jeunes en formation dans les écoles du secondaire II.
- Selon le nouveau « règlement concernant les modalités de prise en charge des frais de transport » du 6 juin 2012, les frais de transport sont pris en charge par les Rail-check, sous forme d'un abonnement de parcours entre le lieu de domicile et le lieu de l'école pour des trajets supérieurs à 2.5 km. Le financement des Rail-check est réparti à parts égales entre le canton et la commune de domicile de l'ayant-droit (au total 1/2) et les parents (1/2).
- La Ville de Sion contrôle le domicile, paie les 1/2 aux transporteurs (CFF, etc.) et encaisse ensuite auprès de l'Etat le 1/4 manquant (sous rubrique 300.461).
- 300.366 En 2016, pas de frais de transports versés aux parents directement.
- 300.461 L'Etat du Valais subventionne une partie des frais de fonctionnement de la direction des écoles et un quart des frais de transport des apprentis.

301 Ecoles enfantines et primaires

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

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

2 animateurs de langues, 5 animateurs d'éducation physique, 5 animateurs de rythmique, 6 animateurs d'éducation musicale, 3 animateurs d'expression théâtrale, 1 coordinateur informatique à 60%.

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

La rubrique couvre aussi les traitements du médiateur et du collaborateur pédagogique ainsi que les décharges des maîtres principaux.

301.309 Dépassement dû aux stages linguistiques des enseignants à l'étranger, payés dans un premier temps par la Ville mais entièrement remboursés par la Fondation CH pour la collaboration confédérale dans le cadre du projet de mobilité Comenius (sous rubrique 301.461).

301.310 Achats de livres et de matériel scolaire pour tous les élèves de la ville. Suite à l'introduction de nouvelles méthodes, achats plus importants que prévus.

301.361 Part communale par élève au coût moyen annuel du traitement du personnel de la scolarité obligatoire, enfantine et primaire. Ce montant est facturé par l'Etat en fonction des principes retenus dans la RPT II. Voir également remarques sous rubrique 301.302.

301.365/366 Voir liste « Détails des subventions ».

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

301.461 Subventions cantonales sur le matériel scolaire et les stages linguistiques des enseignants.

302 Cycles d'orientation régionaux des Collines et de St-Guérin

302.352 Frais d'écologie facturés par les CO au prorata du nombre d'élèves sédunois (cf. crédit supplémentaire N° 2016/10).

302.361 Selon la RPT II, part communale totale par élève au coût moyen annuel du traitement du personnel de la scolarité obligatoire (cycle d'orientation).

302.366 Voir liste « Détails des subventions ». Ecolages pour les élèves fréquentant le CO Sport-Etude de Grône ainsi que participation aux frais de transports des 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 HES-SO Valais Wallis, site de Sion.
304.365	Voir liste « Détails des subventions ». Participation communale au financement de la fondation universitaire Kurt Bösch à Bramois. Selon convention, montants versés directement aux universités de Genève et de Lausanne.
304.462	Contribution des communes de la région, y compris de la Ville de Sion, aux frais d'exploitation de la HES-SO (Fr. 3.-/habitant). La contrepartie de notre contribution figure sous économie locale (rubrique 122.352).
305	Lycées et collèges cantonaux du 2^{ème} degré
305.361	Contribution de la commune-siège aux établissements cantonaux secondaires du 2 ^{ème} degré.
305.364	Pour les étudiants du secondaire du 2 ^{ème} degré, les communes participent aussi, comme pour les apprentis, aux frais de déplacement en transports publics, entre les lieux de domicile et de cours dans le canton, et ce à parts égales entre le canton et les communes de domicile des étudiants, déduction faite de la participation parentale (cf. aussi remarque sous rubrique 300.364).
305.461	Subvention cantonale pour les frais d'itinéraires des étudiants (cf. remarque sous rubrique 300.364).
306	Activités médicales scolaires
306.301	Le personnel comprend : 3 médecins pour environ 250 heures annuelles, 1 responsable (0.5 EPT), 5 psychologues (2.2), 7 logopédistes (4.8), 1 physiothérapeute (1), 7 psychomotriciens (4.3) et 1 musicothérapeute (0.15), 2 éducatrices (0.9), 1 coordinateur de l'enseignement spécialisé (1), 3 infirmières (1.5), 3 secrétaires (1.55), des stagiaires, divers surveillants, employés et aides. L'augmentation provient surtout de l'engagement de plus de stagiaires que prévu. Ces charges salariales sont entièrement remboursées par l'Etat sous rubrique 306.461.
306.308	Augmentation des charges salariales pour des cours de langue des signes suite à la prise en charge de plus d'enfants malentendants ou sourds. Ces charges sont entièrement remboursées par l'Etat sous rubrique 306.461.
306.310	Fournitures scolaires pour les classes d'enseignement spécialisé plus importantes que prévues. Ces charges sont entièrement remboursées par l'Etat sous rubrique 306.461.
306.318	Frais de transports pour enfants au bénéfice de l'AI ; honoraires des spécialistes (ergothérapie, etc.) ; mesures pédago-thérapeutiques ; repas pour les élèves AI. Le dépassement est uniquement dû aux frais de transports plus importants qu'annoncés lors de l'établissement du budget (cf. crédit supplémentaire N° 2016/16). Ces dépenses sont entièrement prises en charge par l'Etat du Valais sous rubrique 306.461.
306.330	Divers frais non récupérés auprès des parents pour des prestations offertes à des élèves placés en institution (Don Bosco, Ste-Agnès) ou enfants au bénéfice de mesures AI (repas, frais d'honoraires, etc.). Les créances impayées ont été transmises à l'office des poursuites.

- 306.361 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 (cf. crédit supplémentaire N° 2016/11).
- 306.366 Voir liste « Détails des subventions ».
- Dans le cadre de la RPT II, le Parlement a décidé que les communes devaient prendre en charge la totalité du subventionnement des soins dentaires des enfants, c'est-à-dire le 40% du subventionnement inscrit dans l'Ordonnance sur la promotion de la santé du 4 mars 2009. Jusqu'à la fin 2011, la Ville de Sion prenait en charge les 25% et le Canton les 15% restants.
- 306.461 Le montant inscrit sous cette rubrique est payé par l'Etat du Valais et comprend les frais d'exploitation tels qu'entretien et réparation des biens, charges d'utilisation des installations, énergie et eau, fournitures scolaires spécifiques, matériel de bureau, imprimés, frais de téléphone et de contrôle fiduciaire, agencements, frais de transport et de repas des élèves, salaires des stagiaires et du coordinateur de l'enseignement spécialisé, etc. pour les élèves au bénéfice de mesures de l'enseignement spécialisé et de prestations AI.
- 307 Activités parascolaires**
- 307.301 La rubrique comprend :
- les traitements du personnel engagé par la ville et travaillant à la Médiathèque Valais Sion (selon convention) ;
 - le traitement de l'animatrice, du personnel d'accueil et d'entretien de la Maison de la Nature et de Montorge.
- 307.302 Traitements du personnel enseignant pour les cours d'arts plastiques.
- 307.316 Inférieur au budget, suite au report de l'ouverture de la Médiathèque de janvier 2016 à avril 2016.
- 307.318 La rubrique comprend principalement les frais de transports ainsi que les abonnements pour les cours de ski des élèves sédunois.
- 307.319 Expositions réalisées à la Maison de la Nature.
- 307.365 Voir liste « Détails des subventions ».
- 307.439 Dernières recettes et fonds de caisse de la Bibliothèque des jeunes et de la bibliothèque municipale avant leur intégration à la Médiathèque Valais Sion en avril 2016.
- 307.461 La subvention 2016 de l'Etat (environ Fr. 35'000.-) pour la médiathèque sera versée dès que la totalité de la participation communale aux investissements (Fr. 300'000.- en 2016 sous rubrique 308.56 et encore Fr. 300'000.- en 2017) aura été payée. Le montant figurant sous cette rubrique correspond aux subsides 2015 pour la bibliothèque des Jeunes.
- 307.469 Don de la Loterie Romande pour la Maison de la Nature à Montorge.

308 Bâtiments scolaires

308.301 La rubrique comprend les traitements de l'artisan des écoles, d'un collaborateur technique, des concierges (8) ainsi que 50'000 heures environ d'employées de conciergerie. En 2016, plusieurs absences de longue durée ont nécessité des remplacements.

308.312 Budget 2016 un peu trop optimiste. En légère diminution par rapport à 2015.

308.314 Détail de la rubrique :

- Travaux de rénovation	Fr. 823'477.15
- Travaux d'entretien courant	Fr. 642'939.50
- Révision citernes et contrats d'entretien	Fr. 138'324.12
- Prévention incendie	<u>Fr. 15'813.40</u>
Total	Fr. 1'620'554.17

Une partie de ces travaux est subventionnée à 30% par l'Etat du Valais (voir rubrique N° 308.461).

308.427 Loyers facturés à l'Etat du Valais pour les locaux occupés par l'ECCG-EPP à St-Guérin et à l'association des cycles d'orientation.

308.436 Augmentation des indemnités d'assurances dues à des absences longues durées.

308.461 Subventions cantonales sur les rénovations de bâtiments scolaires (voir rubrique N° 308.314). Ces subventions sont versées en fonction des disponibilités financières du Canton.

309 Foyers

309.301 Personnel : 1 cuisinier à 100 % et 4 employées à temps partiel totalisant environ 5'000 heures par année. Des absences de longue durée ont nécessité des remplacements.

309.313 La forte diminution du nombre de repas servis en 2016 a eu un impact sur les marchandises achetées.

309.436 Diminution du nombre de repas vendus pour diverses raisons : baisse de la fréquentation par les étudiants du collège de la Planta et moins de journées ouvertes, ce qui a cependant aussi une incidence sur les achats de marchandises (cf. remarque sous rubrique 309.313). Le conseil municipal a décidé la fermeture de ce foyer dès la fin de l'année scolaire 2016-2017.

Document de travail à l'usage du Conseil général

SECURITE SOCIALE

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

Comptes 2015 Fr.	Budget 2016 Fr.			Comptes 2016		Ecart C 2016 – B 2016		Ecart C 2016 – C 2015	
				Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		4	SECURITE SOCIALE						
26 419 516.07	26 498 000		Charges	26 459 292.17		38 708 -	0.15	39 776+	0.15
4 861 737.82	4 634 000		Revenus		4 894 242.90	260 243+	5.62	32 505+	0.67
21 557 778.25 -	21 864 000 -		Excédent de charges		21 565 049.27	298 951 -	1.37	7 271+	0.03
		40	SERVICE SOCIAL						
26 419 516.07	26 498 000		Charges	26 459 292.17		38 708 -	0.15	39 776+	0.15
4 861 737.82	4 634 000		Revenus		4 894 242.90	260 243+	5.62	32 505+	0.67
21 557 778.25 -	21 864 000 -		Excédent de charges		21 565 049.27	298 951 -	1.37	7 271+	0.03
		400	Administration						
1 641 817.20	1 610 000		Charges	1 601 209.67		8 790 -	0.55	40 608 -	2.47
130 870.65	90 000		Revenus		125 182.65	35 183+	39.09	5 688 -	4.35
1 510 946.55 -	1 520 000 -		Excédent de charges		1 476 027.02	43 973 -	2.89	34 920 -	2.31
2 600.00	5 000	* 300	Jetons de présence	4 200.00		800 -	16.00	1 600+	61.54
1 175 613.05	1 112 700	* 301	Traitements	1 142 567.10		29 867+	2.68	33 046 -	2.81
46 959.10	80 100	* 302	Traitements du personnel enseignant	59 045.25		21 055 -	26.29	12 086+	25.74
265 537.95	240 300	303	Charges sociales	238 608.25		1 692 -	0.70	26 930 -	10.14
3 834.25	6 500	309	Autres charges de personnel	6 460.00		40 -	0.62	2 626+	68.48
8 700.05	17 000	310	Imprimés, fournitures de bureau	11 684.52		5 315 -	31.27	2 984+	34.30
109.00	2 500	311	Achats d'objets mobiliers			2 500 -		109 -	
	500	315	Entretien d'objets mobiliers	344.75		155 -	31.05	345+	
3 356.75	4 000	317	Déplacements, débours, dédommagements	4 413.60		414+	10.34	1 057+	31.48
128 627.05	134 400	* 318	Honoraires et prestations de service	128 106.20		6 294 -	4.68	521 -	0.40
6 480.00	7 000	319	Taxes et frais divers	5 780.00		1 220 -	17.43	700 -	10.80
116 959.70	70 000	* 436	Dédommagements de tiers		109 128.10	39 128+	55.90	7 832 -	6.70
13 910.95	20 000	* 461	Subventions acquises du canton		16 054.55	3 945 -	19.73	2 144+	15.41
		401	Prévoyance et assurances sociales						
19 997 247.82	19 860 000		Charges	19 808 542.81		51 457 -	0.26	188 705 -	0.94
3 848 763.21	3 930 000		Revenus		4 175 589.50	245 590+	6.25	326 826+	8.49
16 148 484.61 -	15 930 000 -		Excédent de charges		15 632 953.31	297 047 -	1.86	515 531 -	3.19

Comptes 2015 Fr.	Budget 2016 Fr.			Comptes 2016		Ecart C 2016 – B 2016		Ecart C 2016 – C 2015	
				Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		401	Prévoyance et assurances sociales						
2 664.45	2 000	330	Pertes sur créances	985.35		1 015 -	50.73	1 679 -	63.02
910 236.90	848 000	* 331	Amortissement du patrimoine administratif	872 934.40		24 934 +	2.94	37 303 -	4.10
2 467 000.00	2 642 000	* 352	Particip. charges exploitation CMS	2 642 000.00				175 000 +	7.09
2 268 968.50	1 500 000	* 361	Subventions accordées au canton	1 581 368.20		81 368 +	5.42	687 600 -	30.30
2 069 679.50	2 000 000	* 364	Subventions accordées à des entreprises semi-publiques	2 411 104.20		411 104 +	20.56	341 425 +	16.50
303 000.00	333 000	* 365	Subventions accordées à des institutions privées	333 000.00				30 000 +	9.90
11 940 698.47	12 500 000	* 366	Subventions accordées à des personnes physiques	11 932 150.66		567 849 -	4.54	8 548 -	0.07
35 000.00	35 000	* 367	Aide humanitaire et coopération au développement	35 000.00					
3 848 763.21	3 920 000	* 436	Remboursement de frais d'assistance		4 175 389.50	255 390 +	6.52	326 626 +	8.49
	10 000	469	Legs et dons		200.00	9 800 -	98.00	200 +	
		402	Crèches et jardins d'enfants						
4 042 742.10	4 333 000		Charges	4 318 509.93		14 490 -	0.33	275 768 +	6.82
678 005.15	463 000		Revenus		477 113.25	14 113 +	3.05	200 892 -	29.63
3 364 736.95 -	3 870 000 -		Excédent de charges		3 841 396.68	28 603 -	0.74	476 660 +	14.17
717 355.10	712 200	* 301	Traitements	763 642.70		51 443 +	7.22	46 288 +	6.45
144 067.35	141 400	303	Charges sociales	153 743.85		12 344 +	8.73	9 677 +	6.72
8 536.60	5 500	309	Autres charges de personnel	1 690.00		3 810 -	69.27	6 847 -	80.20
1 258.70	1 200	310	Imprimés, fournitures de bureau	1 102.23		98 -	8.15	156 -	12.43
6 762.50	3 300	311	Achats d'objets mobiliers	3 275.20		25 -	0.75	3 487 -	51.57
873.35	100	312	Eau, énergie, combustibles			100 -		873 -	
73 134.15	41 200	313	Marchandises	36 644.80		4 555 -	11.06	36 489 -	49.89
449.00	400	315	Entretien d'objets mobiliers	135.55		264 -	66.11	313 -	69.81
68 760.00	30 400	316	Loyers	30 360.00		40 -	0.13	38 400 -	55.85
1 168.00	1 300	317	Déplacements, débours, dédommagements	1 119.80		180 -	13.86	48 -	4.13
7 188.70	10 500	* 318	Honoraires et prestations de service	3 607.85		6 892 -	65.64	3 581 -	49.81
2 188.65	900	319	Cotisations et frais divers	796.75		103 -	11.47	1 392 -	63.60
	3 000	330	Pertes sur créances	791.20		2 209 -	73.63	791 +	
135 000.00	141 600	331	Amortissement du patrimoine administratif	141 600.00				6 600 +	4.89

Comptes 2015 Fr.	Budget 2016 Fr.			Comptes 2016		Ecart C 2016 – B 2016		Ecart C 2016 – C 2015	
				Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		402	Crèches et jardins d'enfants						
2 876 000.00	3 240 000	* 365	Subventions accordées à des institutions privées	3 180 000.00		60 000 -	1.85	304 000+	10.57
25 000.00	25 000	427	Revenus des biens du patrimoine administratif		25 000.00				
412 594.85	193 000	434	Redevances et prestations facturées		185 056.65	7 943 -	4.12	227 538 -	55.15
5 655.05	5 000	* 436	Dédommagements de tiers		25 722.65	20 723+	414.45	20 068+	354.86
		452	Participation de communes		2 093.85	2 094+		2 094+	
234 755.25	240 000	* 461	Subventions acquises du canton		239 240.10	760 -	0.32	4 485+	1.91
		403	Autorité de protection enfants/adultes						
737 708.95	695 000		Charges	731 029.76		36 030+	5.18	6 679 -	0.91
204 098.81	151 000		Revenus		116 357.50	34 643 -	22.94	87 741 -	42.99
533 610.14 -	544 000 -		Excédent de charges		614 672.26	70 672+	12.99	81 062+	15.19
27 190.25	40 000	* 300	Jetons de présence	27 445.45		12 555 -	31.39	255+	0.94
275 935.50	284 600	* 301	Traitements	271 339.55		13 260 -	4.66	4 596 -	1.67
55 858.05	62 300	303	Charges sociales	59 593.55		2 706 -	4.34	3 736+	6.69
1 680.00	3 500	309	Autres charges de personnel	3 290.00		210 -	6.00	1 610+	95.83
8 179.22	7 600	310	Imprimés, fournitures de bureau	8 333.30		733+	9.65	154+	1.88
1 693.50	4 000	317	Déplacements, débours, dédommagements	2 177.70		1 822 -	45.56	484+	28.59
70 495.68	75 000	* 318	Honoraires et prestations de service	51 197.76		23 802 -	31.74	19 298 -	27.37
11 076.75	3 000	* 330	Pertes sur créances	18 752.45		15 752+	525.08	7 676+	69.30
285 600.00	215 000	* 361	Subventions accordées au canton	288 900.00		73 900+	34.37	3 300+	1.16
155 231.51	136 000	* 436	Dédommagements de tiers		100 667.75	35 332 -	25.98	54 564 -	35.15
15 162.30	15 000	* 452	Participation de communes		15 689.75	690+	4.60	527+	3.48
33 705.00		461	Subventions acquises du canton					33 705 -	

Document de travail à l'usage du Conseil général

Renseignements complémentaires

4 Sécurité sociale

40 Service social

400 Administration

400.300 Commission des apprentis.

400.301 Personnel: 1 chef de service, 1 coordinateur petite enfance, 1 secrétaire pour la petite enfance à 50%, 1 responsable de l'office communal du travail à 90%, 1 secrétaire à 80%, 4 secrétaires à la curatelle officielle (240%), 1 responsable de la curatelle officielle à 80%, 6 assistantes sociales curatrices (370%), 2 stagiaires MPC, 1 stagiaire à la curatelle officielle, 1 assistante sociale curatrice à l'heure pour remplacements.

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

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

400.318 Depuis le 1^{er} janvier 2013, les tâches liées au secrétariat du service font l'objet d'un mandat au CMS, sous la forme d'une convention.

400.436 Cette rubrique enregistre les indemnités de gestion dues par les personnes concernées, les remboursements des frais de praticien formateur, les remboursements de pertes de gains et assurances maladies et accidents, les remboursements de cours à des apprentis domiciliés hors de Sion.

400.461 Voir remarques sous rubrique 400.302.

401 Prévoyance et assurances sociales

401.331 Cette rubrique comprend, principalement, l'amortissement de la subvention d'investissements versée au home du Glarier.

401.352 La participation des communes partenaires (Sion, Agettes et Veysonnaz) aux charges du CMS se monte à Fr. 2'594'000.-. La part de Sion est de 98%, soit Fr. 2'542'000.-, à laquelle s'ajoute la garantie de déficit pour l'exploitation du Foyer de jour de Fr. 100'000.-.

- 401.361 Les participations communales aux coûts de l'aide sociale sont définies par l'Etat du Valais dans le cadre d'une clé de répartition intercommunale, en application de la loi sur l'harmonisation du financement des régimes sociaux et d'insertion socio-professionnelle.
- La répartition cantonale concerne les régimes suivants : Institutions pour handicapés (exploitation et investissements), prestations complémentaires AVS/AI, fonds cantonal pour l'emploi, aide sociale, avances des pensions alimentaires, allocations familiales pour personnes sans activité, prise en charge des addictions.
- Le cadre légal concernant le taux de répartition des charges ayant été modifié au 1^{er} janvier 2015, les comptes se rapprochent progressivement des projections budgétaires.
- 401.364 Le nouveau financement des soins de longue durée prévoit que les EMS facturent une participation aux communes. La subvention communale aux EMS a été estimée à Fr. 18.- par jour et par résident. Il s'agit toutefois d'une moyenne qui dépend fortement du niveau de soins BESA requis et de la fortune du résident mais également des départs et arrivées au sein des EMS.
- Cette rubrique a fait l'objet d'un crédit supplémentaire (N° 2016/12).
- 401.365 Voir liste « Détails des subventions ».
- 401.366 Voir liste « Détails des subventions ».
- Cette rubrique comporte les avances brutes d'aide sociale effectuées par la commune, partiellement compensées par les remboursements de frais d'assistance (cessions sur l'AI, salaires, indemnités de chômage, etc.) enregistrés sous rubrique 401.436.
- La progression du nombre de demandes a été marquée depuis 2012. Pour l'exercice 2016, à l'instar de la facture finale de l'Etat du Valais figurant à la rubrique 401.361, les comptes tendent à se stabiliser.
- 401.367 Voir liste « Détails des subventions ».
- 401.436 Remboursement des frais d'assistance par la rétrocession de revenus ou de rentes des personnes aidées par le service social ainsi que par la participation due de l'Etat du Valais au financement des mesures d'insertion socioprofessionnelles. Voir remarques sous 401.366.
- La progression de la rubrique est la résultante de remboursements plus importants de dettes sociales ainsi que de plusieurs versements effectués durant l'année 2016 par l'Etat du Valais pour les mesures d'insertion socio-professionnelles.

402 Crèches et jardins d'enfants

402.301 Personnel :

Crèche Pré Fleuri : 1 responsable à 100%, 1 assistante socio-éducative à 100%, 2 éducatrices à 50%, 1 auxiliaire à 80%, 1 auxiliaire à 50%, 1 apprentie assistante socio-éducative, auxiliaires à l'heure pour remplacements.

Crèche Croque-Lune : 1 responsable à 70%, 1 éducatrice à 100%, 1 assistante socio-éducative à 80%*, 2 éducatrices à 50%, 1 éducatrice à 40%, 1 auxiliaire à 90%*, 1 auxiliaire à 40%, 1 stagiaire, auxiliaires à l'heure pour remplacements.

** collaboratrices ayant démissionné en 2016 et qui ont été remplacées par du personnel selon des CDD de droit privé afin d'anticiper la reprise des crèches municipales par l'ASLAE dès le 1er janvier 2017.*

Les comptes sont supérieurs au budget en raison de plusieurs incapacités de travail pour maladie et maternité. Une récupération partielle se trouve à la rubrique 402.436.

402.318 Prestations de stagiaires assistantes socio-éducatives de l'école professionnelle de Châteauneuf.

402.365 Voir liste « Détails des subventions ».

402.436 Augmentation des prestations reçues des assurances suite à des arrêts de travail.

402.461 Subvention cantonale de 30% des charges salariales du personnel éducatif.

403 Autorité de protection de l'enfant et de l'adulte (APEA)

403.300 Jetons de présence des membres de l'APEA.

403.301 Personnel : 1 présidente de l'autorité de protection à 50%, 1 collaboratrice administrative à 80%, 1 greffière-juriste à 60%, 1 secrétaire à 100%.

403.318 Versement d'indemnités à des curateurs privés ou à des assesseurs.

403.330 Les factures et rappels de l'APEA sont intégrés aux procédures comptables de la Ville de Sion. Les pertes sur débiteurs sont ainsi identifiées.

403.361 Participation aux frais de gestion des curatelles éducatives de l'office pour la protection de l'enfant. Le dépassement du budget est la conséquence du maintien du nombre important de mandats (130 en 2016) assumés par l'office de protection de l'enfant (cf. crédit supplémentaire N° 2016/17).

403.436 Frais de séances de l'autorité de protection facturés aux personnes concernées et aux tiers.

403.452 Participation des communes de Veysonnaz et des Agettes.

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 2015 Fr.	Budget 2016 Fr.			Comptes 2016		Ecart C 2016 – B 2016		Ecart C 2016 – C 2015	
				Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
		5	SECURITE PUBLIQUE						
13 417 878.12	14 255 000		Charges	14 066 557.46		188 443 -	1.32	648 679+	4.83
9 092 093.71	9 330 000		Revenus		9 484 004.92	154 005+	1.65	391 911+	4.31
4 325 784.41 -	4 925 000 -		Excédent de charges		4 582 552.54	342 447 -	6.95	256 768+	5.94
		50	SERVICE DE POLICE						
13 417 878.12	14 255 000		Charges	14 066 557.46		188 443 -	1.32	648 679+	4.83
9 092 093.71	9 330 000		Revenus		9 484 004.92	154 005+	1.65	391 911+	4.31
4 325 784.41 -	4 925 000 -		Excédent de charges		4 582 552.54	342 447 -	6.95	256 768+	5.94
		500	Administration et corps de police						
6 524 698.79	6 996 000		Charges	6 985 108.78		10 891 -	0.16	460 410+	7.06
3 434 663.88	3 447 000		Revenus		3 519 782.32	72 782+	2.11	85 118+	2.48
3 090 034.91 -	3 549 000 -		Excédent de charges		3 465 326.46	83 674 -	2.36	375 292+	12.15
4 807 946.35	5 110 700	* 301	Traitements	5 137 219.65		26 520+	0.52	329 273+	6.85
1 093 026.90	1 177 200	303	Charges sociales	1 172 168.70		5 031 -	0.43	79 142+	7.24
48 561.00	45 000	* 306	Prestations en nature	52 869.85		7 870+	17.49	4 309+	8.87
42 725.00	123 700	* 309	Autres charges de personnel	94 715.60		28 984 -	23.43	51 991+	121.69
28 636.40	30 900	310	Imprimés, fournitures de bureau	21 919.48		8 981 -	29.06	6 717 -	23.46
63 433.40	129 500	311	Achats d'objets mobiliers	129 224.25		276 -	0.21	65 791+	103.72
3 365.20		312	Eau, énergie, combustibles					3 365 -	
41 073.05	41 500	313	Marchandises	38 275.47		3 225 -	7.77	2 798 -	6.81
13 017.10		314	Entretien de biens immobiliers					13 017 -	
37 457.90	44 300	315	Entretien d'objets mobiliers	39 992.85		4 307 -	9.72	2 535+	6.77
3 776.05	5 700	316	Loyers et redevances d'utilisation	6 223.00		523+	9.18	2 447+	64.80
28 977.20	28 700	317	Déplacements, débours, dédommagements	31 674.20		2 974+	10.36	2 697+	9.31
201 135.64	131 200	318	Honoraires et prestations de service	121 127.35		10 073 -	7.68	80 008 -	39.78
27 620.60	66 000	319	Impôts, taxes et frais divers	50 296.53		15 703 -	23.79	22 676+	82.10
4 005.00	2 000	330	Pertes sur créances	22 243.85		20 244+	1012.19	18 239+	455.40
24 250.00	24 200	331	Amortissement du patrimoine administratif	24 250.00		50+	0.21		
17 200.00	12 200	* 365	Subventions accordées à des institutions privées	21 000.00		8 800+	72.13	3 800+	22.09
38 492.00	23 200	390	Prestations internes	21 908.00		1 292 -	5.57	16 584 -	43.08
236 485.80	204 000	* 406	Impôt sur les chiens		270 785.00	66 785+	32.74	34 299+	14.50

Comptes 2015 Fr.	Budget 2016 Fr.			Comptes 2016		Ecart C 2016 – B 2016		Ecart C 2016 – C 2015	
				Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
		500	Administration et corps de police						
62 850.00	63 000	410	Patentes		56 990.00	6 010 -	9.54	5 860 -	9.32
993 912.10	667 000	* 427	Revenus des biens du patrimoine administratif		890 891.35	223 891 +	33.57	103 021 -	10.37
18 560.00	5 000	431	Emoluments administratifs		6 333.15	1 333 +	26.66	12 227 -	65.88
537 059.40	546 500	* 434	Redevances et prestations facturées		634 980.75	88 481 +	16.19	97 921 +	18.23
37.80	400	435	Ventes		1 264.20	864 +	216.05	1 226 +	3244.44
96 140.45	121 000	436	Dédommagements de tiers		148 843.25	27 843 +	23.01	52 703 +	54.82
1 097 677.33	1 300 000	* 437	Amendes		1 042 128.33	257 872 -	19.84	55 549 -	5.06
79 382.05	80 000	441	Patentes d'alcool et débits de boissons		79 381.95	618 -	0.77	-	
6 000.00		461	Subventions acquises du canton					6 000 -	
306 558.95	460 100	* 490	Prestations internes		388 184.34	71 916 -	15.63	81 625 +	26.63
		501	Contrôle des habitants						
1 409 264.64	1 487 000		Charges	1 442 367.50		44 633 -	3.00	33 103 +	2.35
872 216.18	914 000		Revenus		886 103.09	27 897 -	3.05	13 887 +	1.59
537 048.46 -	573 000 -		Excédent de charges		556 264.41	16 736 -	2.92	19 216 +	3.58
1 680.00	2 500	* 300	Jetons de présence	1 120.00		1 380 -	55.20	560 -	33.33
779 640.85	824 800	* 301	Traitements	814 635.95		10 164 -	1.23	34 995 +	4.49
160 937.60	173 000	303	Charges sociales	166 900.40		6 100 -	3.53	5 963 +	3.71
670.00	3 000	309	Autres charges de personnel	2 130.00		870 -	29.00	1 460 +	217.91
76 264.64	78 500	310	Imprimés, fournitures de bureau	76 311.18		2 189 -	2.79	47 +	0.06
243.00	2 500	311	Achats d'objets mobiliers			2 500 -		243 -	
220.00	1 000	315	Entretien d'objets mobiliers			1 000 -		220 -	
5 937.95	8 000	317	Déplacements, débours, dédommagements	6 536.80		1 463 -	18.29	599 +	10.09
970.85	3 700	318	Honoraires et prestations de service	1 623.77		2 076 -	56.11	653 +	67.25
40 443.30	41 500	* 319	Impôts, taxes et frais divers	40 547.65		952 -	2.29	104 +	0.26
2 450.00	500	330	Pertes sur créances	2 180.00		1 680 +	336.00	270 -	11.02
203 489.00	220 000	* 343	Part cantonale sur les permis de séjour	190 635.75		29 364 -	13.35	12 853 -	6.32
68 437.45	68 000	* 362	Subventions accordées à des communes	80 043.00		12 043 +	17.71	11 606 +	16.96
67 880.00	60 000	* 365	Subventions accordées à des institutions privées	59 703.00		297 -	0.50	8 177 -	12.05
626 557.23	681 000	* 431	Emoluments administratifs		608 912.19	72 088 -	10.59	17 645 -	2.82

Comptes 2015 Fr.	Budget 2016 Fr.			Comptes 2016		Ecart C 2016 – B 2016		Ecart C 2016 – C 2015	
				Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
		501	Contrôle des habitants						
72 208.80	60 000	436	Dédommagements de tiers		94 381.35	34 381 +	57.30	22 173 +	30.71
5 800.00	5 000	437	Amendes		3 700.00	1 300 -	26.00	2 100 -	36.21
105 234.10	106 000	* 460	Subventions acquises de la Confédération		105 140.35	860 -	0.81	94 -	0.09
52 616.05	52 000	* 461	Subventions acquises du canton		52 569.20	569 +	1.09	47 -	0.09
9 800.00	10 000	* 462	Subventions acquises de communes		21 400.00	11 400 +	114.00	11 600 +	118.37
		503	Feu et abris PCi						
1 580 654.39	1 640 000		Charges	1 530 874.17		109 126 -	6.65	49 780 -	3.15
881 953.35	837 000		Revenus		969 912.50	132 913 +	15.88	87 959 +	9.97
698 701.04 -	803 000 -		Excédent de charges		560 961.67	242 038 -	30.14	137 739 -	19.71
	300	300	Jetons de présence			300 -			
798 933.60	766 100	* 301	Traitements	789 536.15		23 436 +	3.06	9 397 -	1.18
118 761.80	135 300	303	Charges sociales	106 903.75		28 396 -	20.99	11 858 -	9.98
33 501.05	27 300	306	Prestations en nature	31 158.75		3 859 +	14.13	2 342 -	6.99
32 268.50	24 400	* 309	Autres charges de personnel	44 454.40		20 054 +	82.19	12 186 +	37.76
11 384.19	10 800	310	Imprimés, fournitures de bureau	11 096.76		297 +	2.75	287 -	2.52
49 519.00	112 000	* 311	Achats d'objets mobiliers	62 090.80		49 909 -	44.56	12 572 +	25.39
50 933.80	67 000	312	Eau, énergie, combustibles	53 397.90		13 602 -	20.30	2 464 +	4.84
54 501.00	49 000	313	Marchandises	31 530.35		17 470 -	35.65	22 971 -	42.15
12 193.74	41 000	314	Entretien de biens immobiliers	17 787.89		23 212 -	56.61	5 594 +	45.88
111 748.00	76 700	315	Entretien d'objets mobiliers	60 853.21		15 847 -	20.66	50 895 -	45.54
5 518.06	5 000	316	Location d'objets mobiliers	966.30		4 034 -	80.67	4 552 -	82.49
2 663.25	1 500	317	Déplacements, débours, frais receptions	502.05		998 -	66.53	2 161 -	81.15
58 951.50	63 200	318	Honoraires et prestations de service	64 681.94		1 482 +	2.34	5 730 +	9.72
14 032.40	22 800	319	Impôts, taxes et frais divers	16 850.45		5 950 -	26.09	2 818 +	20.08
586.40	2 000	330	Pertes sur créances	29.05		1 971 -	98.55	557 -	95.05
215 000.00	223 000	331	Amortissement du patrimoine administratif	223 000.00				8 000 +	3.72
10 158.10	12 600	390	Prestations internes	16 034.42		3 434 +	27.26	5 876 +	57.85
40 975.00	50 000	427	Revenus des biens du patrimoine administratif		58 275.00	8 275 +	16.55	17 300 +	42.22
579 814.05	550 000	430	Taxes d'exemption du service du feu		565 504.30	15 504 +	2.82	14 310 -	2.47
52 443.05	55 000	* 434	Redevances et prestations facturées		91 591.55	36 592 +	66.53	39 149 +	74.65
70 340.35	37 000	* 436	Dedommagements de tiers		61 874.05	24 874 +	67.23	8 466 -	12.04

Comptes 2015 Fr.	Budget 2016 Fr.			Comptes 2016		Ecart C 2016 – B 2016		Ecart C 2016 – C 2015	
				Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
		503	Feu et abris PCi						
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				
12 750.00	15 000	452	Participation de communes		13 330.00	1 670 -	11.13	580+	4.55
22 930.90	56 000	* 461	Subventions acquises du canton		89 067.60	33 068+	59.05	66 137+	288.42
		481	Prélèvements sur les financements spéciaux		17 980.00	17 980+		17 980+	
43 700.00	15 000	490	Prestations internes		13 290.00	1 710 -	11.40	30 410 -	69.59
		504	Protection civile Région Sion						
711 015.70	709 700		Charges	713 016.40		3 316+	0.47	2 001+	0.28
711 015.70	709 700		Revenus		713 016.40	3 316+	0.47	2 001+	0.28
390 789.10	400 600	* 301	Traitements	398 473.40		2 127 -	0.53	7 684+	1.97
78 049.70	81 500	303	Charges sociales	79 941.35		1 559 -	1.91	1 892+	2.42
	2 000	309	Autres charges de personnel	1 820.00		180 -	9.00	1 820+	
2 722.85	2 000	310	Imprimés, fournitures de bureau	2 098.65		99+	4.93	624 -	22.92
53 326.60	48 000	311	Achats d'objets mobiliers	41 878.65		6 121 -	12.75	11 448 -	21.47
16 500.00	16 500	312	Eau, énergie, combustibles	16 500.00					
71 002.40	40 000	* 313	Marchandises	89 055.10		49 055+	122.64	18 053+	25.43
27 638.35	13 000	315	Entretien d'objets mobiliers	5 185.15		7 815 -	60.11	22 453 -	81.24
4 591.75	4 000	316	Loyers et redevances d'utilisation	5 240.65		1 241+	31.02	649+	14.13
60 549.10	95 000	317	Déplacements, débours, dédommagements	65 928.60		29 071 -	30.60	5 380+	8.88
5 602.35	6 500	318	Honoraires et prestations de service	6 346.85		153 -	2.36	745+	13.29
243.50	600	319	Impôts, taxes et frais divers	548.00		52 -	8.67	305+	125.05
22 015.70		* 436	Dédommagements de tiers		22 114.05	22 114+		98+	0.45
689 000.00	709 700	* 451	Participation du canton		690 902.35	18 798 -	2.65	1 902+	0.28
		506	Ambulances						
3 192 244.60	3 422 300		Charges	3 395 190.61		27 109 -	0.79	202 946+	6.36
3 192 244.60	3 422 300		Revenus		3 395 190.61	27 109 -	0.79	202 946+	6.36
1 940 018.45	2 188 800	* 301	Traitements	2 105 312.75		83 487 -	3.81	165 294+	8.52
357 339.95	405 000	303	Charges sociales	389 507.40		15 493 -	3.83	32 167+	9.00

Comptes 2015 Fr.	Budget 2016 Fr.			Comptes 2016		Ecart C 2016 - B 2016		Ecart C 2016 - C 2015	
				Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
		506	Ambulances						
24 881.10	35 000	306	Prestations en nature	34 144.25		856 -	2.45	9 263+	37.23
57 104.53	50 000	* 309	Autres charges de personnel	62 343.90		12 344+	24.69	5 239+	9.18
6 153.30	6 000	310	Imprimés, fournitures de bureau	7 302.32		1 302+	21.71	1 149+	18.67
79 355.70	31 000	311	Achats d'objets mobiliers	32 496.75		1 497+	4.83	46 859 -	59.05
118 343.55	127 000	* 313	Marchandises	134 355.65		7 356+	5.79	16 012+	13.53
35 423.85	44 000	315	Entretien d'objets mobiliers	37 452.50		6 548 -	14.88	2 029+	5.73
11 083.95	13 000	317	Déplacements, débours, dédommagements	12 177.25		823 -	6.33	1 093+	9.86
335 588.81	303 000	* 318	Prestations de tiers	363 634.59		60 635+	20.01	28 046+	8.36
3 727.15	15 000	319	Impôts, taxes et frais divers	9 641.40		5 359 -	35.72	5 914+	158.68
11 832.60	2 000	330	Pertes sur créances	4 187.00		2 187+	109.35	7 646 -	64.61
30 000.00	75 500	331	Amortissement du patrimoine administratif	75 500.00				45 500+	151.67
54 916.31	300	381	Attributions aux financements spéciaux			300 -		54 916 -	
126 475.35	126 700	390	Prestations internes	127 134.85		435+	0.34	660+	0.52
2 825 532.85	2 650 000	* 434	Redevances et prestations facturées		2 956 641.06	306 641+	11.57	131 108+	4.64
13 711.75	9 900	* 436	Dédommagements de tiers		18 062.20	8 162+	82.45	4 350+	31.73
350 000.00	760 000	* 469	Autres subventions acquises		392 500.00	367 500 -	48.36	42 500+	12.14
		* 481	Prélèvements sur les financements spéciaux		24 547.35	24 547+		24 547+	
3 000.00	2 400	490	Prestations internes		3 440.00	1 040+	43.33	440+	14.67

Document de travail à l'usage du Conseil général

Renseignements complémentaires

5 Sécurité publique

50 Service de police

500 Administration et corps de police

A partir du 1^{er} janvier 2016, les charges et les revenus concernant la PCi Ville de Sion seront comptabilisés dans les rubriques 503 - Feu. Anciennement, le budget affecté à la PCi Ville de Sion était enregistré dans le centre d'activité 500 - Administration et corps de police.

500.301 Personnel :

- A plein temps : 1 chef de service, 1 officier chef police de proximité ad intérim, 1 officier chef police secours et interventions, 1 responsable administratif et planification, 34 agents, 6 contractuels, 1 employé de commerce, 1 responsable de la police rurale, 3 secrétaires.
- A temps partiel : 1 agent à 60% (aéroport), 2 agentes à 50%, 1 secrétaire à 90%.
- Occasionnel : patrouilleurs scolaires.

500.306 Légère augmentation due au changement de vêtements arrivant en bout de course en 2016 (vestes de police).

500.309 Les membres de la police ont participé à moins de cours que prévu (cours de cadres).

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

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

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

500.434 Augmentation due aux prestations de la police au profit des communes d'Ayent et d'Arbaz (selon convention).

500.437 Le nombre des amendes d'ordre perçues a diminué de 20% en 2016, par rapport aux prévisions. Cette diminution est due au fait qu'un assistant de sécurité publique était absent (maladie longue durée), qu'une autre est en formation à l'école de police et donc absente. Cette absence, bien qu'ayant été compensée par un engagement, a

- généralisé des absences supplémentaires pour de la formation (20% d'un EPT). La situation sera rétablie en 2017, puisque les effectifs seront complétés et augmentés.
- 500.490 Diminution due au fait que la police n'effectue plus autant de prestations au profit des parkings (travaux publics), cette prestation ayant été externalisée en 2016 (fondation des parkings).
- 501 Contrôle des habitants**
- 501.300 Commission pour l'intégration des étrangers.
- 501.301 Personnel : 1 responsable, 1 agent enquêteur, 5 employés représentant 4,9 EPT, 1 collaborateur aux naturalisations à 70%, 1 préposée à l'intégration des étrangers à 80%, 1 déléguée régionale à l'intégration à 80%, 1 secrétaire auxiliaire à l'intégration à 50%.
- 501.319 Coûts pour les manifestations liées à l'intégration des étrangers et à l'accueil des nouveaux arrivants.
- 501.343 Diminution sensible du nombre de permis de séjour et d'établissement délivrés ou renouvelés par le Service cantonal de la population et des migrations (SPM). Il en découle une baisse des recettes sous la rubrique 501.431.
- 501.362 Cours de français organisés par le centre Suisses-Immigrés et l'OSEO. Les montants alloués proviennent du soutien de la Confédération, du Canton et des communes de la région dans le cadre de la mise en œuvre du programme d'intégration du Canton du Valais (PIC). Le dépassement est compensé par la participation financière d'une commune supplémentaire (voir rubrique 501.460/1/2).
- 501.365 Voir liste « Détails des subventions ». Utilisation des subventions octroyées par la Confédération et le Canton du Valais pour la promotion de l'intégration (voir rubriques 501.460 et 501.461).
- 501.431 Voir remarque sous rubrique 501.343 concernant les permis de séjour et d'établissement.
- 501.460/1/2 Subventions accordées par la Confédération, le Canton du Valais et les communes de la région (Arbaz, Ayent, Mont-Noble, Savièse) dans le cadre du programme d'intégration cantonal (PIC).
- 503 Feu et abris PCi**
- 503.301 Personnel: 1 commandant du feu, 1 commandant-adjoint, 1 officier technique et chargé de sécurité, 1 responsable de l'entretien du matériel feu, 1 secrétaire à 50%, 1 dame de nettoyage à temps partiel.
Effectif du corps des sapeurs-pompiers : 1 commandant, 1 commandant remplaçant, 15 officiers, 28 sous-officiers, 67 sapeurs, 25 cadets.
Dépassement résultant d'une augmentation de 23% des interventions.
- 503.309 Formations continues des cadres et des sapeurs-pompiers ainsi que des cours organisés par l'Office Cantonal du Feu (OCF) sur la commune de Sion. Les prestations pour l'OCF sont intégralement refacturées (rubrique 503.436).
- 503.311 Acquisition d'un ventilateur grande puissance repoussée en attente d'un concept cantonal.

- 503.434 Augmentation résultant de la mise en place de nouvelles procédures pour la gestion administrative.
- 503.436 Augmentation relatives aux prestations fournies pour l'Office Cantonal du Feu sous les rubriques 503.309 et 503.311.
- 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.
- 504.313 Achat d'équipement selon la planification cantonale. Achat de tenues supplémentaires et complémentaires pour les astreints.
- 504.436 Remboursement des APG du 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, 20 ambulanciers diplômés dont 2 à 80%, 1 à 60%, 1 à 50% et 2 à 40%, 4 techniciens ambulanciers, 1 secrétaire à 80%, 1 médecin conseil, 1 étudiant en cours d'emploi et des auxiliaires ponctuels.
- 506.309 Formations continues cantonales supplémentaires (Prehospital Trauma Life Support (PHTLS) et Advanced Medical Life Support (AMLS)) qui ont été remboursées par l'OCVS sur la rubrique N° 506.436.
- 506.313 Augmentation de la quantité de matériel utilisé en rapport avec l'augmentation des interventions primaires urgentes.
- 506.318 Augmentation des taxes de l'OCVS en rapport avec l'augmentation des interventions primaires urgentes (cf. crédit supplémentaire N° 2016/26).
- 506.434 Augmentation du nombre d'interventions primaires urgentes.
- 506.436 Voir rubrique No 506.309.
- 506.469 La mise en place de la planification pré-hospitalière du Canton du Valais a débuté en juillet 2015. La subvention de l'OCVS a été réduite dans la mesure où les recettes de la rubrique 506.434 dépassent le coût annuel d'une ambulance.
- 506.481 Perte de l'exercice prélevée sur le fonds de financement spécial (Fonds au 31.12.2016 : Fr. 455'004.79).

Document de travail à l'usage du Conseil général

TRAVAUX PUBLICS

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

Comptes 2015 Fr.	Budget 2016 Fr.			Comptes 2016		Ecart C 2016 – B 2016		Ecart C 2016 – C 2015	
				Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		6	TRAVAUX PUBLICS						
48 897 697.59	49 082 000		Charges	48 631 890.80		450 109 -	0.92	265 807 -	0.54
31 590 981.01	31 202 000		Revenus		30 331 666.76	870 333 -	2.79	1 259 314 -	3.99
17 306 716.58 -	17 880 000 -		Excédent de charges		18 300 224.04	420 224+	2.35	993 507+	5.74
		60	SERVICE DES TRAVAUX PUBLICS						
			Charges	44 500 897.15		28 103 -	0.06	171 941 -	0.38
44 672 838.19	44 529 000		Revenus		26 200 673.11	448 327 -	1.68	1 165 449 -	4.26
27 366 121.61	26 649 000		Excédent de charges		18 300 224.04	420 224+	2.35	993 507+	5.74
17 306 716.58 -	17 880 000 -								
		600	Administration						
			Charges	975 403.22		10 403+	1.08	25 678+	2.70
949 725.71	965 000		Revenus		176 878.20	24 878+	16.37	28 679+	19.35
148 199.40	152 000		Excédent de charges		798 525.02	14 475 -	1.78	3 001 -	0.37
801 526.31 -	813 000 -								
671 687.85	675 000	* 301	Traitements	677 379.50		2 380+	0.35	5 692+	0.85
159 598.75	169 800	303	Charges sociales	169 564.40		236 -	0.14	9 966+	6.24
972.00	2 500	309	Autres charges de personnel	1 140.00		1 360 -	54.40	168+	17.28
18 361.61	20 800	310	Imprimés, fournitures de bureau	15 003.38		5 797 -	27.87	3 358 -	18.29
4 202.05	5 000	311	Achats d'objets mobiliers	2 509.90		2 490 -	49.80	1 692 -	40.27
2 177.30	3 300	313	Marchandises	2 483.20		817 -	24.75	306+	14.05
459.15	800	315	Entretien d'objets mobiliers	437.40		363 -	45.33	22 -	4.74
2 452.05	3 000	317	Déplacements, débours, dédommagements	3 276.25		276+	9.21	824+	33.61
81 580.30	79 200	* 318	Honoraires et prestations de service	90 306.69		11 107+	14.02	8 726+	10.70
4 779.65	5 600	319	Impôts, taxes et frais divers	12 017.50		6 418+	114.60	7 238+	151.43
3 455.00		390	Prestations internes	1 285.00		1 285+		2 170 -	62.81
13 860.00	15 000	431	Emoluments administratifs		5 940.00	9 060 -	60.40	7 920 -	57.14
7 039.40	8 500	* 434	Redevances et prestations facturées		42 054.85	33 555+	394.76	35 015+	497.42
300.00	1 500	436	Dédommagements de tiers			1 500 -		300 -	
127 000.00	127 000	490	Prestations internes		128 883.35	1 883+	1.48	1 883+	1.48
		601	Voirie						
			Charges	15 959 689.65		1 127 690+	7.60	883 024+	5.86
15 076 666.06	14 832 000		Revenus		1 933 765.00	220 765+	12.89	114 115+	6.27
1 819 650.35	1 713 000		Excédent de charges		14 025 924.65	906 925+	6.91	768 909+	5.80
13 257 015.71 -	13 119 000 -								

Comptes 2015 Fr.	Budget 2016 Fr.			Comptes 2016		Ecart C 2016 – B 2016		Ecart C 2016 – C 2015	
				Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
		601	Voirie						
5 529 244.45	5 432 700	* 301	Traitements	5 729 009.35		296 309+	5.45	199 765+	3.61
1 255 845.17	1 326 600	303	Charges sociales	1 334 722.90		8 123+	0.61	78 878+	6.28
19 736.05	22 000	306	Prestations en nature	21 963.10		37 -	0.17	2 227+	11.28
10 125.00	8 000	309	Autres charges de personnel	3 810.00		4 190 -	52.38	6 315 -	62.37
12 603.99	10 500	* 310	Imprimés, fournitures de bureau	16 663.96		6 164+	58.70	4 060+	32.21
124 434.80	249 000	311	Achats d'objets mobiliers	250 896.97		1 897+	0.76	126 462+	101.63
471.90	2 000	312	Eau, énergie, combustibles	2 797.65		798+	39.88	2 326+	492.85
560 898.94	663 000	313	Marchandises	606 388.23		56 612 -	8.54	45 489+	8.11
1 187 641.55	1 186 000	* 314	Entretien du réseau routier	1 294 051.63		108 052+	9.11	106 410+	8.96
60 849.05	72 500	* 315	Entretien d'objets mobiliers	90 419.60		17 920+	24.72	29 571+	48.60
17 030.70	14 800	316	Loyers et redevances d'utilisation	12 724.35		2 076 -	14.02	4 306 -	25.29
5 426.10	9 500	317	Déplacements, débours, dédommagements	4 296.05		5 204 -	54.78	1 130 -	20.83
969 679.83	980 000	* 318	Honoraires et prestations de service	761 122.70		218 877 -	22.33	208 557 -	21.51
18 065.65	14 500	* 319	Impôts, taxes et frais divers	20 470.81		5 971+	41.18	2 405+	13.31
680.00	1 000	330	Pertes sur créances			1 000 -		680 -	
3 875 144.83	3 804 900	331	Amortissement du patrimoine administratif	3 954 767.55		149 868+	3.94	79 623+	2.05
	10 000	* 351	Participation à des charges du canton	144 776.45		134 776+	1347.76	144 776+	
1 296 433.55	900 000	* 361	Participation à l'entretien des routes cantonales	1 596 169.35		696 169+	77.35	299 736+	23.12
132 354.50	125 000	390	Prestations internes	114 639.00		10 361 -	8.29	17 716 -	13.38
34 760.50	17 000	434	Redevances et prestations facturées		10 853.90	6 146 -	36.15	23 907 -	68.78
12 000.00	9 000	* 435	Ventes		41 555.00	32 555+	361.72	29 555+	246.29
304 955.40	219 500	* 436	Dédommagements de tiers		305 060.65	85 561+	38.98	105+	0.03
		* 450	Participation de la Confédération		63 000.00	63 000+		63 000+	
199 348.55	160 000	* 451	Participation du Canton		47 085.90	112 914 -	70.57	152 263 -	76.38
1 268 585.90	1 307 500	* 490	Prestations internes		1 466 209.55	158 710+	12.14	197 624+	15.58
		602	Cours d'eau et canaux						
867 452.42	953 000		Charges	948 043.45		4 957 -	0.52	80 591+	9.29
373 599.30	302 000		Revenus		423 621.75	121 622+	40.27	50 022+	13.39
493 853.12 -	651 000 -		Excédent de charges		524 421.70	126 578 -	19.44	30 569+	6.19

Comptes 2015 Fr.	Budget 2016 Fr.			Comptes 2016		Ecart C 2016 – B 2016		Ecart C 2016 – C 2015	
				Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
		602	Cours d'eau et canaux						
2 038.40	3 000	313	Marchandises	289.35		2 711 -	90.36	1 749 -	85.81
312 108.92	290 000	* 314	Entretien de biens immobiliers	264 766.95		25 233 -	8.70	47 342 -	15.17
19 458.10	20 000	318	Prestations de tiers	15 381.85		4 618 -	23.09	4 076 -	20.95
253 000.00	390 000	331	Amortissement du patrimoine administratif	389 770.30		230 -	0.06	136 770+	54.06
280 847.00	250 000	390	Prestations internes	277 835.00		27 835+	11.13	3 012 -	1.07
373 599.30	302 000	* 451	Participation du Canton		423 621.75	121 622+	40.27	50 022+	13.39
		603	Agriculture et gérance des domaines						
1 062 489.42	1 129 000		Charges	1 174 435.60		45 436+	4.02	111 946+	10.54
625 643.55	565 000		Revenus		724 934.25	159 934+	28.31	99 291+	15.87
436 845.87 -	564 000 -		Excédent de charges		449 501.35	114 499 -	20.30	12 655+	2.90
3 725.00	6 000	* 300	Jetons de présence	3 400.00		2 600 -	43.33	325 -	8.72
232 116.15	227 800	* 301	Traitements	241 527.45		13 727+	6.03	9 411+	4.05
47 197.40	47 600	303	Charges sociales	47 280.05		320 -	0.67	83+	0.18
877.75	1 000	306	Prestations en nature			1 000 -		878 -	
	500	309	Autres charges de personnel	1 400.00		900+	180.00	1 400+	
1 815.27	4 000	310	Imprimés, fournitures de bureau	780.33		3 220 -	80.49	1 035 -	57.01
3 276.15	3 500	311	Achats d'objets mobiliers	2 816.35		684 -	19.53	460 -	14.03
52 219.80	56 300	313	Marchandises	19 470.70		36 829 -	65.42	32 749 -	62.71
250 421.65	243 000	314	Entretien de biens immobiliers	214 799.25		28 201 -	11.61	35 622 -	14.22
	1 000	315	Entretien d'objets mobiliers			1 000 -			
6 533.50	8 000	316	Loyers et redevances d'utilisation	2 288.70		5 711 -	71.39	4 245 -	64.97
11 262.60	13 000	317	Déplacements, débours, dédommagements	12 158.30		842 -	6.47	896+	7.95
112 618.30	118 500	* 318	Honoraires et prestations de service	231 675.95		113 176+	95.51	119 058+	105.72
78 107.25	87 300	* 319	Impôts, taxes et frais divers	11 390.05		75 910 -	86.95	66 717 -	85.42
	500	330	Pertes sur créances	803.70		304+	60.74	804+	
17 053.95	15 000	* 352	Participation à des charges de communes	19 807.15		4 807+	32.05	2 753+	16.14
1 933.60	5 000	* 361	Subventions accordées au canton	432.80		4 567 -	91.34	1 501 -	77.62
62 826.40	85 500	* 365	Subventions accordées à des institutions privées	72 141.65		13 358 -	15.62	9 315+	14.83
6 335.00	5 000	* 375	Subventions à redistribuer à des privés	14 140.00		9 140+	182.80	7 805+	123.20

Comptes 2015 Fr.	Budget 2016 Fr.			Comptes 2016		Ecart C 2016 – B 2016		Ecart C 2016 – C 2015	
				Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
		603	Agriculture et gérance des domaines						
1 004.65		* 381	Attributions aux financements spéciaux	34 863.57		34 864+		33 859+	3370.22
173 165.00	200 500	390	Prestations internes	243 259.60		42 760+	21.33	70 095+	40.48
212 391.00	178 000	* 423	Revenus des biens du patrimoine financier		222 619.25	44 619+	25.07	10 228+	4.82
24 831.75	23 000	* 427	Revenus des biens du patrimoine administratif		40 740.90	17 741+	77.13	15 909+	64.07
144 795.35	147 000	* 434	Redevances et prestations facturées		170 697.10	23 697+	16.12	25 902+	17.89
24 170.00	40 000	* 435	Ventes		62.50	39 938 -	99.84	24 108 -	99.74
36 203.95	12 000	* 436	Dédommagements de tiers		30 718.50	18 719+	155.99	5 485 -	15.15
25 240.30	15 000	* 461	Subventions acquises du canton		97 906.80	82 907+	552.71	72 667+	287.90
25 000.00	25 000	* 462	Subventions acquises de communes		25 000.00				
5 430.00	4 000	* 470	Subventions fédérales redistribuées		12 120.00	8 120+	203.00	6 690+	123.20
905.00	1 000	* 471	Subventions cantonales redistribuées		2 020.00	1 020+	102.00	1 115+	123.20
6 676.20		* 481	Prélèvements sur les financements spéciaux		3 049.20	3 049+		3 627 -	54.33
120 000.00	120 000	490	Prestations internes		120 000.00				
		604	Cadastre						
805 474.90	911 000		Charges	920 361.60		9 362+	1.03	114 887+	14.26
92 633.00	77 000		Revenus		58 361.00	18 639 -	24.21	34 272 -	37.00
712 841.90 -	834 000 -		Excédent de charges		862 000.60	28 001+	3.36	149 159+	20.92
263 435.50	266 900	* 301	Traitements	278 040.40		11 140+	4.17	14 605+	5.54
46 829.50	48 900	303	Charges sociales	50 160.60		1 261+	2.58	3 331+	7.11
230.40	1 000	310	Imprimés, fournitures de bureau	446.90		553 -	55.31	217+	93.97
445.45	83 000	311	Achats d'objets mobiliers	71 484.10		11 516 -	13.87	71 039+	*****
	1 500	315	Entretien d'objets mobiliers			1 500 -			
3 243.20	4 200	317	Déplacements, débours, dédommagements	3 285.00		915 -	21.79	42+	1.29
141 065.85	143 000	* 318	Honoraires et prestations de service	154 621.90		11 622+	8.13	13 556+	9.61
225.00	500	319	Cotisations et frais divers	300.00		200 -	40.00	75+	33.33
		330	Pertes sur créances	11.00		11+		11+	
350 000.00	362 000	331	Amortissement du patrimoine administratif	362 011.70		12+		12 012+	3.43
61 803.00	75 000	431	Emoluments administratifs		57 744.00	17 256 -	23.01	4 059 -	6.57
730.00	1 000	434	Redevances et prestations facturées		617.00	383 -	38.30	113 -	15.48

Comptes 2015 Fr.	Budget 2016 Fr.			Comptes 2016		Ecart C 2016 – B 2016		Ecart C 2016 – C 2015	
				Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
		604	Cadastre						
30 100.00	1 000	436	Dédommagements de tiers			1 000 -		30 100 -	
		605	Aéroport						
10 005 848.99	10 365 200		Charges	8 651 600.01		1 713 600 -	16.53	1 354 249 -	13.53
8 555 478.04	8 629 000		Revenus		7 204 209.53	1 424 790 -	16.51	1 351 269 -	15.79
1 450 370.95 -	1 736 200 -		Excédent de charges		1 447 390.48	288 810 -	16.63	2 980 -	0.21
1 722 741.65	1 904 200	* 301	Traitements	1 726 336.35		177 864 -	9.34	3 595 +	0.21
365 006.65	388 100	303	Charges sociales	344 251.30		43 849 -	11.30	20 755 -	5.69
37 079.70	20 000	306	Prestations en nature	21 941.80		1 942 +	9.71	15 138 -	40.83
30 253.62	40 000	* 309	Autres charges de personnel	53 962.26		13 962 +	34.91	23 709 +	78.37
14 420.81	24 000	310	Imprimés, fournitures de bureau	16 820.11		7 180 -	29.92	2 399 +	16.64
509 850.95	495 000	311	Achats d'objets mobiliers	407 148.08		87 852 -	17.75	102 703 -	20.14
126 373.35	110 000	312	Eau, énergie, combustibles	109 794.70		205 -	0.19	16 579 -	13.12
3 943 271.26	4 351 000	* 313	Marchandises	2 714 844.43		1 636 156 -	37.60	1 228 427 -	31.15
600 614.23	570 000	314	Entretien de biens immobiliers	464 368.29		105 632 -	18.53	136 246 -	22.68
139 847.95	127 000	* 315	Entretien d'objets mobiliers	330 196.96		203 197 +	160.00	190 349 +	136.11
716 356.00	636 000	* 316	Loyers et redevances d'utilisation	673 011.30		37 011 +	5.82	43 345 -	6.05
23 632.60	29 000	317	Déplacements, débours, dédommagements	32 304.90		3 305 +	11.40	8 672 +	36.70
768 962.01	652 200	318	Honoraires et prestations de service	612 401.74		39 798 -	6.10	156 560 -	20.36
150 244.68	149 000	319	Impôts, taxes et frais divers	160 482.64		11 483 +	7.71	10 238 +	6.81
12 316.25	3 000	330	Pertes sur créances	19 840.10		16 840 +	561.34	7 524 +	61.09
273 750.93	328 200	331	Amortissement du patrimoine administratif	328 188.00		12 -		54 437 +	19.89
139 272.95	47 000	* 381	Attributions aux financements spéciaux	138 459.15		91 459 +	194.59	814 -	0.58
431 853.40	491 500	390	Prestations internes	497 247.90		5 748 +	1.17	65 395 +	15.14
210 655.50	80 000	* 423	Revenus des biens du patrimoine financier		306 637.00	226 637 +	283.30	95 982 +	45.56
395 274.50	403 000	427	Revenus des biens du patrimoine administratif		381 099.25	21 901 -	5.43	14 175 -	3.59
1 382.40	3 000	431	Emoluments administratifs		1 490.40	1 510 -	50.32	108 +	7.81
2 312 848.22	1 877 000	* 434	Redevances et prestations facturées		2 082 697.40	205 697 +	10.96	230 151 -	9.95
4 581 341.02	4 950 000	* 435	Ventes		3 419 695.43	1 530 305 -	30.92	1 161 646 -	25.36
73 356.40	88 000	436	Dédommagements de tiers		81 387.65	6 612 -	7.51	8 031 +	10.95
980 620.00	1 228 000	* 461	Subventions acquises du canton		931 202.40	296 798 -	24.17	49 418 -	5.04

Comptes 2015 Fr.	Budget 2016 Fr.			Comptes 2016		Ecart C 2016 – B 2016		Ecart C 2016 – C 2015	
				Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
8 030 511.43	7 670 000	606	Eaux usées						
8 030 511.43	7 670 000		Charges	7 740 572.13		70 572+	0.92	289 939 -	3.61
			Revenus		7 740 572.13	70 572+	0.92	289 939 -	3.61
766 703.65	793 300	* 301	Traitements	812 701.80		19 402+	2.45	45 998+	6.00
193 182.45	207 300	303	Charges sociales	192 125.25		15 175 -	7.32	1 057 -	0.55
2 023.05	2 000	306	Prestations en nature	43.90		1 956 -	97.81	1 979 -	97.83
5 283.35	4 500	309	Autres charges de personnel	4 540.00		40+	0.89	743 -	14.07
1 221.95	2 500	310	Imprimés, fournitures de bureau	1 304.45		1 196 -	47.82	83+	6.75
6 429.45	61 500	311	Achats d'objets mobiliers	57 385.25		4 115 -	6.69	50 956+	792.54
312 140.35	302 000	312	Eau, énergie, combustibles	318 977.08		16 977+	5.62	6 837+	2.19
261 309.84	316 000	313	Marchandises	235 976.92		80 023 -	25.32	25 333 -	9.69
265 860.55	394 000	314	Entretien de biens immobiliers	218 355.80		175 644 -	44.58	47 505 -	17.87
316 956.24	341 500	* 315	Entretien d'objets mobiliers	408 420.01		66 920+	19.60	91 464+	28.86
	1 000	316	Loyers et redevances d'utilisation			1 000 -			
2 077.90	3 500	317	Déplacements, débours, dédommagements	4 047.55		548+	15.64	1 970+	94.79
837 946.89	1 007 200	* 318	Honoraires et prestations de service	1 217 430.08		210 230+	20.87	379 483+	45.29
20 073.95	3 600	319	Impôts, taxes et frais divers	2 166.10		1 434 -	39.83	17 908 -	89.21
1 744.67	1 000	330	Pertes sur créances	3 884.87		2 885+	288.49	2 140+	122.67
2 746 173.71	2 503 100	331	Amortissement du patrimoine administratif	2 503 152.30		52+		243 021 -	8.85
688 222.85	800 000	* 352	Participation à des charges de communes	685 577.85		114 422 -	14.30	2 645 -	0.38
624 513.58	28 000	* 381	Attributions aux financements spéciaux	194 616.82		166 617+	595.06	429 897 -	68.84
978 647.00	898 000	390	Prestations internes	879 866.10		18 134 -	2.02	98 781 -	10.09
6 441 965.08	6 300 000	* 434	Redevances et prestations facturées		6 296 967.66	3 032 -	0.05	144 997 -	2.25
143 570.10	140 000	* 435	Ventes		128 433.72	11 566 -	8.26	15 136 -	10.54
46 857.85	30 000	* 436	Dédommagements de tiers		107 579.50	77 580+	258.60	60 722+	129.59
1 398 118.40	1 200 000	* 452	Participation de communes		1 207 591.25	7 591+	0.63	190 527 -	13.63
		607	Atelier mécanique						
343 083.72	331 800		Charges	357 735.24		25 935+	7.82	14 652+	4.27
188 821.00	169 000		Revenus		165 275.00	3 725 -	2.20	23 546 -	12.47
154 262.72 -	162 800 -		Excédent de charges		192 460.24	29 660+	18.22	38 198+	24.76
231 318.25	204 800	* 301	Traitements	242 634.65		37 835+	18.47	11 316+	4.89
45 956.68	41 000	303	Charges sociales	47 870.15		6 870+	16.76	1 913+	4.16

Comptes 2015 Fr.	Budget 2016 Fr.			Comptes 2016		Ecart C 2016 – B 2016		Ecart C 2016 – C 2015	
				Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
		607	Atelier mécanique						
435.10	3 000	306	Prestations en nature	591.75		2 408 -	80.28	157 +	36.00
	4 600	309	Autres charges de personnel			4 600 -			
852.00	3 200	310	Imprimés, fournitures de bureau	282.40		2 918 -	91.18	570 -	66.85
26 961.74	27 000	311	Achats d'objets mobiliers	24 332.74		2 667 -	9.88	2 629 -	9.75
31 536.75	38 000	313	Marchandises	36 275.50		1 725 -	4.54	4 739 +	15.03
5 883.20	9 000	315	Entretien d'objets mobiliers	5 668.05		3 332 -	37.02	215 -	3.66
90.00	700	317	Déplacements, débours, dédommagements	80.00		620 -	88.57	10 -	11.11
50.00	500	318	Honoraires et prestations de service			500 -		50 -	
131.00	800	436	Dédommagements de tiers		586.00	214 -	26.75	455 +	347.33
188 690.00	168 200	490	Prestations internes		164 689.00	3 511 -	2.09	24 001 -	12.72
		608	Déchets						
7 531 585.54	7 372 000		Charges	7 773 056.25		401 056 +	5.44	241 471 +	3.21
7 531 585.54	7 372 000		Revenus		7 773 056.25	401 056 +	5.44	241 471 +	3.21
297 836.75	306 500	* 301	Traitements	301 452.35		5 048 -	1.65	3 616 +	1.21
65 884.25	68 000	303	Charges sociales	67 278.50		722 -	1.06	1 394 +	2.12
210.00	1 200	306	Prestations en nature	230.90		969 -	80.76	21 +	9.95
4 609.25	1 000	* 309	Autres charges de personnel	3 820.40		2 820 +	282.04	789 -	17.11
24 092.87	40 100	310	Imprimés, fournitures de bureau	33 236.65		6 863 -	17.12	9 144 +	37.95
278 408.55	233 000	* 311	Achats d'objets mobiliers	415 446.00		182 446 +	78.30	137 037 +	49.22
80.55	2 500	312	Eau, énergie, combustibles			2 500 -		81 -	
61 568.55	84 500	* 313	Marchandises	111 638.05		27 138 +	32.12	50 070 +	81.32
89 459.30	56 500	* 315	Entretien d'objets mobiliers	68 622.35		12 122 +	21.46	20 837 -	23.29
	2 000	316	Loyers et redevances d'utilisation			2 000 -			
420.00	2 000	317	Déplacements, débours, dédommagements	2 229.50		230 +	11.48	1 810 +	430.83
3 043 944.90	2 806 500	* 318	Honoraires et prestations de service	3 104 002.10		297 502 +	10.60	60 057 +	1.97
3 561.10	6 300	319	Impôts, taxes et frais divers	3 479.25		2 821 -	44.77	82 -	2.30
129 062.50	180 000	330	Pertes sur créances	155 247.40		24 753 -	13.75	26 185 +	20.29
258 783.50	369 900	331	Amortissement du patrimoine administratif	369 936.05		36 +	0.01	111 153 +	42.95
2 306 402.35	2 500 000	* 352	Participation à des charges de communes	2 425 525.75		74 474 -	2.98	119 123 +	5.16
259 537.12	11 200	381	Attributions aux financements spéciaux			11 200 -		259 537 -	

Comptes 2015 Fr.	Budget 2016 Fr.			Comptes 2016		Ecart C 2016 – B 2016		Ecart C 2016 – C 2015	
				Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		608	Déchets						
707 724.00	700 800	390	Prestations internes	710 911.00		10 111+	1.44	3 187+	0.45
7 265 326.24	7 100 000	* 434	Redevances et prestations facturées		6 641 684.51	458 315 -	6.46	623 642 -	8.58
35 640.50	80 000	* 435	Ventes		46 728.10	33 272 -	41.59	11 088+	31.11
2 524.50	1 900	436	Dédommagements de tiers		1 552.60	347 -	18.28	972 -	38.50
		* 437	Amendes		8 000.00	8 000+		8 000+	
39 907.00		461	Subventions acquises du canton					39 907 -	
		* 481	Prélèvements sur les financements spéciaux		887 505.39	887 505+		887 505+	
188 187.30	190 100	490	Prestations internes		187 585.65	2 514 -	1.32	602 -	0.32
		610	Places de parc						
4 224 859.40	4 553 000		Charges	4 130 993.65		422 006 -	9.27	93 866 -	2.22
4 224 859.40	4 553 000		Revenus		4 130 993.65	422 006 -	9.27	93 866 -	2.22
104 086.00	188 300	* 301	Traitements	104 086.00		84 214 -	44.72		
27 440.75	42 600	303	Charges sociales	22 611.10		19 989 -	46.92	4 830 -	17.60
254.10	1 000	306	Prestations en nature	517.80		482 -	48.22	264+	103.78
570.00	1 000	309	Autres charges de personnel	700.00		300 -	30.00	130+	22.81
115.56	300	310	Imprimés, fournitures de bureau	540.00		240+	80.00	424+	367.29
65 846.00	75 000	311	Achats d'objets mobiliers	59 485.31		15 515 -	20.69	6 361 -	9.66
152 283.20	147 000	312	Eau, énergie, combustibles	125 116.80		21 883 -	14.89	27 166 -	17.84
50 162.75	56 500	313	Marchandises	34 300.10		22 200 -	39.29	15 863 -	31.62
470 610.37	392 700	* 314	Entretien de biens immobiliers	771 400.20		378 700+	96.43	300 790+	63.91
9 986.15	10 000	315	Entretien d'objets mobiliers	15 359.20		5 359+	53.59	5 373+	53.81
504.10	150	317	Déplacements, débours, dédommagements	60.25		90 -	59.83	444 -	88.05
90 828.85	73 000	* 318	Honoraires et prestations de service	163 585.98		90 586+	124.09	72 757+	80.10
123 324.95	120 000	319	Impôts, taxes et frais divers	124 587.30		4 587+	3.82	1 262+	1.02
1 060.00	2 000	330	Pertes sur créances	420.00		1 580 -	79.00	640 -	60.38
1 670 000.00	1 680 000	331	Amortissement du patrimoine administratif	1 680 000.00				10 000+	0.60
821 259.77	1 145 250	* 381	Attributions aux financements spéciaux	501 936.66		643 313 -	56.17	319 323 -	38.88
636 526.85	618 200	390	Prestations internes	526 286.95		91 913 -	14.87	110 240 -	17.32
4 099 524.70	4 533 500	* 427	Revenus des biens du patrimoine administratif		4 108 907.95	424 592 -	9.37	9 383+	0.23
50 000.00		430	Contributions de remplacement					50 000 -	

Comptes 2015 Fr.	Budget 2016 Fr.			Comptes 2016		Ecart C 2016 – B 2016		Ecart C 2016 – C 2015	
				Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		610	Places de parc						
14 760.00	1 000	* 435	Ventes		15 859.80	14 860+	1485.98	1 100+	7.45
60 574.70	18 500	436	Dédommagements de tiers		6 225.90	12 274 -	66.35	54 349 -	89.72

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

Renseignements complémentaires

6 Travaux publics

60 Service des travaux publics

600 Administration

- 600.301 Personnel : 1 chef de service, 1 ingénieur HES, 1 secrétaire, 1 directeur des travaux, 1 dessinateur-projeteur en informatique à 50%, 1 dessinateur, 1 dessinatrice auxiliaire à 60%.
- 600.318 Honoraires d'études préliminaires de faisabilité et d'expertises de dossiers routiers.
- 600.434 Prestations du service en faveur de l'ASEC et de privés.

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, 51 employés de voirie au bénéfice d'un contrat de droit public, une trentaine d'auxiliaires et de chômeurs en fin de droit engagés sous contrats de durée déterminée, 2 apprentis :
- Traitements voirie Fr. 4'086'626.05
 - Traitements auxiliaires Fr. 1'642'383.30
- 601.310 Publications de mise à l'enquête des signalisations plus nombreuses que budgétées.
- 601.314 Entretien des routes communales plus important que prévu. Ces travaux ont concerné, notamment, la Rue des Casernes, le Chemin du Lazaret, le Chemin des Amandiers, l'Avenue du Petit-Chasseur, la Rue de la Blantsette.
- 601.315 Frais d'entretien des véhicules et des machines en augmentation.
- 601.318 Frais de déneigement inférieurs au budget grâce aux faibles chutes de neige en 2016. Aucune opération Blanche-Neige engagée.
- 601.319 Taxes sur les redevances poids lourds liées aux prestations (RPLP), expertises des véhicules et impôts des véhicules.
- 601.351 Charge liée aux feux lumineux : 50% à charge de la ville, 50% à charge du canton (crédit supplémentaire N° 2016/20).

- 601.361 Participation aux travaux d'entretien effectués par le Canton, conformément à la loi sur les routes (crédit supplémentaire N° 2016/02).
- 601.435 Ventes de matériaux plus utilisés par la voirie.
- 601.436 Augmentation des prestations reçues des assurances suite à des arrêts de travail.
- 601.450 Participation de l'office fédéral des routes pour l'aménagement des giratoires sur la Traversière (Sion-ouest).
- 601.451 Prestations de salage et de réfection de routes effectuées par la voirie sur les tronçons de routes cantonales sis sur le territoire de Sion.
- 601.490 Prestations fournies pour l'ensemble des services de la Municipalité.
- 602 Cours d'eau et canaux**
- 602.314 Poursuite des travaux d'entretien engagés dans les rivières, les torrents et les canaux.
- 602.451 Participation cantonale aux travaux d'entretien du Rhône, des rivières, des torrents, des canaux et des dépotoirs en fonction des travaux réalisés, versée en fonction des disponibilités budgétaires de l'Etat du Valais.
- 603 Agriculture et gérance des domaines**
- 603.300 Jetons de présence des membres hors Conseil des commissions de l'agriculture et du Grand Cru Ville de Sion.
- 603.301 Personnel : 1 responsable, 4 gardes de bisses et meunières, des auxiliaires ponctuels.
- 603.318 Les études pour la mise en place des réseaux agro-environnementaux et écologiques n'ont pas été budgétées. Cette rubrique a fait l'objet d'un crédit supplémentaire (N° 2016/21). Voir également les recettes enregistrées sous la rubrique No 603.461.
- 603.319 Forte diminution due au report de la 3^{ème} édition de la Nuit des Grands Crus (voir rubrique No 603.435).
- 603.352 Participation communale liée à des charges forestières intercommunales.
- 603.361 Participation communale liée à des charges forestières cantonales.
- 603.365 Voir liste « Détails des subventions ».
- 603.375 Redistribution à des privés des montants versés par le fonds suisse de secours pour des dommages causés par des forces naturelles (voir les rubriques No 603.470 et 603.471).
- 603.381 Excédent de revenus de Fr. 26'785.82 du compte autofinancé « Grand Cru Ville de Sion » et de Fr. 8'077.75 du compte autofinancé « Consortage du Bisse de Salins ». Ces bénéfices appartiennent respectivement à l'association et au consortage.
- 603.423/427 Locations de parcelles de notre patrimoine. De nouveaux droits distincts et permanents de superficie (DDP) ont été conclus en 2016.

- 603.434 Reprise de la facturation des droits d'eau pour le Bisse de Salins. Le bénéfice de cette activité est ensuite reversé au Consortage.
- 603.435 Forte diminution due au report de la 3^{ème} édition de la Nuit des Grands Crus (voir rubrique No 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 Subvention communale allouée au financement du projet « Grand Cru Ville de Sion » (voir rubrique No 603.365).
- 603.470-471 Subventions versées par le fonds suisse de secours pour des dommages causés par des forces naturelles (voir rubrique No 603.375).
- 603.481 Excédent de charges du compte autofinancé « Ver de la grappe ». Cette perte est imputée à l'association.
- 604 Cadastre**
- 604.301 Personnel : 1 teneur du cadastre, 1 géomaticien-géomètre, 1 collaboratrice cadastre à 50%. Honoraires pour les deux membres extérieurs de la commission des taxes cadastrales.
- 604.318 Frais pour les prestations de géomètre conservateur tels que mensurations, conservations, changement de nature. Entretien et développement du système informatique du territoire (SIT).
- 605 Aéroport**
- 605.301 Personnel : 1 directeur de l'aéroport, 1 adjoint au directeur de l'aéroport / safety manager, 6 collaborateurs AIS, 1 secrétaire au bénéfice d'un contrat de droit privé à 80%, 2 apprentis, 1 chef de piste avec 11 pompiers-avitailleurs et divers auxiliaires pendant la saison touristique.
- 605.309 Formation du personnel selon les exigences de l'OFAC.
- 605.313 Achats de carburant. Cet écart est dû à une diminution de la demande et à la fermeture de l'aéroport durant 6 semaines. Cette rubrique doit être mise en relation avec les ventes sous rubrique No 605.435.
- 605.315 La boîte à vitesse du véhicule feu X31 Rosenbauer Panther a rendu l'âme et a dû être remplacée en urgence. (crédit supplémentaire N° 2016/13).
- 605.316 Redevances de contrôle aérien versées à Skyguide et locations diverses. Recettes correspondantes sous rubrique No 605.434.
- 605.381 Attribution des taxes sur le bruit au fonds de financement spécial. Ce fonds est doté de Fr. 465'948.64 à fin 2016.
- 605.423 Augmentation des droits de superficie.

605.434	Détail des taxes encaissées pour l'ensemble des prestations fournies :
	- Taxes d'atterrissage et de stationnement Fr. 704'396.14
	- Taxes Skyguide (voir rubr. No 605.316) Fr. 600'219.20
	- Taxes catégorie feu Fr. 309'560.00
	- Taxes « WinterTax » Fr. 158'443.65
	- Taxes sur le bruit Fr. 138'459.15
	- Taxes d'assistance au sol Fr. 104'550.95
	- Taxes opérations en dehors des heures Fr. 57'852.00
	- Taxes diverses Fr. <u>9'216.31</u>
	Total des taxes Fr. 2'082'697.40
605.435	Vente de carburant. Voir remarque sous rubrique No 605.313.
605.461	Détail de la participation cantonale à la couverture du déficit de l'aéroport.
	Total des charges Fr. 8'651'600.01
	./. total des revenus (sans la subvention) Fr. <u>6'273'007.13</u>
	Déficit de l'aéroport Fr. 2'378'592.88
	./. amortissements comptables Fr. 328'188.00
	./. location terrain Fr. 120'000.00
	./. intérêts calculés Fr. <u>68'000.00</u>
	Déficit final à répartir Fr. 1'862'404.88
	Déficit à charge du canton (50%) Fr. 931'202.40
606	Eaux usées
606.301	Personnel : 1 responsable des STEP, 1 laborantine, 7 collaborateurs, 1 inspecteur d'assainissement à 40%.
606.315	Le remplacement du couplage chaleur-force de 125 kWh électrique a induit des frais indirects (crédit supplémentaire N° 2016/23).
606.318	Coûts du transport et du traitement des boues d'épuration. Selon les directives fédérales reçues après l'établissement du budget, nous devons comptabiliser en dépense également la taxe sur les micropolluants des communes raccordées à la step de Châteauneuf (crédit supplémentaire N° 2016/24).
606.352	Participation communale à l'Association de la STEP de Chandoline (ASEC).
606.381	Bénéfice versé sur le fonds de financement spécial. Au 31 décembre 2016, le fonds s'élève à Fr. 1,37 mio.
606.434	Facturation des taxes sur la base du règlement d'assainissement urbain.

- 606.435 Vente de l'énergie verte produite par le couple chaleur/force de la STEP de Châteauneuf à l'esr.
- 606.436 Prestations reçues des assurances suite à des arrêts de travail.
- 606.452 Participation des communes partenaires (Savièse, Grimisuat et Arbaz) aux frais de fonctionnement de la STEP de Châteauneuf et facturation du personnel communal mis à disposition de l'ASEC.
- 607 Atelier mécanique**
- 607.301 Personnel : 1 responsable d'atelier, 2 mécaniciens et 2 apprentis.
- 608 Déchets**
- 608.301 Personnel : 1 inspecteur d'assainissement à 60%, 1 adjoint à l'inspecteur d'assainissement à 100%, 1 secrétaire comptable à 100%, 1 responsable du centre de compostage et 2 surveillants à temps partiel.
- 608.309 Frais de formation du personnel de la place de compostage et du personnel rattaché aux déchets à la voirie.
- 608.311 Achat 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. Les dépassements sont dus au report de la réalisation de l'écopoint à la rue Chanoine-Berchtold prévue en 2015 suite à une opposition et à l'anticipation des équipements en conteneurs de la Ville de Sion nécessaires suite à l'introduction de la taxe au sac au 1^{er} janvier 2018 (crédit supplémentaire N° 2016/18).
- 608.313 Achats de pièces de rechanges pour les conteneurs plus élevés que budgétés.
- 608.315 Réparation et mise en conformité des conteneurs plus conséquentes que prévues.
- 608.318 Augmentation des frais de ramassages des lavures, des déchets verts, des ordures ménagères, des frais liés aux traitements des balayures (déchets spécifiques des balayeuses) et des frais pour la pose d'une nouvelle signalétique sur tous les conteneurs enterrés de la ville (crédit supplémentaire N° 2016/25).
- 608.352 Cette rubrique comprend principalement notre participation à l'UTO.
- 608.434 Facturation des taxes sur la base du règlement d'assainissement urbain. Sur pression de Monsieur Prix, la baisse du prix de la tonne facturé par l'UTO à la Ville (Fr. 180.- à Fr. 150.- en 2015) a été partiellement répercutée sur la taxe ménage 2016.
- 608.435 Ventes de papier pour le recyclage. Le prix du papier a fortement baissé.
- 608.437 Amendes pour des infractions au règlement de l'assainissement urbain de la Ville de Sion.
- 608.481 Perte prélevée sur le fonds de financement spécial. Au 31 décembre 2016, le fonds s'élève à Fr. 1,24 mio.

610 Placés de parc

610.301 Personnel : 1 responsable des parcs et divers auxiliaires.

610.314 Le dépassement de la rubrique est dû aux travaux de réhabilitation du parking de la Planta conformément au crédit supplémentaire (N° 2016/01) accepté par la commission de gestion du conseil général.

610.318 La gestion des barrières des parkings de la Planta et du Scex a été attribuée à la Fondation des Parkings à Genève (crédit supplémentaire N° 2016/08).

610.381 Bénéfice de l'exercice versé sur le fonds de financement spécial. Au 31 décembre 2016, le fonds s'élève à Fr. 6,96 mios.

610.427 Détail de la rubrique :

	<u>Locations</u>		<u>Barrières</u>		
- Planta	Fr. 578'424.00	+	Fr. 853'721.05	Fr. 1'432'145.05	
- Scex	Fr. 599'032.60	+	Fr. 864'786.00	Fr. 1'463'818.60	
- Cible				Fr. 270'052.80	
- St-Guérin				Fr. 53'019.95	Fr. 3'219'036.40

Publicité et autres places de parc :

- Publicité	Fr. 3'553.05	
- Parcs divers	Fr. 100'161.30	
- Horodateurs	Fr. 764'789.20	
- Horodateurs mobiles	Fr. 21'288.00	
- Bornes électriques	Fr. 80.00	Fr. 889'871.55

Total Fr. 4'108'907.95

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

610.435 Ventes de cartes d'accès aux parkings souterrains.

EDILITE ET URBANISME

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

Comptes 2015 Fr.	Budget 2016 Fr.			Comptes 2016		Ecart C 2016 – B 2016		Ecart C 2016 – C 2015	
				Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		7	EDILITE ET URBANISME						
18 389 960.41	18 538 000		Charges	18 809 970.99		271 971+	1.47	420 011+	2.28
5 659 503.70	5 318 000		Revenus		5 604 238.10	286 238+	5.38	55 266 -	0.98
12 730 456.71 -	13 220 000 -		Excédent de charges		13 205 732.89	14 267 -	0.11	475 276+	3.73
		70	EDILITE						
7 604 255.00	7 718 000		Charges	7 673 143.70		44 856 -	0.58	68 889+	0.91
4 046 274.15	3 805 000		Revenus		3 946 962.16	141 962+	3.73	99 312 -	2.45
3 557 980.85 -	3 913 000 -		Excédent de charges		3 726 181.54	186 818 -	4.77	168 201+	4.73
		700	Administration						
1 963 637.15	2 044 000		Charges	1 853 638.45		190 362 -	9.31	109 999 -	5.60
215 806.20	319 000		Revenus		239 630.75	79 369 -	24.88	23 825+	11.04
1 747 830.95 -	1 725 000 -		Excédent de charges		1 614 007.70	110 992 -	6.43	133 823 -	7.66
5 550.00	11 000	* 300	Jetons de présence	6 300.00		4 700 -	42.73	750+	13.51
1 208 196.40	1 210 200	* 301	Traitements	1 119 903.85		90 296 -	7.46	88 293 -	7.31
294 660.90	305 600	303	Charges sociales	272 819.05		32 781 -	10.73	21 842 -	7.41
9 053.60	8 000	309	Autres charges de personnel	11 270.00		3 270+	40.88	2 216+	24.48
18 142.55	19 500	310	Imprimés, fournitures de bureau	17 669.80		1 830 -	9.39	473 -	2.61
9 844.95	12 000	313	Marchandises	9 824.25		2 176 -	18.13	21 -	0.21
371.20	1 000	315	Entretien d'objets mobiliers	437.40		563 -	56.26	66+	17.83
14 982.30	16 000	317	Déplacements, débours, dédommagements	8 950.20		7 050 -	44.06	6 032 -	40.26
56 866.30	80 000	* 318	Honoraires et prestations de service	30 509.85		49 490 -	61.86	26 356 -	46.35
2 520.00	4 000	319	Cotisations et frais divers	3 230.00		770 -	19.25	710+	28.17
	4 000	330	Pertes sur créances			4 000 -			
343 448.95	347 700	331	Amortissement du patrimoine administratif	347 724.05		24+	0.01	4 275+	1.24
	25 000	* 365	Subventions accordées à des institutions privées	25 000.00				25 000+	
151 797.00	250 000	* 431	Emoluments administratifs		192 612.20	57 388 -	22.96	40 815+	26.89
13 621.60	18 000	435	Ventes		15 825.15	2 175 -	12.08	2 204+	16.18
20 087.60	21 000	436	Dédommagements de tiers		21 493.40	493+	2.35	1 406+	7.00
30 300.00	30 000	437	Amendes		9 700.00	20 300 -	67.67	20 600 -	67.99

Comptes 2015 Fr.	Budget 2016 Fr.			Comptes 2016		Ecart C 2016 – B 2016		Ecart C 2016 – C 2015	
				Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		701	Bâtiments communaux						
4 397 946.16	4 405 000		Charges	4 527 103.15		122 103+	2.77	129 157+	2.94
2 568 180.65	2 347 000		Revenus		2 582 982.15	235 982+	10.05	14 802+	0.58
1 829 765.51 -	2 058 000 -		Excédent de charges		1 944 121.00	113 879 -	5.53	114 355+	6.25
289 260.60	304 400	* 301	Traitements	341 669.50		37 270+	12.24	52 409+	18.12
61 606.10	65 700	303	Charges sociales	70 638.80		4 939+	7.52	9 033+	14.66
	3 000	309	Autres charges de personnel			3 000 -			
135 842.95	186 000	* 311	Achats d'objets mobiliers	216 459.04		30 459+	16.38	80 616+	59.35
502 643.00	450 000	312	Eau, énergie, combustibles	412 814.55		37 185 -	8.26	89 828 -	17.87
42 527.95	55 000	313	Marchandises	33 065.10		21 935 -	39.88	9 463 -	22.25
912 036.11	925 000	* 314	Entretien de biens immobiliers	1 011 984.86		86 985+	9.40	99 949+	10.96
3 475.10	4 000	315	Entretien d'objets mobiliers	1 580.40		2 420 -	60.49	1 895 -	54.52
94 910.00	95 000	316	Loyers et redevances d'utilisation	94 921.00		79 -	0.08	11+	0.01
487.90	600	317	Déplacements, débours, dédommagements			600 -		488 -	
325 081.00	284 100	* 318	Honoraires et prestations de service	313 808.75		29 709+	10.46	11 272 -	3.47
6 487.45	9 400	319	Impôts, taxes et frais divers	6 011.95		3 388 -	36.04	476 -	7.33
1 860.90	2 000	330	Pertes sur créances	4 463.50		2 464+	123.18	2 603+	139.86
1 938 800.00	1 938 800	331	Amortissement du patrimoine administratif	1 938 800.00					
82 927.10	82 000	390	Prestations internes	80 885.70		1 114 -	1.36	2 041 -	2.46
1 049 718.65	970 800	* 423	Revenus des biens du patrimoine financier		1 134 464.20	163 664+	16.86	84 746+	8.07
1 156 622.85	1 055 600	427	Revenus des biens du patrimoine administratif		1 122 176.23	66 576+	6.31	34 447 -	2.98
9 450.00	7 000	434	Redevances et prestations facturées		5 150.00	1 850 -	26.43	4 300 -	45.50
297 389.15	258 600	436	Dédommagements de tiers		260 698.37	2 098+	0.81	36 691 -	12.34
55 000.00	55 000	490	Prestations internes		60 493.35	5 493+	9.99	5 493+	9.99
		705	Centre funéraire et cimetières						
1 242 671.69	1 269 000		Charges	1 292 402.10		23 402+	1.84	49 730+	4.00
1 262 287.30	1 139 000		Revenus		1 124 349.26	14 651 -	1.29	137 938 -	10.93
	130 000 -		Excédent de charges		168 052.84	38 053+	29.27		
19 615.61+			Excédent de revenus						
410 361.30	396 500	* 301	Traitements	409 321.70		12 822+	3.23	1 040 -	0.25
92 585.10	95 400	303	Charges sociales	100 689.50		5 290+	5.54	8 104+	8.75
619.55	1 800	306	Prestations en nature	935.15		865 -	48.05	316+	50.94

Comptes 2015 Fr.	Budget 2016 Fr.			Comptes 2016		Ecart C 2016 – B 2016		Ecart C 2016 – C 2015	
				Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
		705	Centre funéraire et cimetières						
	1 500	309	Autres charges de personnel			1 500 -			
1 824.45	3 800	310	Imprimés, fournitures de bureau	1 662.33		2 138 -	56.25	162 -	8.89
1 064.20	5 500	311	Achats d'objets mobiliers	2 993.35		2 507 -	45.58	1 929+	181.28
63 872.55	75 000	312	Eau, énergie, combustibles	61 270.15		13 730 -	18.31	2 602 -	4.07
21 442.90	30 500	313	Marchandises	27 826.12		2 674 -	8.77	6 383+	29.77
141 765.09	140 000	* 314	Entretien de biens immobiliers	189 709.72		49 710+	35.51	47 945+	33.82
6 095.40	3 500	315	Entretien d'objets mobiliers	2 351.00		1 149 -	32.83	3 744 -	61.43
	1 000	316	Loyers et redevances d'utilisation			1 000 -			
3 057.00	3 700	317	Déplacements, débours, dédommagements	3 207.20		493 -	13.32	150+	4.91
20 506.60	34 500	318	Honoraires et prestations de service	29 643.20		4 857 -	14.08	9 137+	44.55
45 173.85	35 000	319	Impôts, taxes et frais divers	40 794.20		5 794+	16.55	4 380 -	9.70
2 310.00	5 000	330	Pertes sur créances			5 000 -		2 310 -	
414 000.00	414 000	331	Amortissement du patrimoine administratif	414 000.00					
4 000.00	4 800	352	Participation à des charges de communes	4 000.00		800 -	16.67		
13 993.70	17 500	390	Prestations internes	3 998.48		13 502 -	77.15	9 995 -	71.43
73 280.00	73 000	* 427	Revenus des biens du patrimoine administratif		58 520.00	14 480 -	19.84	14 760 -	20.14
1 122 750.00	1 020 000	434	Redevances et prestations facturées		1 024 129.26	4 129+	0.40	98 621 -	8.78
5 500.00		435	Ventes					5 500 -	
60 757.30	46 000	436	Dédommagements de tiers		41 700.00	4 300 -	9.35	19 057 -	31.37
		72	URBANISME						
10 785 705.41	10 820 000		Charges	11 136 827.29		316 827+	2.93	351 122+	3.26
1 613 229.55	1 513 000		Revenus		1 657 275.94	144 276+	9.54	44 046+	2.73
9 172 475.86 -	9 307 000 -		Excédent de charges		9 479 551.35	172 551+	1.85	307 075+	3.35
		720	Administration						
1 147 057.85	1 320 000		Charges	1 298 758.91		21 241 -	1.61	151 701+	13.23
4 307.50	3 000		Revenus		1 200.00	1 800 -	60.00	3 108 -	72.14
1 142 750.35 -	1 317 000 -		Excédent de charges		1 297 558.91	19 441 -	1.48	154 809+	13.55
394 884.00	514 700	* 301	Traitements	483 283.35		31 417 -	6.10	88 399+	22.39
75 796.95	101 100	303	Charges sociales	92 715.40		8 385 -	8.29	16 918+	22.32
4 260.00	7 000	309	Autres charges de personnel	2 765.00		4 235 -	60.50	1 495 -	35.09

Comptes 2015 Fr.	Budget 2016 Fr.			Comptes 2016		Ecart C 2016 – B 2016		Ecart C 2016 – C 2015	
				Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
		720	Administration						
8 391.55	8 000	310	Imprimés, fournitures de bureau	11 377.27		3 377+	42.22	2 986+	35.58
4 524.65	5 000	317	Déplacements, débours, dédommagements	3 370.60		1 629 -	32.59	1 154 -	25.51
261 370.90	245 000	318	Honoraires et prestations de service	265 934.74		20 935+	8.54	4 564+	1.75
6 637.65	4 200	319	Impôts, taxes et frais divers	4 312.55		113+	2.68	2 325 -	35.03
371 192.15	415 000	331	Amortissement du patrimoine administratif	415 000.00				43 808+	11.80
20 000.00	20 000	* 365	Subventions accordées à des institutions privées	20 000.00					
3 353.25	3 000	436	Dédommagements de tiers		200.00	2 800 -	93.33	3 153 -	94.04
954.25		439	Autres contributions		1 000.00	1 000+		46+	4.79
		722	Parcs et jardins						
4 392 548.16	4 311 000		Charges	4 442 331.43		131 331+	3.05	49 783+	1.13
122 768.45	160 000		Revenus		238 289.64	78 290+	48.93	115 521+	94.10
4 269 779.71 -	4 151 000 -		Excédent de charges		4 204 041.79	53 042+	1.28	65 738 -	1.54
1 678 017.55	1 657 100	* 301	Traitements	1 682 929.00		25 829+	1.56	4 911+	0.29
340 734.05	360 000	303	Charges sociales	333 328.50		26 672 -	7.41	7 406 -	2.17
15 346.22	15 000	306	Prestations en nature	16 791.14		1 791+	11.94	1 445+	9.42
12 698.10	28 000	309	Autres charges de personnel	16 013.50		11 987 -	42.81	3 315+	26.11
3 063.60	4 000	310	Imprimés, fournitures de bureau	3 292.04		708 -	17.70	228+	7.46
220 866.91	200 000	311	Achats d'objets mobiliers	211 876.30		11 876+	5.94	8 991 -	4.07
235 025.40	250 000	312	Eau, énergie, combustibles	249 003.70		996 -	0.40	13 978+	5.95
346 398.87	306 000	313	Marchandises	329 176.02		23 176+	7.57	17 223 -	4.97
359 681.86	320 000	* 314	Entretien de biens immobiliers	366 469.59		46 470+	14.52	6 788+	1.89
32 924.75	18 000	315	Entretien d'objets mobiliers	20 071.05		2 071+	11.51	12 854 -	39.04
9 836.40	8 200	* 316	Loyers et redevances d'utilisation	24 215.35		16 015+	195.31	14 379+	146.18
5 578.80	5 000	317	Déplacements, débours, dédommagements	7 856.40		2 856+	57.13	2 278+	40.83
71 787.10	68 800	318	Honoraires et prestations de service	81 008.79		12 209+	17.75	9 222+	12.85
4 977.55	9 500	319	Impôts, taxes et frais divers	6 980.65		2 519 -	26.52	2 003+	40.24
941 200.00	941 400	331	Amortissement du patrimoine administratif	941 396.00		4 -		196+	0.02
114 411.00	120 000	390	Prestations internes	151 923.40		31 923+	26.60	37 512+	32.79
3 588.50	5 000	434	Redevances et prestations facturées		11 469.85	6 470+	129.40	7 881+	219.63
1 708.50	1 000	435	Ventes		3 068.90	2 069+	206.89	1 360+	79.63

Comptes 2015 Fr.	Budget 2016 Fr.			Comptes 2016		Ecart C 2016 – B 2016		Ecart C 2016 – C 2015	
				Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		722	Parcs et jardins						
64 622.95	110 000	* 436	Dédommagements de tiers		185 159.65	75 160+	68.33	120 537+	186.52
52 848.50	44 000	490	Prestations internes		38 591.24	5 409 -	12.29	14 257 -	26.98
		724	Mobilité						
5 246 099.40	5 189 000		Charges	5 395 736.95		206 737+	3.98	149 638+	2.85
1 486 153.60	1 350 000		Revenus		1 417 786.30	67 786+	5.02	68 367 -	4.60
3 759 945.80 -	3 839 000 -		Excédent de charges		3 977 950.65	138 951+	3.62	218 005+	5.80
5 430.00	15 000	310	Imprimés, fournitures de bureau	15 430.00		430+	2.87	10 000+	184.16
	5 000	* 311	Achats d'objets mobiliers			5 000 -			
29 800.00	10 000	313	Marchandises	2 100.00		7 900 -	79.00	27 700 -	92.95
	1 000	315	Entretien d'objets mobiliers	449.00		551 -	55.10	449+	
66 494.00	60 000	* 316	Loyers et redevances d'utilisation	73 248.85		13 249+	22.08	6 755+	10.16
470.80	1 000	317	Déplacements, débours, dédommagements	1 067.70		68+	6.77	597+	126.78
265 823.35	290 000	* 318	Honoraires et prestations de service	257 788.10		32 212 -	11.11	8 035 -	3.02
	6 000	319	Impôts, taxes et frais divers	1 270.00		4 730 -	78.83	1 270+	
	63 000	331	Amortissement du patrimoine administratif	163 000.00		100 000+	158.73	163 000+	
870 207.75	800 000	* 361	Subventions accordées au canton	819 549.50		19 550+	2.44	50 658 -	5.82
4 003 273.50	3 926 000	* 365	Subventions accordées à des institutions privées	4 047 233.80		121 234+	3.09	43 960+	1.10
4 600.00	12 000	* 366	Subventions accordées à des personnes physiques	14 600.00		2 600+	21.67	10 000+	217.39
228 098.80	230 000	* 436	Dédommagements de tiers		230 163.10	163+	0.07	2 064+	0.91
151 958.80	120 000	* 450	Participation de la Confédération		170 677.20	50 677+	42.23	18 718+	12.32
1 106 096.00	1 000 000	* 461	Subventions acquises du canton		1 016 946.00	16 946+	1.69	89 150 -	8.06

Document de travail à l'usage du Conseil général

Renseignements complémentaires

7 Edilité et Urbanisme

70 Edilité

700 Administration

700.300 Jetons de présence de la commission vieille ville.

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

700.318 Les experts de la commission vieille ville ont été moins sollicités que prévu.

700.365 Voir liste « Détails des subventions ».

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.

701.311 Achat de mobilier en hausse dû principalement à la réorganisation des 2^{ème} et 3^{ème} étages du bâtiment du service social en vue de l'aménagement de la petite enfance, de l'APEA et de l'office du travail. Le mobilier propre à l'APEA Sion Région est en partie à la charge des nouvelles communes membres (voir rubrique N° 701.61).

701.314 Détail de la rubrique :

- Réfection et assainissement des façades de la galerie de la Treille du bâtiment de l'îlot de Savièse ;
- Réfection de bureaux administratifs de la police et des enquêtes ;
- Assainissement du pavillon de la Meunière à Champsec et réfection du plancher bois ;
- Assainissement de la production de chaleur du bâtiment de la Poste du Nord ;
- Réfection de la motorisation du monte-charge du bâtiment industriel (Studer Innotec) à Champsec ;
- Travaux de réfection au Petithéâtre à la rue du Vieux-Collège ;
- Divers travaux de réfection sur les bâtiments communaux.

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 cours d'école de manière ponctuelle par une agence de sécurité.
701.423	Loyers des immeubles enregistrés dans notre patrimoine financier. Augmentation due, principalement, à la location du bâtiment « Le Nouvelliste » dès juillet 2016.
705	Centre funéraire et cimetières
705.301	Personnel : 1 responsable, 4 collaborateurs, 1 employée de conciergerie auxiliaire, auxiliaires d'été.
705.314	Changement des portes de chambres froides, suppression de la citerne à mazout sur demande du canton, transformation du local de citerne + coûts imprévisibles des services du four.
705.427	Baisse du nombre de locations de locaux (chambres mortuaires, local froid, salle d'autopsie).
72	Urbanisme
720	Administration
720.301	Personnel : 1 chef de service, 1 urbaniste, 1 urbaniste à 80%, 1 spécialiste mobilité, 1 architecte paysagiste à 40%, 1 secrétaire à 60%, 1 stagiaire à temps partiel.
720.365	Voir liste « Détails des subventions ».
722	Parcs et jardins
722.301	Personnel : 1 chef de section, 1 chef jardinier, 1 adjoint du chef jardinier, 15 collaborateurs, 6 apprentis et des auxiliaires selon les besoins saisonniers.
722.314	Interventions supplémentaires suite à des aménagements / fouilles sur le domaine public.
722.316	Locations ponctuelles de machines (rétro, camion-nacelle, etc.).
722.436	Augmentation des remboursements de traitements grâce au nouveau contrat d'assurance perte de gain en cas de maladie.
724	Mobilité
724.311	Aucune nouvelle station PubliBike en 2016 – Etude globale sur le réseau vélo libre-service en cours.
724.316	Redevance sur revenus publicitaires payée à la SGA, compensée sous 724.436.

724.318	Détail de la rubrique :	
	- Achat de 10 abonnements journaliers CFF, compensés par des ventes d'abonnements comptabilisées dans la rubrique 724.436	Fr. 133'000.00
	- Frais de fonctionnement du réseau de vélos en libre-service Publibike compensés en partie par des recettes sous 724.436	Fr. 102'188.00
	- Prestations effectuées par des tiers	Fr. <u>22'600.10</u>
	Total	Fr. 257'788.10
724.361	Participation aux transports publics régionaux selon loi cantonale sur les transports publics.	
724.365/366	Voir liste « Détails des subventions ». Bus Sédunois : stabilité entre les comptes 2015/2016. Prise en compte de la reconnaissance étendue des titres de transports sur les lignes Car Postal.	
	Courses navettes manifestations : malgré une communication élargie, seuls la Fête du goût et le Grand Marché de Pâques ont sollicité un subventionnement.	
724.436	Voir remarques sous rubriques 724.316 et 724.318.	
724.450	Récupération de l'impôt préalable auprès de l'administration fédérale des finances (TVA).	
724.461	Participation du canton aux transports publics urbains selon la loi cantonale sur les transports publics.	

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

EAU, ENERGIE

Document de travail à l'usage du Conseil général

Comptes 2015 Fr.	Budget 2016 Fr.			Comptes 2016		Ecart C 2016 - B 2016		Ecart C 2016 - C 2015	
				Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		8	EAU, ENERGIE						
28 781 651.48	21 001 000		Charges	19 858 416.35		1 142 584 -	5.44	8 923 235 -	31.00
30 447 803.94	21 105 000		Revenus		19 956 587.26	1 148 413 -	5.44	10 491 217 -	34.46
1 666 152.46+	104 000+		Excédent de revenus	98 170.91		5 829 -	5.60	1 567 982 -	94.11
		80	SERVICES GENERAUX						
3 486 163.82	3 487 000		Charges	3 323 937.85		163 062 -	4.68	162 226 -	4.65
3 608 418.10	2 779 000		Revenus		2 969 428.40	190 428+	6.85	638 990 -	17.71
	708 000 -		Excédent de charges		354 509.45	353 491 -	49.93		
122 254.28+			Excédent de revenus						
		800	Administration et finances						
316 925.45	189 500		Charges	224 909.70		35 410+	18.69	92 016 -	29.03
972 872.76	189 500		Revenus		224 909.70	35 410+	18.69	747 963 -	76.88
655 947.31+			Excédent de revenus					655 947 -	100.00
955.00	1 000	310	Imprimés, fournitures de bureau			1 000 -		955 -	
108 067.37	105 500	* 318	Honoraires et prestations de service	141 789.11		36 289+	34.40	33 722+	31.20
147 903.08	23 000	319	Impôts, taxes et frais divers	23 120.59		121+	0.52	124 782 -	84.37
60 000.00	60 000	* 365	Subventions accordées à des institutions privées	60 000.00					
180.40	500	420	Revenus des c/c bancaires et CCP			500 -		180 -	
3.45		422	Revenus des capitaux du patrimoine financier		30.35	30+		27+	779.71
655 947.31		424	Produits exceptionnels, plus-values					655 947 -	
316 741.60	189 000	490	Prestations internes		224 879.35	35 879+	18.98	91 862 -	29.00
		801	Gérances des immeubles						
565 664.71	658 000		Charges	603 896.75		54 103 -	8.22	38 232+	6.76
1 059 160.80	1 036 000		Revenus		1 044 081.25	8 081+	0.78	15 080 -	1.42
493 496.09+	378 000+		Excédent de revenus	440 184.50		62 185+	16.45	53 312 -	10.80
138 105.33	150 000	312	Eau, énergie, combustibles	142 524.84		7 475 -	4.98	4 420+	3.20
	1 400	313	Marchandises	108.40		1 292 -	92.26	108+	
214 727.47	320 000	314	Entretien de biens immobiliers	277 829.69		42 170 -	13.18	63 102+	29.39
48 691.51	35 000	315	Entretien d'objets mobiliers	39 028.97		4 029+	11.51	9 663 -	19.84
81 093.01	70 000	318	Honoraires et prestations de service	53 931.10		16 069 -	22.96	27 162 -	33.49

Comptes 2015 Fr.	Budget 2016 Fr.			Comptes 2016		Ecart C 2016 - B 2016		Ecart C 2016 - C 2015	
				Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
		801	Gérances des immeubles						
3 188.25	5 000	319	Impôts, taxes et frais divers	4 077.25		923 -	18.46	889+	27.88
28 000.00	28 000	331	Amortissement du patrimoine administratif	28 974.75		975+	3.48	975+	3.48
51 859.14	48 600	390	Prestations internes	57 421.75		8 822+	18.15	5 563+	10.73
921 733.00	921 000	427	Revenus des biens du patrimoine administratif		926 724.70	5 725+	0.62	4 992+	0.54
40 601.55	40 000	436	Dédommagements de tiers		41 681.55	1 682+	4.20	1 080+	2.66
96 826.25	75 000	490	Prestations internes		75 675.00	675+	0.90	21 151 -	21.84
		802	Eclairage public						
2 582 359.53	2 586 000		Charges	2 438 772.62		147 227 -	5.69	143 587 -	5.56
1 555 170.41	1 500 000		Revenus		1 644 078.67	144 079+	9.61	88 908+	5.72
1 027 189.12 -	1 086 000 -		Excédent de charges		794 693.95	291 306 -	26.82	232 495 -	22.63
825 199.13	870 000	312	Eau, énergie, combustibles	831 196.95		38 803 -	4.46	5 998+	0.73
4 013.30	9 600	316	Loyers et redevances d'utilisation	13 739.85		4 140+	43.12	9 727+	242.36
1 700 853.77	1 660 000	* 318	Honoraires et prestations de service	1 537 452.67		122 547 -	7.38	163 401 -	9.61
35 400.00	35 400	331	Amortissement du patrimoine administratif	35 400.00					
16 893.33	11 000	390	Prestations internes	20 983.15		9 983+	90.76	4 090+	24.21
1 555 170.41	1 500 000	436	Dédommagements de tiers		1 644 078.67	144 079+	9.61	88 908+	5.72
		803	Voies industrielles						
21 214.13	53 500		Charges	56 358.78		2 859+	5.34	35 145+	165.67
21 214.13	53 500		Revenus		56 358.78	2 859+	5.34	35 145+	165.67
17 352.00	45 000	314	Entretien de biens immobiliers	50 946.65		5 947+	13.21	33 595+	193.61
2 242.13	2 500	316	Loyers et redevances d'utilisation	2 242.13		258 -	10.31		
1 620.00	6 000	318	Honoraires et prestations de service	3 170.00		2 830 -	47.17	1 550+	95.68
8 926.60	10 000	434	Redevances et prestations facturées		6 590.40	3 410 -	34.10	2 336 -	26.17
12 287.53	43 500	* 481	Perte - Prélèvement sur le fonds de financement spécial		49 768.38	6 268+	14.41	37 481+	305.03
		81	SERVICE DES EAUX						
8 297 707.85	4 686 000		Charges	4 401 837.83		284 162 -	6.06	3 895 870 -	46.95
8 297 707.85	4 686 000		Revenus		4 401 837.83	284 162 -	6.06	3 895 870 -	46.95

Comptes 2015 Fr.	Budget 2016 Fr.			Comptes 2016		Ecart C 2016 – B 2016		Ecart C 2016 – C 2015	
				Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
2 173 791.34	1 881 000	810	Administration	1 837 521.38		43 479 -	2.31	336 270 -	15.47
319 410.29	706 000		Charges		87 726.23	618 274 -	87.57	231 684 -	72.53
1 854 381.05 -	1 175 000 -		Revenus		1 749 795.15	574 795+	48.92	104 586 -	5.64
			Excédent de charges						
4 908.55	20 000	310	Imprimés, fournitures de bureau	1 744.40		18 256 -	91.28	3 164 -	64.46
	5 000	311	Achats d'objets mobiliers	3 970.00		1 030 -	20.60	3 970+	
382.46	1 000	317	Déplacements, débours, dédommagements	1 276.35		276+	27.64	894+	233.72
1 228 390.13	1 047 300	* 318	Honoraires et prestations de service	1 058 327.19		11 027+	1.05	170 063 -	13.84
22 709.00	58 000	319	Impôts, taxes et frais divers	20 730.50		37 270 -	64.26	1 979 -	8.71
659 342.74	600 000	331	Amortissement du patrimoine administratif	604 481.99		4 482+	0.75	54 861 -	8.32
88 158.43		381	Bénéfice - Attribution au fonds de financement spécial					88 158 -	
169 900.03	149 700	390	Prestations internes	146 990.95		2 709 -	1.81	22 909 -	13.48
100.00		431	Emoluments administratifs					100 -	
269 310.29	61 000	434	Redevances et prestations facturées		17 131.25	43 869 -	71.92	252 179 -	93.64
	585 000	* 481	Perte - Prélèvement sur le fonds de financement spécial		20 594.98	564 405 -	96.48	20 595+	
50 000.00	60 000	490	Prestations internes		50 000.00	10 000 -	16.67		
		811	Production d'eau potable						
709 432.02	1 000 000		Charges	794 451.47		205 549 -	20.55	85 019+	11.98
321 658.92	340 000		Revenus		360 531.83	20 532+	6.04	38 873+	12.09
387 773.10 -	660 000 -		Excédent de charges		433 919.64	226 080 -	34.25	46 147+	11.90
248.05	2 000	311	Achats d'objets mobiliers	2 177.27		177+	8.86	1 929+	777.75
468 010.23	570 000	312	Eau, énergie, combustibles	432 637.50		137 363 -	24.10	35 373 -	7.56
325.30		313	Marchandises					325 -	
31 644.93	346 000	314	Entretien de biens immobiliers	298 977.06		47 023 -	13.59	267 332+	844.79
65 973.40	82 000	318	Honoraires et prestations de service	60 659.64		21 340 -	26.02	5 314 -	8.05
143 230.11		390	Prestations internes					143 230 -	
321 658.92	340 000	435	Ventes		360 531.83	20 532+	6.04	38 873+	12.09

Comptes 2015 Fr.	Budget 2016 Fr.			Comptes 2016		Ecart C 2016 – B 2016		Ecart C 2016 – C 2015	
				Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
		812	Accumulation d'eau potable						
270 460.73	330 000		Charges	301 093.32		28 907 -	8.76	30 633+	11.33
			Revenus						
270 460.73 -	330 000 -		Excédent de charges		301 093.32	28 907 -	8.76	30 633+	11.33
671.66	1 000	311	Achats d'objets mobiliers	1 817.30		817+	81.73	1 146+	170.57
13 473.72	20 000	312	Eau, énergie, combustibles	18 299.19		1 701 -	8.50	4 825+	35.81
2 234.69	2 000	313	Marchandises	423.91		1 576 -	78.80	1 811 -	81.03
48 786.20	295 000	314	Entretien de biens immobiliers	274 969.25		20 031 -	6.79	226 183+	463.62
8 535.13	12 000	318	Honoraires et prestations de service	5 583.67		6 416 -	53.47	2 951 -	34.58
196 759.33		390	Prestations internes					196 759 -	
		813	Distribution d'eau potable						
1 033 694.77	985 000		Charges	973 069.74		11 930 -	1.21	60 625 -	5.86
			Revenus		24 861.90	24 862+		24 862+	
1 033 694.77 -	985 000 -		Excédent de charges		948 207.84	36 792 -	3.74	85 487 -	8.27
39.67	1 000	311	Achats d'objets mobiliers	174.11		826 -	82.59	134+	338.90
7 680.44	7 000	312	Eau, énergie, combustibles	7 798.16		798+	11.40	118+	1.53
78 316.74	1 000	313	Marchandises	175.65		824 -	82.44	78 141 -	99.78
371 459.68	935 000	314	Entretien de biens immobiliers	893 916.36		41 084 -	4.39	522 457+	140.65
	1 000	315	Entretien d'objets mobiliers			1 000 -			
15 444.90	39 000	318	Honoraires et prestations de service	69 101.91		30 102+	77.18	53 657+	347.41
800.00		319	Impôts, taxes et frais divers					800 -	
1 137.83	1 000	330	Pertes sur créances	1 903.55		904+	90.36	766+	67.30
558 815.51		390	Prestations internes					558 816 -	
		434	Redevances et prestations facturées		24 861.90	24 862+		24 862+	
		814	Ventes d'eau potable						
3 163 126.69	3 100 000		Charges		3 215 017.02	115 017+	3.71	51 890+	1.64
3 163 126.69+	3 100 000+		Revenus	3 215 017.02		115 017+	3.71	51 890+	1.64
			Excédent de revenus						
167 738.76	170 000	434	Redevances et prestations facturées		187 048.14	17 048+	10.03	19 309+	11.51
2 995 387.93	2 930 000	* 435	Ventes		3 027 968.88	97 969+	3.34	32 581+	1.09

Comptes 2015 Fr.	Budget 2016 Fr.			Comptes 2016		Ecart C 2016 – B 2016		Ecart C 2016 – C 2015	
				Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		815	Appareillage eau						
4 110 328.99	490 000		Charges	495 701.92		5 702+	1.16	3 614 627 -	87.94
4 493 511.95	540 000		Revenus		713 700.85	173 701+	32.17	3 779 811 -	84.12
383 182.96+	50 000+		Excédent de revenus	217 998.93		167 999+	336.00	165 184 -	43.11
55 210.80	52 000	311	Achats d'objets mobiliers	55 578.03		3 578+	6.88	367+	0.67
169 679.29	18 000	313	Marchandises	10 466.87		7 533 -	41.85	159 212 -	93.83
9 048.79	19 000	315	Entretien d'objets mobiliers	16 134.59		2 865 -	15.08	7 086+	78.31
9 543.00	15 000	316	Loyers et redevances d'utilisation	9 543.00		5 457 -	36.38		
3 762 843.12	288 000	318	Honoraires et prestations de service	315 641.93		27 642+	9.60	3 447 201 -	91.61
2 574.30		330	Pertes sur créances					2 574 -	
101 429.69	98 000	390	Prestations internes	88 337.50		9 663 -	9.86	13 092 -	12.91
		* 424	Produits exceptionnels, plus-values		347 687.05	347 687+		347 687+	
1 006 846.14	540 000	* 434	Redevances et prestations facturées		366 013.80	173 986 -	32.22	640 832 -	63.65
17 354.50		435	Ventes					17 355 -	
3 469 311.31		490	Prestations internes					3 469 311 -	
		82	ENERGIE						
13 083 821.43	12 828 000		Charges	12 132 640.67		695 359 -	5.42	951 181 -	7.27
14 422 191.21	13 240 000		Revenus		12 585 321.03	654 679 -	4.94	1 836 870 -	12.74
1 338 369.78+	412 000+		Excédent de revenus	452 680.36		40 680+	9.87	885 689 -	66.18
		821	Approvisionnement						
13 083 821.43	12 828 000		Charges	12 132 640.67		695 359 -	5.42	951 181 -	7.27
14 422 191.21	13 240 000		Revenus		12 585 321.03	654 679 -	4.94	1 836 870 -	12.74
1 338 369.78+	412 000+		Excédent de revenus	452 680.36		40 680+	9.87	885 689 -	66.18
12 940 258.75	12 739 100	* 312	Eau, énergie, combustibles	12 063 032.77		676 067 -	5.31	877 226 -	6.78
33 378.68	72 200	318	Honoraires et prestations de service	32 786.90		39 413 -	54.59	592 -	1.77
110 184.00	16 700	390	Prestations internes	36 821.00		20 121+	120.49	73 363 -	66.58
14 422 191.21	13 240 000	* 435	Ventes		12 585 321.03	654 679 -	4.94	1 836 870 -	12.74
		84	GAZ						
3 913 958.38			Charges					3 913 958 -	
4 119 486.78	400 000		Revenus			400 000 -		4 119 487 -	
205 528.40+	400 000+		Excédent de revenus			400 000 -	100.00	205 528 -	100.00

Comptes 2015 Fr.	Budget 2016 Fr.			Comptes 2016		Ecart C 2016 - B 2016		Ecart C 2016 - C 2015	
				Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
		840	Gaz naturel						
			Charges						
	400 000		Revenus					400 000 -	
	400 000+		Excédent de revenus					400 000 -	100.00
	400 000	* 436	Dédommagements de tiers					400 000 -	
		845	Appareillage gaz						
			Charges						
			Revenus						
			Excédent de revenus						
3 913 958.38								3 913 958 -	
4 119 486.78								4 119 487 -	
205 528.40+								205 528 -	100.00
1 330 150.36		313	Marchandises					1 330 150 -	
2 583 808.02		390	Prestations internes					2 583 808 -	
4 119 486.78		434	Redevances et prestations facturées					4 119 487 -	

Renseignements complémentaires

8 Eau, énergie

80 Services généraux

800 Administration et finances

800.318 Honoraires et prestations effectuées par l'administration générale de l'esr, primes d'assurances choses et responsabilité civile.

800.365 Voir liste « Détails des subventions ». Participation communale aux frais de fonctionnement du centre de recherche sur l'environnement alpin (CREALP).

802 Eclairage public

802.318 Détail de la rubrique :

- Prestations esr et esr inside	Fr. 1'106'024.75
- Prestations effectuées par des tiers	Fr. 273'768.50
- Coûts d'exploitation des équipements de Sion en Lumières	<u>Fr. 157'659.42</u>
Total	Fr. 1'537'452.67

803 Voies industrielles

803.481 Prélèvement de l'excédent de charges de l'exercice au fonds de financement spécial. Au 31 décembre 2016, le fonds s'élève à Fr. 16'961.20.

81 Service des eaux

810 Administration

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

810.481 Prélèvement de l'excédent de charges de l'exercice au fonds de financement spécial. Au 31 décembre 2016, le fonds s'élève à Fr. 4,23 mios.

814 Ventes d'eau potable

814.435 La consommation d'eau en 2016 s'est élevée à 4'069'329 m3 (4'165'730 m3 en 2015). L'augmentation des ventes en valeur provient de la facturation des taxes au volume SIA et de la fin de la facturation de l'eau par forfait à Salins.

815 Appareillage eau

815.424 Gain comptable sur la reprise du stock de l'appareillage eau par l'esr.

815.434 La baisse des travaux facturés à des tiers comparativement aux comptes 2015 provient du transfert à l'esr de la gestion des stocks et de la main d'œuvre au 1^{er} janvier 2016. En contrepartie les honoraires et prestations de service ont également baissé.

82 Energie

821 Approvisionnement

821.312 Diminution des frais d'exploitation de Bugey provenant principalement de la baisse du taux de change et diminution des frais de partenaires de Mattmark.

821.435 Le volume d'énergie à disposition de la Ville de Sion a diminué de presque 10% et le prix moyen a augmenté d'un peu plus de 5%, si bien qu'au final le montant a baissé d'environ 5%.

84 Gaz

840 Gaz naturel

840.436 La procédure d'homologation du règlement sur la perception d'une prestation aux collectivités publiques (PCP) est en cours de discussion avec les services juridiques de l'Etat du Valais. La perception pourra débiter seulement après son homologation.

COMPTE DES INVESTISSEMENTS

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

ADMINISTRATION GENERALE

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

Comptes 2015 Fr.	Budget 2016 Fr.			Comptes 2016	
				Dépenses Fr.	Recettes Fr.
		1	ADMINISTRATION GENERALE		
3 561 417.07	1 600 000		Dépenses	1 754 608.69	
3 561 417.07 -	1 600 000 -		Recettes		1 754 608.69
			Investissements nets		
		12	INFORMATIQUE, ECONOMIE ET TOURISME		
3 561 417.07	1 600 000		Dépenses	1 754 608.69	
3 561 417.07 -	1 600 000 -		Recettes		1 754 608.69
			Investissements nets		
		121	Informatique		
136 742.57	300 000		Dépenses	294 588.59	
136 742.57 -	300 000 -		Recettes		294 588.59
			Investissements nets		
136 742.57	300 000	50	Investissements propres	294 588.59	
136 742.57	300 000	*	- Nouvelles technologies de communication	294 588.59	
		122	Economie et tourisme		
3 424 674.50	1 300 000		Dépenses	1 460 020.10	
3 424 674.50 -	1 300 000 -		Recettes		1 460 020.10
			Investissements nets		
350 000.00		50	Investissements propres		
350 000.00			- The Ark / PhytoArk / EnergyArk		
35 000.00		52	Participations	35 980.00	
35 000.00		*	- Achat de participations	35 980.00	
3 039 674.50	1 300 000	56	Subventions accordées	1 424 040.10	
3 039 674.50	1 300 000	*	- EPFL Valais Wallis	1 424 040.10	

Document de travail à l'usage du Conseil général

Renseignements complémentaires

1 Administration générale

12 Informatique, économie et tourisme

121 Informatique

Nouvelles technologies de communication

Plateforme internet : renouvellement.

Applications communales : renouvellement/licences/migrations.

Contrôle d'accès : mise en place d'une infrastructure centrale.

122 Economie et tourisme

Achat de participations

Dans le cadre de la recapitalisation de TéléAnzère SA, la Ville de Sion a acheté 514 actions au porteur de type B. Avec cette acquisition, la Ville de Sion maintient sa participation historique d'environ 2% du capital-actions.

EPFL Valais Wallis

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

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

FINANCES

Document de travail à l'usage du Conseil général

Comptes 2015 Fr.	Budget 2016 Fr.			Comptes 2016	
				Dépenses Fr.	Recettes Fr.
		2	FINANCES		
7 172 555.04	4 160 000		Dépenses	4 171 440.78	
7 172 555.04 -	4 160 000 -		Recettes		375 412.15
			Investissements nets		3 796 028.63
		22	SERVICE DES SPORTS, DE LA JEUNESSE ET DES LOISIRS		
4 363 679.74	3 120 000		Dépenses	3 181 440.78	
4 363 679.74 -	3 120 000 -		Recettes		255 412.15
			Investissements nets		2 926 028.63
		220	Admin. des sports et activités diverses		
1 544 000.00	700 000		Dépenses	700 000.00	
1 544 000.00 -	700 000 -		Recettes		
			Investissements nets		700 000.00
1 544 000.00	700 000	56	Subventions accordées	700 000.00	
1 544 000.00	700 000	*	- Salles de gymnastique (EPTM) - salle d'escrime - mur d'escalade	700 000.00	
		221	Piscine couverte		
101 023.65	420 000		Dépenses	419 438.60	
101 023.65 -	420 000 -		Recettes		
			Investissements nets		419 438.60
101 023.65	420 000	50	Investissements propres	419 438.60	
101 023.65	220 000	*	- Assainissement bâtiment et installations	219 438.60	
	200 000	*	- Centre sportif aquatique et ludique régional	200 000.00	
		222	Piscine de la Blancherie		
193 152.25			Dépenses		
193 152.25 -			Recettes		
			Investissements nets		

Comptes 2015 Fr.	Budget 2016 Fr.	Comptes 2016	
		Dépenses Fr.	Recettes Fr.
		222 Piscine de la Blancherie	
193 152.25		50 Investissements propres	
193 152.25		- Réfection de la piscine	
		224 Patinoire et Jardin des neiges de Tourbillon	
	100 000	Dépenses	87 078.40
		Recettes	
	100 000 -	Investissements nets	87 078.40
	100 000	50 Investissements propres	87 078.40
	100 000	* - Patinoire de Tourbillon	87 078.40
		226 Centre sportif des Glareys	
140 025.00	150 000	Dépenses	158 118.35
		Recettes	
140 025.00 -	150 000 -	Investissements nets	158 118.35
140 025.00	150 000	50 Investissements propres	158 118.35
140 025.00	150 000	* - Réfection globale	158 118.35
		227 Centre sportif de Tourbillon	
2 206 237.94	1 300 000	Dépenses	1 384 219.26
		Recettes	255 412.15
2 206 237.94 -	1 300 000 -	Investissements nets	1 128 807.11
2 206 237.94	1 300 000	50 Investissements propres	1 384 219.26
	300 000	* - Paddock du manège	299 229.76
2 206 237.94	1 000 000	* - Réfection Stade de Tourbillon	1 084 989.50
		66 Subventions acquises	255 412.15
		* - Subventions cantonales	255 412.15

Comptes 2015 Fr.	Budget 2016 Fr.			Comptes 2016	
				Dépenses Fr.	Recettes Fr.
96 659.40	350 000	228	Centre sportif de l'Ancien stand		
			Dépenses	340 022.07	
96 659.40 -	350 000 -		Recettes		
			Investissements nets		340 022.07
96 659.40	350 000	50	Investissements propres	340 022.07	
	250 000	*	- Aires de jeux	242 236.12	
96 659.40	100 000	*	- Vestiaires	97 785.95	
		229	Centre sportif de la Garenne		
82 581.50	100 000		Dépenses	92 564.10	
			Recettes		
82 581.50 -	100 000 -		Investissements nets		92 564.10
82 581.50	100 000	50	Investissements propres	92 564.10	
82 581.50	100 000	*	- Réfection globale	92 564.10	
		250	Administration jeunesse		
2 808 875.30	1 040 000		Dépenses	990 000.00	
			Recettes		120 000.00
2 808 875.30 -	1 040 000 -		Investissements nets		870 000.00
2 808 875.30	1 040 000	50	Investissements propres	990 000.00	
2 808 875.30	1 040 000	*	- Lieu pour musiques actuelles	990 000.00	
		61	Contributions de tiers		120 000.00
		*	- Participations de tiers / Lieu pour musiques actuelles		120 000.00

Document de travail à l'usage du Conseil général

Renseignements complémentaires

2 Finances

22 Service des sports, de la jeunesse et des loisirs

220 Administration des sports et activités diverses

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

Sur la base du crédit d'engagement accepté par le Conseil général le 2 octobre 2012, versement du deuxième acompte pour la mise à disposition de la parcelle abritant l'ancienne Halle Swisscom. Le solde sera versé en 2017.

221 Piscine couverte

Assainissement bâtiment et installations

Changement de l'éclairage existant en éclairage LED.

Dernière étape de la mise aux normes AEA de deux escaliers de secours en façade sud et des visuels de sortie de secours dans l'ensemble du bâtiment pour le public et le personnel.

Solde des accès selon exigences feu.

Centre sportif aquatique et ludique régional

Poursuite des études de faisabilité et préparation du concours d'architecture. Ce projet comprend le transfert et le développement du programme de la piscine extérieure de la Blancherie sur le site de l'Ancien Stand.

224 Patinoire et Jardin des neiges de Tourbillon

Patinoire de Tourbillon

Installation de vestiaires et sanitaires modulaires et leurs équipements intérieurs pour l'utilisation par les clubs de hockey et de football ainsi que par les écoles. Ce site dispose ainsi de quatre nouveaux vestiaires mieux dimensionnés.

226 Centre sportif des Glareys

Réfection globale

Remplacements des mâts d'éclairage du terrain A et moitié du terrain B aux Glareys en raison de nombreuses pannes.

227

Centre sportif de Tourbillon

Paddock du manège

Réfection des boxes à chevaux et mise aux normes des stalles intérieures.

Assainissement de la structure de la halle du petit manège.

Réfection Stade de Tourbillon

Poursuite de la réfection du stade afin de répondre aux exigences de la Swiss Football League. Les travaux suivants ont été réalisés dans la tribune principale :

- fin de la mise en service pour l'exploitation du pigeonier pour les caméras et commentateurs, fin des réalisations des zones de fuites à proximité des places de commentateurs TV et radio ainsi que des places de presse écrite + assainissement de la zone photographes ;
- adaptation de la salle de presse par le déplacement du podium et installation de projection ;
- construction d'un local « événement » comprenant une salle de contrôle avec speaker, conduite écran LED et panneaux LED, salle de rapports sécurité, salle pour le service de secours et d'intervention des polices.

Subventions cantonales

Subventions versées par le fonds cantonal du sport pour les travaux réalisés au Stade de Tourbillon.

228

Centre sportif de l'Ancien stand

Aires de jeux

Réfection des deux terrains multisports.

Vestiaires

Réfection des locaux et des vestiaires (eaux usées et distribution de chaleur).

229

Centre sportif de la Garenne

Réfection globale

Pose d'un pare-ballon au terrain A (côté Nord) et suite de la réfection des vestiaires.

250

Administration jeunesse

Lieu pour musiques actuelles

Solde du transfert du patrimoine financier au patrimoine administratif, des terrains ainsi que de la halle abritant le Port Franc et comptabilisation des dernières factures d'équipement (son et lumières).

Participations de tiers / LMA

Contribution de la Loterie Romande aux coûts des installations techniques.

INSTRUCTION PUBLIQUE

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

Comptes 2015 Fr.	Budget 2016 Fr.			Comptes 2016	
				Dépenses Fr.	Recettes Fr.
		3	INSTRUCTION PUBLIQUE		
1 113 757.40	1 950 000		Dépenses	3 766 312.35	
	590 000		Recettes		199 153.00
1 113 757.40 -	1 360 000 -		Investissements nets		3 567 159.35
		30	SERVICE DES ECOLES		
1 113 757.40	1 950 000		Dépenses	3 766 312.35	
	590 000		Recettes		199 153.00
1 113 757.40 -	1 360 000 -		Investissements nets		3 567 159.35
		308	Bâtiments scolaires		
1 113 757.40	1 950 000		Dépenses	3 766 312.35	
	590 000		Recettes		199 153.00
1 113 757.40 -	1 360 000 -		Investissements nets		3 567 159.35
1 036 902.40	1 650 000	50	Investissements propres	1 118 841.60	
288 049.90	400 000	*	- Centre scolaire du Sacré-Coeur	361 034.45	
339 111.70	250 000	*	- Centre scolaire de St-Guérin	243 945.95	
285 809.80			- Centre scolaire de Châteauneuf		
	800 000	*	- Centre scolaire de Gravelone	513 861.20	
	200 000	*	- Centre scolaire de Champsec		
123 931.00			- Centre scolaire de Salins		
76 855.00	300 000	56	Subventions accordées	2 647 470.75	
76 855.00			- Ecole d'agriculture de Châteauneuf		
		*	- HES-SO - Terrains Industrie 19 à 23	2 347 470.75	
	300 000	*	- Médiathèque Valais-Sion	300 000.00	
	590 000	66	Subventions acquises		199 153.00
	590 000	*	- Subventions cantonales		199 153.00

Document de travail à l'usage du Conseil général

Renseignements complémentaires

3 Instruction publique

30 Service des écoles

308 Bâtiments scolaires

Centre scolaire du Sacré-Coeur

Poursuite des travaux concernant les mises aux normes feu.

Centre scolaire de St-Guérin

Changements des fenêtres au bâtiment Petit-Chasseur 41.

Centre scolaire de Gravelone

Travaux de réfection et de mise en conformité sismique du bâtiment B. En raison d'imprévus, certains travaux n'ont pas pu être réalisés en 2016.

Centre scolaire de Champsec

En attente d'un rapport concernant la planification scolaire pour le quartier de Champsec-Vissigen, les études en vue de l'agrandissement du centre ont été repoussées.

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.

En 2016, cette rubrique comprend :

- mise à disposition de la parcelle cantonale N° 927 pour Fr. 1,05 mio (parcelle à l'EST du site) ;
- mise à disposition de la parcelle communale N° 929 pour Fr. 1,0 mio (1er acompte) ;
- travaux préparatoires (déblaiements) effectués sur la parcelle N° 929 pour Fr. 0,3 mio.

Bien que l'Etat du Valais soit propriétaire des surfaces utilisées pour la construction des 3 bâtiments de la HES-SO Valais Wallis, une mention de droit public dans le but de garantir l'affectation a été inscrite au registre foncier. Cela signifie que si l'affectation du bâtiment devait être modifiée, l'Etat du Valais indemniserait la Ville de Sion pour la valeur du terrain, au jour du changement d'affectation.

Cette rubrique a fait l'objet d'un crédit supplémentaire (2016/27).

Médiathèque Valais Sion

Selon convention avec l'Etat du Valais, participation communale à l'acquisition du mobilier et des équipements de la Médiathèque Valais Sion. Le solde, soit Fr. 0,3 mio, sera payé en 2017.

Subventions cantonales

Subventions relatives à des travaux de rénovation effectués dans les centres scolaires de Sacré-Cœur et de Bramois.

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

Document de travail à l'usage du Conseil général

SECURITE SOCIALE

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

Comptes 2015 Fr.	Budget 2016 Fr.	Comptes 2016	
		Dépenses Fr.	Recettes Fr.
		4 SECURITE SOCIALE	
600 000.00	350 000	Dépenses 506 596.70	
600 000.00 -	350 000 -	Recettes	
		Investissements nets	506 596.70
		40 SERVICE SOCIAL	
600 000.00	350 000	Dépenses 506 596.70	
600 000.00 -	350 000 -	Recettes	
		Investissements nets	506 596.70
		401 Prévoyance et assurances sociales	
400 000.00	200 000	Dépenses 23 833.55	
400 000.00 -	200 000 -	Recettes	
		Investissements nets	23 833.55
400 000.00	200 000	56 Subventions accordées	
200 000.00		- Maison St-François	23 833.55
200 000.00	200 000	* - Home Le Carillon St-Léonard	23 833.55
		402 Crèches et Jardins d'enfants	
200 000.00	150 000	Dépenses 482 763.15	
200 000.00 -	150 000 -	Recettes	
		Investissements nets	482 763.15
200 000.00	150 000	50 Investissements propres	
		* - Crèche-nurserie Centre-ville	163 789.20
200 000.00	150 000	* - Crèche-nurserie Avenue Maurice-Troillet	148 466.85
		* - Pouponnière valaisanne	170 507.10

Document de travail à l'usage du Conseil général

Renseignements complémentaires

4 **Sécurité sociale**

40 **Service social**

401 **Prévoyance et assurances sociales**

Home le Carillon St-Léonard

Fin des travaux d'extension, de rénovation de la cuisine et de mise en conformité sismique.

Selon convention, 1/3 à charge de la Ville de Sion et 2/3 à charge de la Commune de St-Léonard.

Les travaux se sont effectués sur plusieurs exercices comptables mais ont pu être réalisés avec une enveloppe financière plus favorable qu'initialement prévu.

402 **Crèches et Jardins d'enfants**

Crèche-nurserie Centre-ville

Etudes relatives au projet de crèche-nurserie dans les locaux de l'ancienne école protestante. Cette rubrique a fait l'objet d'un crédit supplémentaire afin de finaliser le modèle d'exploitation et de définir les coûts d'investissement (2016/04).

Crèche-nurserie Avenue Maurice-Troillet

Aménagement des locaux de la crèche et de la nurserie.

Pouponnière valaisanne

Mandat d'étude permettant la détermination du coût à +/-10% du projet de mise aux normes et d'agrandissement de la Pouponnière. Un crédit supplémentaire a été octroyé à cet effet (2016/05).

Sur la base des études réalisées, le Conseil général a accepté, en date du 19 décembre 2016, un crédit d'engagement de Fr. 5,9 mios.

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 2015 Fr.	Budget 2016 Fr.			Comptes 2016	
				Dépenses Fr.	Recettes Fr.
		5	SECURITE PUBLIQUE		
467 810.93	360 000		Dépenses	316 000.00	
467 810.93 -	360 000 -		Recettes		316 000.00
			Investissements nets		
		50	SERVICE DE POLICE		
467 810.93	360 000		Dépenses	316 000.00	
467 810.93 -	360 000 -		Recettes		316 000.00
			Investissements nets		
		503	Feu et abris PCi		
450 822.55	210 000		Dépenses	162 000.00	
450 822.55 -	210 000 -		Recettes		162 000.00
			Investissements nets		
450 822.55	210 000	50	Investissements propres	162 000.00	
450 822.55		-	Rénovation bâtiment du feu		
	50 000	*	- Abri PCi de la Toulaz		
	160 000	*	- Véhicules	162 000.00	
		506	Ambulances		
16 988.38	150 000		Dépenses	154 000.00	
16 988.38 -	150 000 -		Recettes		154 000.00
			Investissements nets		
16 988.38	150 000	50	Investissements propres	154 000.00	
16 988.38		-	Déplacement du centre d'intervention		
	150 000	*	- Achat ambulances	154 000.00	

Document de travail à l'usage du Conseil général

Renseignements complémentaires

5 Sécurité publique

503 Feu et abris PCI

Abri PCI de la Toulaz (Salins)

Dossier suspendu par le conseil municipal, dans l'attente d'une participation financière cantonale.

Véhicules

Achat d'un véhicule tonne-pompe et d'un véhicule de première intervention (pionnier léger). Ces véhicules sont largement subventionnés par l'Etat du Valais et seul le coût net de l'investissement est enregistré dans nos comptes.

506 Ambulances

Achat ambulances

1^{er} acompte pour l'achat d'une nouvelle ambulance. Comme prévu au budget, le solde sera payé dans le courant de l'année 2017.

Document de travail à l'usage du Conseil général

TRAVAUX PUBLICS

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

Comptes 2015 Fr.	Budget 2016 Fr.	Comptes 2016	
		Dépenses Fr.	Recettes Fr.
10 091 281.33	10 200 000	11 758 463.63	
1 920 248.75	1 745 000		1 217 955.20
8 171 032.58 -	8 455 000 -		10 540 508.43
9 091 281.33	9 000 000	9 986 753.72	
1 920 248.75	1 745 000		1 217 955.20
7 171 032.58 -	7 255 000 -		8 768 798.52
3 447 751.93	3 490 000	4 809 912.15	
65 161.25	190 000		67 000.00
3 382 590.68 -	3 300 000 -		4 742 912.15
2 216 430.73	2 140 000	3 082 349.80	
84 102.55	80 000	84 965.90	
123 365.75	100 000	148 787.30	
986 391.33	950 000	1 116 035.05	
149 835.40	150 000	564 440.90	
145 400.00	150 000	562 761.20	
249 665.55	200 000	243 363.65	
95 081.25	100 000	96 418.65	
97 781.05	60 000	58 061.10	
134 059.85	200 000	27 554.85	
150 748.00	150 000	179 961.20	
1 210 845.95	1 250 000	1 716 842.25	
1 210 845.95	1 250 000	1 716 842.25	
20 475.25	100 000	10 720.10	
20 475.25	100 000	10 720.10	
			67 000.00
			67 000.00

Comptes 2015 Fr.	Budget 2016 Fr.			Comptes 2016	
				Dépenses Fr.	Recettes Fr.
		601	Voirie		
65 161.25	190 000	66	Subventions acquises		
	100 000		- Subventions fédérales		
65 161.25	90 000		- Subventions cantonales		
		602	Cours d'eau et canaux		
1 346 127.62	880 000		Dépenses	456 652.90	
644 239.15	560 000		Recettes		177 198.45
701 888.47 -	320 000 -		Investissements nets		279 454.45
1 076 127.62	880 000	50	Investissements propres	456 652.90	
996 127.62	800 000	*	- Corrections de rivières	456 652.90	
80 000.00	80 000	*	- Reprofilage de canaux		
270 000.00		56	Subventions accordées		
270 000.00			- Sécurisation rives du Rhône		
644 239.15	560 000	66	Subventions acquises		177 198.45
481 157.00	485 000	*	- Subventions cantonales		151 716.80
163 082.15	75 000	*	- Subventions communales		25 481.65
		603	Agriculture et gérance des domaines		
	350 000		Dépenses	351 906.10	
	210 000		Recettes		190 000.00
	140 000 -		Investissements nets		161 906.10
350 000	350 000	58	Autres dépenses à amortir	351 906.10	
350 000		*	- Maintien du vignoble en terrasse	351 906.10	
210 000	210 000	66	Subventions acquises		190 000.00
		*	- Subventions cantonales		190 000.00

Comptes 2015 Fr.	Budget 2016 Fr.	Comptes 2016		Dépenses Fr.	Recettes Fr.
414 606.35	200 000	604	Cadastre		
318 866.00	75 000		Dépenses	560 451.54	
95 740.35 -	125 000 -		Recettes		3 600.00
			Investissements nets		556 851.54
169 223.25	50 000	50	Investissements propres	468 655.09	
169 223.25	50 000	*	- Acquisition de terrains PA	468 655.09	
50 000.00		56	Subventions accordées	91 796.45	
50 000.00		*	- Mensurations au standard MO93	91 796.45	
195 383.10	150 000	58	Autres dépenses à amortir		
195 383.10			- Maintien du vignoble en terrasse		
	50 000	*	- Mensurations au standard MO93		
	100 000		- Remembrement parcellaire urbain Platta d'en Haut		
168 885.00	75 000	61	Contributions de tiers		3 600.00
168 885.00	75 000	*	- Participations de tiers		3 600.00
149 981.00		66	Subventions acquises		
73 000.00			- Subventions fédérales		
76 981.00			- Subventions cantonales		
614 086.60	1 150 000	605	Aéroport	1 175 706.20	
307 043.30	600 000		Dépenses		
307 043.30 -	550 000 -		Recettes		587 853.10
			Investissements nets		587 853.10
614 086.60	1 150 000	50	Investissements propres	1 175 706.20	
400 000.00	500 000	*	- Aménagement tarmac et voie de roulage	500 000.00	
	100 000	*	- Démolition "Village en bois"	181 682.40	
214 086.60	500 000	*	- Rénovation aérogare	494 023.80	
	50 000	*	- Mesures anti-bruit		
	50 000	61	Contributions de tiers		
	50 000		- Participations de tiers		

Comptes 2015 Fr.	Budget 2016 Fr.	Comptes 2016	
		Dépenses Fr.	Recettes Fr.
		605 Aéroport	
307 043.30	550 000	66 Subventions acquises	587 853.10
307 043.30	550 000	* - Subventions cantonales	587 853.10
		606 Eaux usées	
2 918 708.83	2 580 000	Dépenses	2 282 124.83
584 939.05	110 000	Recettes	192 303.65
2 333 769.78 -	2 470 000 -	Investissements nets	2 089 821.18
2 918 708.83	2 580 000	50 Investissements propres	2 282 124.83
756 752.15	900 000	* - Collecteurs	873 587.70
893 875.03	900 000	* - Plan Général d'Evacuation des Eaux, PGEE	883 904.83
252 003.95	250 000	* - Station de pompage	46 296.30
956 672.00	480 000	* - Réhabilitation STEP de Chandoline	478 336.00
59 405.70	50 000	* - Station de prétraitement	
577 139.05	100 000	61 Contributions de tiers	168 541.65
577 139.05	100 000	* - Taxes de raccordement	168 541.65
7 800.00	10 000	66 Subventions acquises	23 762.00
7 800.00	10 000	- Subventions cantonales	23 762.00
		608 Déchets	
350 000.00	350 000	Dépenses	350 000.00
350 000.00 -	350 000 -	Recettes	350 000.00
350 000.00	350 000	Investissements nets	350 000.00
350 000.00	350 000	50 Investissements propres	350 000.00
		* - Déchetterie	350 000.00
		610 Places de parc	
1 000 000.00	1 200 000	Dépenses	1 771 709.91
1 000 000.00 -	1 200 000 -	Recettes	1 771 709.91
		Investissements nets	

Comptes 2015 Fr.	Budget 2016 Fr.	Comptes 2016		Comptes 2016 Dépenses Fr.	Comptes 2016 Recettes Fr.
		610	Places de parc		
1 000 000.00	1 200 000	50	Investissements propres	1 771 709.91	
1 000 000.00	1 000 000	*	- Parc d'échange des Roches Brunes	1 574 886.31	
	200 000	*	- Parcs d'échange	196 823.60	

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

Renseignements complémentaires

6 Travaux publics

60 Service des travaux publics

601 Voirie

Modération de trafic

Réalisation de nouvelles signalisations et diverses réfections de seuils berlinois et de gendarmes couchés afin d'accroître la sécurité des piétons comme par exemple à l'avenue du Petit-Chasseur.

Réfection d'ouvrages

Rétablissement de murs de soutènement suite à des intempéries et à des éboulements à la route de Comparémont et à la route des Fournaises.

Réalisation de routes communales

Travaux de réfection des routes communales de moyenne à forte ampleur. La Ville de Sion est intervenue sur la route des Fontanets, l'avenue Maurice-Troillet, la rue de la Cotsette, l'avenue Ritz, la route des Agettes, la rue de la Blancherie, au chemin du Lazaret et à la rue du Lucet. Cette rubrique a fait l'objet d'une demande de crédit supplémentaire (N° 2016/19).

Mesures réseau routier / mobilité douce (agglo)

La première mesure de l'agglomération réalisée et dirigée par la Ville de Sion est le nouvel aménagement de l'avenue Ritz. Dans le cas présent, la Ville a dû avancer la part cantonale. Ces rubriques ont fait l'objet de crédits supplémentaires (N° 2016/06-07) acceptés par la commission de gestion.

Voies et pistes cyclables

Poursuite de la réalisation du réseau cyclable à la rue de la Dixence et à l'avenue Maurice-Troillet.

Abris protégés et parcs vélos

Réalisation d'un couvert à vélos à proximité du Port Franc.

Rénovation vespasiennes

Fin de la rénovation des WC publics du Sacré-Cœur et début de la réalisation des WC publics des Potences.

Liaison Nord-Sud secteur Gare/passerelle

Les études de faisabilité sont en cours.

Achats de véhicules

Poursuite du renouvellement du parc véhicule.

Participation au réseau routier cantonal

Travaux effectués par l'Etat du Valais sur le réseau principal des routes. Cette participation découle de la loi sur les routes (crédit supplémentaire N° 2016/03).

Stabilisation falaises du Scex

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

Participations de tiers

Part des investisseurs privés aux frais du futur aménagement de la route de Cour-de-Gare.

602

Cours d'eau et canaux

Corrections de rivières

Les travaux de sécurisation et de revitalisation concernent principalement la Sionne. Certaines études sont en cours pour le Torrent des Fournaises, la Borgne et la Morge.

Reprofilage de canaux

Les travaux ont été reportés d'une année.

Subventions cantonales et communales

Participation de l'Etat du Valais et des communes d'Arbaz, de Grimisuat et de Savièse aux travaux réalisés sur la Sionne.

603

Agriculture et gérance des domaines

Maintien du vignoble en terrasse

Suite des travaux d'entretien lourds touchant le vignoble en terrasse du secteur C Clavoz.

Subventions cantonales

Subventions pour le maintien du vignoble en terrasse. Le taux de subventionnement est de 60%, payable en fonction des disponibilités financières de l'Etat.

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. Cette rubrique a fait l'objet d'un crédit supplémentaire en 2016 (N° 2016/14).

Mensurations au standard MO93

Mise à niveau des données cadastrales selon le standard de la Confédération (rubrique budgétisée sous 604.58).

Participations de tiers

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

605

Aéroport

Aménagement tarmac et voie de roulage

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

Démolition « Village en bois »

Avant la démolition du bâtiment occupé par Air-Glaciers, celui-ci a dû faire l'objet d'un désamiantage préalable. Les travaux ont été réalisés en une étape, lors de la fermeture de l'aéroport durant les travaux entrepris par Armasuisse, au lieu de les réaliser sur deux ans. Cette rubrique a fait l'objet d'un crédit supplémentaire (N° 2016/22).

Rénovation aérogare

Les travaux de réhabilitation de l'aérogare sont devisés à Fr. 2'885'000.- et seront réalisés sur 8 exercices. Les travaux ont débuté en octobre 2012.

Les comptes sont les suivants :

2012	Fr. 92'000.-
2013	Fr. 201'575.-
2014	Fr. 554'036.-
2015	Fr. 214'087.-
<u>2016</u>	<u>Fr. 494'024.-</u>
Total	Fr. 1'555'722.-

La protection incendie, les installations électriques, l'éclairage et les faux-plafonds ont été l'objet des travaux en 2016.

Mesures anti-bruit

La prolongation du mur anti-bruit existant doit faire l'objet d'études complémentaires.

Subventions cantonales

Subvention du 50% des investissements effectués.

606

Eaux usées

Collecteurs

Poursuite du renouvellement des collecteurs hors d'usage et réalisation du réseau d'égouts comme par exemple à la rue du Scex, au chemin du Lazaret et au chemin de la Poudrière.

Plan Général d'Evacuation des Eaux, PGEE

Poursuite de la mise en place du réseau « eaux claires ».

Station de pompage

Réfection de la station de pompage de Bramois.

Réhabilitation STEP de Chandoline

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

Station de prétraitement

La station de prétraitement sera étudiée dans le cadre des traitements des micropolluants.

Taxes de raccordement

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

608

Déchets

Déchetterie

Acompte pour la nouvelle déchetterie réalisée dans le secteur de l'UTO.

610

Places de parc

Parc d'échange des Roches Brunes

Crédit d'engagement accepté par le Conseil général lors de la séance plénière du 19 décembre 2016.

L'autorisation de construire a été délivrée et les travaux de démolition ont débuté.

En 2016, cette rubrique enregistre les honoraires des architectes et des ingénieurs ainsi que le transfert des parcelles du patrimoine financier au patrimoine administratif.

Parcs d'échange

Réalisation du parc d'échange des Echutes (parking tennis de Valère) et études pour le parking provisoire du Scex.

EDILITE ET URBANISME

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

Comptes 2015 Fr.	Budget 2016 Fr.			Comptes 2016	
				Dépenses Fr.	Recettes Fr.
		7	EDILITE ET URBANISME		
4 623 552.58	5 960 000		Dépenses	6 139 464.16	
90 000.00	140 000		Recettes		232 696.00
4 533 552.58 -	5 820 000 -		Investissements nets		5 906 768.16
		70	EDILITE		
1 976 192.84	3 400 000		Dépenses	3 167 040.40	
			Recettes		202 696.00
1 976 192.84 -	3 400 000 -		Investissements nets		2 964 344.40
		700	Administration		
332 836.80	400 000		Dépenses	396 879.70	
			Recettes		
332 836.80 -	400 000 -		Investissements nets		396 879.70
332 836.80	400 000	56	Subventions accordées	396 879.70	
150 000.00	150 000	*	- Basilique de Valère	171 840.95	
72 000.00	70 000	*	- Couvent des capucins de Sion	72 000.00	
110 836.80	120 000	*	- Participation à la rénovation d'immeubles privés vieille ville	118 716.70	
	60 000	*	- Participation à la rénovation d'immeubles privés extra-muros	34 322.05	
		701	Bâtiments communaux		
978 707.55	2 300 000		Dépenses	1 967 303.60	
			Recettes		152 696.00
978 707.55 -	2 300 000 -		Investissements nets		1 814 607.60
978 707.55	2 300 000	50	Investissements propres	1 967 303.60	
298 788.45	350 000	*	- Rénovation d'immeubles	384 075.65	
	700 000	*	- Immeuble Ancien Hôpital	700 000.00	
136 153.25	200 000	*	- Immeuble le Casino	200 000.00	
71 635.35	50 000	*	- Diagnostic des bâtiments	42 161.05	
	200 000	*	- Déplacement du centre d'intervention		
472 130.50	800 000	*	- Projet Cour de gare	641 066.90	
		61	Contributions de tiers		152 696.00

Comptes 2015 Fr.	Budget 2016 Fr.	Comptes 2016	
		Dépenses Fr.	Recettes Fr.
		701 Bâtiments communaux	
		* - Participations de tiers	152 696.00
		705 Centre funéraire et cimetières	
664 648.49	700 000	Dépenses	802 857.10
		Recettes	50 000.00
664 648.49 -	700 000 -	Investissements nets	752 857.10
664 648.49	700 000	50 Investissements propres	
564 648.49	650 000	* - Cimetière de Platta	753 799.45
100 000.00	50 000	* - Ancien cimetière	49 057.65
		61 Contributions de tiers	
		* - Participations de tiers	50 000.00
		72 URBANISME	
2 647 359.74	2 560 000	Dépenses	2 972 423.76
90 000.00	140 000	Recettes	30 000.00
2 557 359.74 -	2 420 000 -	Investissements nets	2 942 423.76
		720 Administration	
340 534.29	280 000	Dépenses	282 722.92
30 000.00	30 000	Recettes	30 000.00
310 534.29 -	250 000 -	Investissements nets	252 722.92
340 534.29	280 000	58 Autres dépenses à amortir	
340 534.29	280 000	* - Développement territorial	282 722.92
30 000.00	30 000	66 Subventions acquises	
30 000.00	30 000	* - Subventions fédérales	30 000.00
		722 Parcs et jardins	
1 183 840.25	1 050 000	Dépenses	1 043 349.69
		Recettes	
1 183 840.25 -	1 050 000 -	Investissements nets	1 043 349.69

Comptes 2015 Fr.	Budget 2016 Fr.	Comptes 2016	
		Dépenses Fr.	Recettes Fr.
		722 Parcs et jardins	
1 183 840.25	1 050 000	50 Investissements propres	1 043 349.69
1 089 690.70	1 050 000	* - Aménagements espaces publics	1 043 349.69
94 149.55		- Réhabilitation serres communales	
		724 Mobilité	
1 122 985.20	1 230 000	Dépenses	1 646 351.15
60 000.00	110 000	Recettes	
1 062 985.20 -	1 120 000 -	Investissements nets	1 646 351.15
1 009 379.95	950 000	50 Investissements propres	1 395 647.50
9 379.95	150 000	* - Agglo Valais central	166 214.95
1 000 000.00	800 000	* - Dépôt pour les bus sédunois	1 229 432.55
113 605.25	280 000	58 Autres dépenses à amortir	250 703.65
113 605.25	280 000	* - Liaison plaine-montagne	250 703.65
60 000.00	60 000	61 Contributions de tiers	
60 000.00	60 000	- Participations de tiers	
	50 000	66 Subventions acquises	
	50 000	- Subventions cantonales	

Document de travail à l'usage du Conseil général

Renseignements complémentaires

7 Edilité et Urbanisme

70 Edilité

700 Administration

Basilique de Valère

Participation communale aux travaux de rénovation.

Couvent des Capucins

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

Participation à la rénovation d'immeubles privés vieille ville

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

Participation à la rénovation d'immeubles privés extra-muros

Subventions communales pour les rénovations de bâtiments privés extra-muros.

701 Bâtiments communaux

Rénovation d'immeubles

Mise en conformité feu du mur séparation de la halle « anciennement Hostettler » à la route du Préjeux ;

Réfection et réorganisation des 2^{ème} et 3^{ème} étages du bâtiment du service social à l'avenue de la Gare 21 pour l'aménagement des bureaux de la petite enfance, de l'APEA et de l'office du travail ;

Mise en place du contrôle d'accès par badge du bâtiment du service social à l'avenue de la Gare 21.

Immeuble Ancien Hôpital

Travaux de réhabilitation du 1^{er} et du 2^{ème} étage de l'aile Sud du bâtiment (1^{ère} étape).

Immeuble le Casino

Etudes et préparatoires d'exécution pour l'équipement d'un écran de projection rétractable et l'installation d'un beamer. Réaménagement des locaux de service à l'arrière de la salle du Grand Conseil.

Coordination avec le service parlementaire pour la mise place du vote électronique « Votaparl ».

Diagnostic des bâtiments

Mandats d'études pour des diagnostics amiante, sismique et mise en conformité feu en particulier pour le bâtiment « anciennement Swisscom » à Bramois et pour l'auberge de jeunesse Sous-gare.

Organisation et études pour la mise en place du contrôle d'accès des bâtiments communaux.

Déplacement du centre d'intervention

Aucune étude supplémentaire initiée en 2016. La Ville reste dans l'attente de l'étude de faisabilité réalisée par l'Hôpital de Sion visant à déterminer l'opportunité ou non d'intégrer les ambulances dans leur projet d'agrandissement. Les premiers éléments de réponse seront fournis dans le courant de l'année 2017.

Projet Cour de gare

Etudes de détails et plans techniques du projet de la salle de concert et de congrès (structure, installations, matérialisation, équipements).

Coordination ingénieurs et spécialistes acousticiens, scénographes, sécurités, éclairagistes.

Participations de tiers

Contributions des communes membres de l'autorité intercommunale de protection de l'enfant et de l'adulte (APEA) de Sion et Région aux investissements (transformation des locaux, acquisition de mobilier, etc.) réalisés dans le bâtiment du service social. A partir du 1^{er} janvier 2017, cette nouvelle entité regroupe les communes de Sion, Arbaz, Ayent, Grimisuat et Veysonnaz.

705

Centre funéraire et cimetières

Cimetière de Platta

Travaux de réfection et d'aménagement de la chapelle et des quatre chambres mortuaires.

Remplacement de l'éclairage extérieur de la zone d'accueil du centre funéraire.

Travaux de consolidation des murs de soutènement au sud du cimetière (cf. crédit supplémentaire No 2016/15).

Ancien cimetière

Consolidation de tombes et concours du réaménagement.

Participations de tiers

Contribution volontaire de la fondation Blondin.

72 Urbanisme

720 Administration

Développement territorial

La rubrique comporte les études liées aux modifications du PAZ/RCCZ, notamment et y.c. aux modifications partielles portant sur la création de la zone industrielle des Iles, la mise en conformité des secteurs Camping Bramois, Champsec-Ronquoz, les études dans les zones réservées (Capucins, Corbassières et Vergers de Bramois, Uvrier et Sainte Marguerite, Télécabine - station aval et amont) conduisant à des changements d'affectation. Elle comporte également les études sectorielles et de planification ayant une incidence sur le PAZ/RCCZ ainsi que le budget lié au projet pilote AcclimataSion en lien avec la subvention fédérale.

Subventions fédérales

Subvention au projet pilote AcclimataSion (exercice 2014 à 2016).

722 Parcs et jardins

Aménagements espaces publics

Aménagements d'espaces publics, y compris arborisation des rues, et d'espaces scolaires et sportifs. En 2016, les principales dépenses sont les suivantes :

Cour Roger-Bonvin : réaménagement de ce cour en zone de détente et de loisirs ;

Parking des Châteaux : réfection de murs ;

Place de jeux à Bramois : études préliminaires.

724 Mobilité

Agglo Valais central

Mise en œuvre des mesures prévues au projet d'agglomération.

Dépôt pour les bus sédunois

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

Liaison plaine-montagne

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

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

EAU, ENERGIE

Document de travail à l'usage du Conseil général

Comptes 2015 Fr.	Budget 2016 Fr.	Comptes 2016	
		Dépenses Fr.	Recettes Fr.
1 042 978.19 549 943.45 493 034.74 -	2 500 000 320 000 2 180 000 -	8 EAU, ENERGIE	
		Dépenses	1 362 589.74
		Recettes	576 352.00
		Investissements nets	786 237.74
294 807.00 294 807.00+	400 000 400 000 -	80 SERVICES GENERAUX	
		Dépenses	183 754.75
		Recettes	
		Investissements nets	183 754.75
		800 Administration et finances	
		Dépenses	39 780.00
		Recettes	
		Investissements nets	39 780.00
		52 Participations	39 780.00
		* - Forces Motrices de la Borgne SA	39 780.00
	400 000 400 000 -	801 Gérances des immeubles	
		Dépenses	143 974.75
		Recettes	
		Investissements nets	143 974.75
	400 000	50 Investissements propres	143 974.75
	400 000	* - Réfection étanchéité toit Sicat 1	143 974.75
294 807.00 294 807.00+		804 Parc de véhicules	
		Dépenses	
		Recettes	
		Investissements nets	
294 807.00 294 807.00		60 Transferts au patrimoine financier	
		- Vente de véhicules à moteur	

Comptes 2015	Budget 2016	Comptes 2016	
Fr.	Fr.	Dépenses	Recettes
		Fr.	Fr.
</			

Renseignements complémentaires

8 Eau, énergie

80 Services généraux

800 Administration et finances

Forces Motrices de la Borgne SA

Participation de la Ville de Sion à l'augmentation du capital-actions de la société Forces Motrices de la Borgne SA. La Ville de Sion détient le 0.99% du capital-actions.

801 Gérances des immeubles

Réfection étanchéité toit Sicat 1

Rénovation de l'étanchéité du toit plat du bâtiment Sicat 1 sis à la rue de l'Industrie 43 à Sion (bâtiment exploité par l'esr). Le montant inférieur au budget provient du fait qu'il n'a pas été nécessaire d'effectuer une réfection complète du toit.

81 Service des eaux

811 Production d'eau potable

Stations de pompage

Remplacement et révision des pompes de Grand-Champsec.

Rénovation sources et réfection bisses

Report des travaux d'étanchéité du bisse de Vex et de la rénovation des chambres de Salins.

Turbinage des eaux potables

Report des travaux de pose de la conduite concernant le projet de turbinage « Sionne Energie ».

812

Accumulation d'eau potable

Aménagement et réparation réservoirs

Les travaux de réfection du toit du réservoir d'Uvrier ont été inférieurs aux prévisions et la rénovation du réservoir des Fontaines n'a pas été effectuée.

813

Distribution d'eau potable

Diverses conduites

Pose de conduites à la rue de Platta, avenue Ritz, aéroport, rue des Champs-de-tabac, avenue Maurice-Troillet et remplacement de conduites vétustes.

L'augmentation des revenus des taxes uniques de raccordement provient de la fin de la construction de grands immeubles sur la Commune de Sion.

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		2015	2016
1 Actif		452 377 590.17	455 663 390.37
Patrimoine financier		214 001 429.64	210 143 213.16
10 Disponibilités		9 374 172.61	6 042 808.94
100 Caisses		76 252.70	77 977.20
101 Chèques postaux		7 153 782.08	1 422 927.31
102 Banques		2 144 137.83	4 541 904.43
11 Avoirs		-15 548 166.36	-33 224 448.06
111 Comptes courants		1 157 435.50	1 512 018.98
112 Impôts à encaisser		-93 189 019.23	-95 904 311.04
113 Dédommagements de collectivités publiques		165 000.00	125 000.00
114 Subventions de collectivités publiques		6 348 902.07	6 009 672.99
115 Autres débiteurs		33 071 515.30	21 824 972.01
119 Autres créances		36 898 000.00	33 208 199.00
12 Placements		113 582 231.92	117 926 280.10
120 Prêts aux partenaires		8 305 820.00	7 766 040.00
121 Actions		62 890.00	81 790.00
123 Immeubles et terrains		104 162 798.92	109 736 180.10
125 Marchandises et approvisionnement		1 050 723.00	342 270.00
13 Actifs transitoires		106 593 191.47	119 398 572.18
Patrimoine administratif		238 370 368.73	245 520 177.21
14 Investissements propres		147 878 762.66	151 140 303.22
140 Biens-fonds non bâtis		219 531.70	678 186.79
141 Ouvrages de génie civil et d'assainissement		49 952 892.90	51 296 131.43
142 Ouvrages techniques et installations		5 371 022.00	5 369 023.00
143 Immeubles et autres ouvrages d'intérêt public		89 845 963.94	91 401 216.79
145 Forêts		1.00	1.00
146 Mobilier, machines, véhicules et équipements		2 489 351.12	2 395 744.21
15 Participations permanentes		66 549 843.10	66 525 602.10
16 Subventions d'investissements		21 180 074.50	25 104 720.75
17 Autres dépenses à amortir		2 761 688.47	2 749 551.14
Financements spéciaux		5 791.80	0.00
18 Avances aux financements spéciaux		5 791.80	0.00

Bilan détaillé		2015	2016
2	Passif	452 377 590.17	455 663 390.37
	Engagements	280 397 343.31	279 885 014.63
20	Engagements courants	15 857 262.21	15 489 103.48
200	Créanciers	15 601 933.61	15 192 784.18
201	Dépôts	45 850.00	109 850.00
206	Comptes courants	55 308.15	23 608.15
209	Autres engagements	154 170.45	162 861.15
21	Dettes à court terme	0.00	20 000 000.00
210	Banques	0.00	20 000 000.00
22	Dettes à moyen et long terme	155 557 015.45	146 697 471.20
221	Reconnaissances de dettes	139 427 015.45	131 313 171.20
222	Bons de caisse	15 000 000.00	15 000 000.00
229	Prêts LIM	1 130 000.00	384 300.00
23	Engagements envers des entités particulières	86 000 115.40	77 400 401.37
231	Caisse de pensions	85 602 647.00	77 042 382.30
233	Autres entités particulières	397 468.40	358 019.07
234	Fonds destinés à couvrir les risques matériels non assurés	0.00	0.00
24	Provisions	15 076 091.21	14 492 085.80
240	Compte de fonctionnement	8 494 320.10	9 728 528.15
241	Compte des investissements	6 581 771.11	4 763 557.65
25	Passifs transitoires	7 906 859.04	5 805 952.78
	Financements spéciaux	19 438 050.74	19 326 763.04
28	Engagements envers les financements spéciaux	19 438 050.74	19 326 763.04
281	Culte	236 242.35	261 266.35
281	Ambulances	479 552.14	455 004.79
281	Places de parc	6 453 474.72	6 955 411.38
281	Eaux Usées	1 174 622.30	1 369 239.12
281	Déchets	2 124 444.62	1 236 939.23
281	Taxes sur le bruit, aéroport	327 489.49	465 948.64
281	Abris collectifs PC	4 321 013.83	4 303 033.83
281	Consortage Bisse de Salins	0.00	8 077.75
281	Grand Cru Ville de Sion	0.00	20 994.02
281	Voies industrielles	66 729.58	16 961.20
281	Services des eaux	4 254 481.71	4 233 886.73
	Fortune	152 542 196.12	156 451 612.70
29	Fortune	152 542 196.12	156 451 612.70
	Cautionnements et garanties	4 737 406.40	4 144 154.34
La Municipalité est engagée subsidiairement et solidairement avec les communes associées dans les associations de droit public suivantes : UTO, ASEC.			

Document de travail à l'usage du Conseil général

RAPPORT DU VERIFICATEUR

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

Rapport de l'organe de révision sur les comptes annuels 2016

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 Ofinco), 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 2016.

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'Ofinco 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'Ofinco 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 2016 sont conformes aux prescriptions légales (LCo et Ofinco) 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'Ofinco 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'Ofinco ;
- 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 2017

BDO SA



Bastien Forré

Auditeur responsable
Expert-réviseur agréé



Gaëtan Constantin

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

ANNEXES

Document de travail à l'usage du Conseil général

DETAIL DES SUBVENTIONS

DE NATURES 365, 366 ET 367

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

Administration générale

		Comptes 2015	Budget 2016	Comptes 2016
		5 137 432.30	5 513 500	5 480 275.35
110.365	Institutions privées	-.-	10 000	7 000.00
	Subventions ponctuelles	-.-	10 000	7 000.00
114.365	Institutions privées	3 223 035.75	3 236 300	3 293 119.16
	Festival International de musique de Sion	320 000.00	320 000	320 000.00
	Académie de musique Tibor Varga - concours international de violon	70 000.00	70 000	70 000.00
	Académie de musique Tibor Varga - académie d'été	123 000.00	123 000	123 000.00
	Festival de l'Orgue Ancien	35 000.00	35 000	35 000.00
	La Schubertiade de Sion	15 000.00	15 000	15 000.00
	Conservatoire cantonal de musique	202 700.00	202 700	202 700.00
	<i>Mise à disposition des locaux</i>	202 700.00	202 700	202 700.00
	EJMA	42 600.00	42 600	42 600.00
	<i>dont Versement</i>	21 000.00	21 000	21 000.00
	<i>Mise à disposition des locaux</i>	21 600.00	21 600	21 600.00
	HEMU, Conservatoire de Lausanne, site de Sion (selon RPT II)	225 088.10	223 000	231 522.61
	<i>dont Versement</i>	112 088.10	110 000	118 522.61
	<i>Mise à disposition des locaux</i>	113 000.00	113 000	113 000.00
	CMA - Théâtre de Valère	520 000.00	520 000	520 000.00
	CMA - Petithéâtre	210 000.00	210 000	210 000.00
	Théâtre Interface	70 000.00	70 000	70 000.00
	<i>dont Versement</i>	20 000.00	20 000	20 000.00
	<i>Mise à disposition des locaux</i>	50 000.00	50 000	50 000.00
	Association Ferme Asile	302 147.65	303 000	301 796.55
	<i>dont Versement</i>	220 000.00	220 000	220 000.00
	<i>Mise à disposition des locaux (anciennement rubrique 114.316)</i>	32 128.85	33 000	31 708.70
	<i>Entretien et valorisation du bâtiment</i>	50 018.80	50 000	50 087.85
	Nova Malacuria	70 000.00	-.-	-.-
	Théâtre d'été	-.-	70 000	70 000.00
	Harmonie municipale	70 000.00	70 000	120 000.00

Administration générale

	Comptes 2015	Budget 2016	Comptes 2016
La Laurentia, Bramois	20 000.00	20 000	20 000.00
Liberté de Salins	20 000.00	20 000	20 000.00
Schola des Petits Chanteurs de Notre Dame de Sion	60 000.00	60 000	60 000.00
Chœur Novantiqua	20 000.00	20 000	20 000.00
Sociétés chorales	10 000.00	9 500	10 000.00
Sedunum Nostrum	5 000.00	5 000	5 000.00
Festival Flatus	20 000.00	20 000	20 000.00
Teatro Comico	40 000.00	40 000	40 000.00
Fondation Fellini pour le Cinéma	150 000.00	150 000	150 000.00
Festival d'Art de rue	40 000.00	40 000	40 000.00
Carnaval de Sion (+ garantie de déficit Fr. 30'000.-)	60 000.00	30 000	30 000.00
Irish Festival	100 000.00	100 000	100 000.00
Plateforme Culture Valais	20 000.00	20 000	20 000.00
Ouverture Opéra	50 000.00	60 000	60 000.00
Les Mazots	5 000.00	5 000	5 000.00
Association Arcades	20 000.00	20 000	20 000.00
Riches heures de Valère	50 000.00	50 000	50 000.00
Festival Oh! Valais Wallis Arts Vivants 2017	15 000.00	.-	.-
Héros Fourbus	5 000.00	5 000	5 000.00
La Lanterne magique	7 500.00	7 500	7 500.00
Activités culturelles des écoles	.-	50 000	49 000.00
Aide à la création (subventions casuelles)	230 000.00	230 000	230 000.00
114.366 Personnes physiques	123 500.00	115 000	118 200.00
Aide aux études artistiques	54 300.00	55 000	49 700.00
EJMA - Participation élèves	15 000.00	10 000	11 900.00
Conservatoire cantonal de musique - Part. élèves	31 200.00	25 000	32 100.00
Prix culturel - Prix de la Ville en 2016	7 000.00	10 000	10 000.00
Prix du Concours International de Violon de Sion-Valais	10 000.00	10 000	10 000.00
Autres subventions	6 000.00	5 000	4 500.00

Administration générale

	Comptes 2015	Budget 2016	Comptes 2016
122.365 Economie et tourisme	1 790 896.55	2 152 200	2 061 956.19
Office du tourisme	400 000.00	440 000	440 000.00
<i>dont Versement</i>	380 000.00	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	346 250.00	346 200	346 250.00
<i>dont Versement</i>	190 000.00	190 000	190 000.00
<i>Mise à disposition des locaux</i>	140 000.00	140 000	140 000.00
<i>Remboursement Crédit LIM</i>	16 250.00	16 200	16 250.00
Espace Création	549 780.00	560 000	550 000.00
<i>dont Versement à Inartis</i>	400 000.00	400 000	400 000.00
<i>Projets particuliers</i>	- 220.00	10 000	-. -
<i>Mise à disposition des locaux</i>	150 000.00	150 000	150 000.00
Institut de recherche CRR-SUVA (transféré à la rubrique 122.361)	50 000.00	50 000	-. -
Aides ponctuelles relatives à la promotion touristique	107 600.00	136 000	140 105.00
Terroir urbain	80 498.55	100 000	82 873.90
Aides au développement économique	256 768.00	170 000	152 727.29
The Ark / PhytoArk / EnergyArk (transféré de la rubrique 122.50)	-. -	350 000	350 000.00

Finances

		Comptes 2015	Budget 2016	Comptes 2016
		1 885 542.35	1 125 900	1 172 646.29
200.366	Personnes physiques	569 714.60	580 000	608 076.84
	Action rentrée scolaire	569 714.60	580 000	608 076.84
220.365	Institutions privées	245 029.45	307 400	323 327.35
	Déficit Cours des Mayens	19 747.45	20 000	16 445.35
	Aide Sportive Suisse	5 432.00	5 400	432.00
	Cercle des Nageurs	5 000.00	5 000	5 000.00
	Tour de Romandie	-.-	54 000	54 000.00
	Concours hippique national	16 200.00	15 000	15 000.00
	Championnat suisse de sauts d'obstacles	60 000.00	60 000	60 000.00
	Subventions casuelles	138 650.00	148 000	172 450.00
250.365	Institutions privées	1 070 798.30	238 500	241 242.10
	RLC (municipalisation du personnel en 2016)	832 000.00	-.-	-.-
	Subventions casuelles	25 120.00	25 000	28 000.00
	Prix jeunesse	3 500.00	3 500	3 500.00
	Education donne de la force	5 084.40	5 000	5 327.00
	Fête des voisins	5 093.90	5 000	4 415.10
	Pro Forma	200 000.00	200 000	200 000.00

Instruction publique

		Comptes 2015	Budget 2016	Comptes 2016
		1 347 761.85	1 322 000	1 336 033.10
300.364	Sociétés d'économie mixte	178 633.30	170 000	158 011.85
	Frais d'itinéraires des apprentis	178 633.30	170 000	158 011.85
300.366	Aide à la formation et aux études	-.-	1 000	-.-
	Transports scolaires	-.-	1 000	-.-
301.365	Institutions privées	31 000.00	-.-	-.-
	Fondation Senso5 (transféré sur la rubrique 401.365)	30 000.00	-.-	-.-
	Subventions casuelles	1 000.00	-.-	-.-
301.366	Aide à la formation et aux études	148 952.85	150 000	143 211.15
	Subventions pour ACM (activités créatrices manuelles)	70 620.00	70 000	69 165.00
	Subventions pour classes enfantines	34 100.00	34 000	29 550.00
	Subventions pour petit matériel classes primaires	43 985.00	45 000	44 250.00
	Coins lecture	247.85	1 000	246.15
302.366	Personnes physiques	41 301.00	40 000	48 025.00
	Participation à l'écolage Sports-Etudes du C.O. de Grône	41 301.00	40 000	48 025.00
304.365	Institutions privées	200 000.00	200 000	200 000.00
	Universités de Genève et de Lausanne (IUKB)	200 000.00	200 000	200 000.00
305.364	Sociétés d'économie mixte	99 454.90	106 000	103 075.00
	Frais d'itinéraires des étudiants	99 454.90	106 000	103 075.00
306.366	Aides individuelles	608 419.80	615 000	643 710.10
	Frais de placement d'enfants en institutions	64 962.85	45 000	46 520.60
	Soins dentaires scolaires	543 456.95	570 000	597 189.50
307.365	Institutions privées	40 000.00	40 000	40 000.00
	Université populaire	25 000.00	25 000	25 000.00
	Ludothèque de Sion	15 000.00	15 000	15 000.00

Sécurité sociale

		Comptes 2015	Budget 2016	Comptes 2016
		17 224 377.97	18 108 000	17 891 254.86
401.364	Entreprises semi-publiques	2 069 679.50	2 000 000	2 411 104.20
	Etablissement médico-social (EMS)	2 069 679.50	2 000 000	2 411 104.20
401.365	Institutions privées	303 000.00	333 000	333 000.00
	SOS Futures Mères	14 000.00	14 000	14 000.00
	Centre Suisse-Immigrés	40 000.00	40 000	40 000.00
	Pro Senectute	11 000.00	11 000	11 000.00
	Main Tendue	7 000.00	7 000	7 000.00
	Intégration pour tous	4 000.00	4 000	4 000.00
	Addiction Valais/LVT	3 000.00	3 000	3 000.00
	Antenne Sida	3 000.00	3 000	3 000.00
	Planning familial – consultation conjugale/SIPE	3 000.00	3 000	3 000.00
	Chez Paou (anciennement Maison du Cœur)	30 000.00	30 000	30 000.00
	La Thune	20 000.00	20 000	20 000.00
	Fondation Senso5 (transféré de la rubrique 301.365)	-.-	30 000	30 000.00
	Transport handicap Valais	13 000.00	13 000	13 000.00
	Garde d'enfants malades Croix-Rouge VS	6 000.00	6 000	6 000.00
	Institut international des Droits de l'Enfant	30 000.00	30 000	30 000.00
	OSEO	50 000.00	50 000	50 000.00
	Association Lire et Ecrire	16 000.00	16 000	16 000.00
	Hôtel Dieu	20 000.00	20 000	20 000.00
	SOS enfants de chez nous	8 000.00	8 000	8 000.00
	Autres subventions	25 000.00	25 000	25 000.00
401.366	Personnes physiques	11 940 698.47	12 500 000	11 932 150.66
	Assistance aux personnes domiciliées	11 940 698.47	12 500 000	11 932 150.66
401.367	Aide humanitaire et coopération au développement	35 000.00	35 000	35 000.00
	Aide humanitaire	35 000.00	35 000	35 000.00

Sécurité sociale

		Comptes 2015	Budget 2016	Comptes 2016
402.365	Institutions privées	2 876 000.00	3 240 000	3 180 000.00
	Crèche Pirouette	200 000.00	230 000	230 000.00
	Pouponnière valaisanne	1 200 000.00	1 225 000	1 165 000.00
	dont: -versement	1 050 000.00	1 075 000	1 015 000.00
	-valeur locative	150 000.00	150 000	150 000.00
	Parents d'accueil	130 000.00	120 000	120 000.00
	UAPE, quartier de Châteauneuf (Cartouche)	86 000.00	85 000	85 000.00
	UAPE, quartier de Champsec (La Trotte)	130 000.00	125 000	125 000.00
	UAPE, quartier du Nord (La Récré)	135 000.00	135 000	135 000.00
	dont: -versement	110 000.00	110 000	110 000.00
	-valeur locative	25 000.00	25 000	25 000.00
	UAPE, Bramois (Croqu'Notes)	131 250.00	70 000	70 000.00
	dont: -versement	111 250.00	50 000	50 000.00
	-valeur locative	20 000.00	20 000	20 000.00
	UAPE, quartier du Sacré-Coeur (Mikado)	225 000.00	220 000	220 000.00
	dont: -versement	185 000.00	180 000	180 000.00
	-valeur locative	40 000.00	40 000	40 000.00
	UAPE, Vissigen (Les Papivores)	125 000.00	110 000	110 000.00
	UAPE, Platta (Le Point virgule)	125 000.00	140 000	140 000.00
	dont: -versement	95 000.00	110 000	110 000.00
	-valeur locative	30 000.00	30 000	30 000.00
	UAPE, St-Guérin / Les Collines (Arc-en-ciel)	130 000.00	115 000	82 500.00
	dont: -versement	105 000.00	90 000	57 500.00
	-valeur locative	25 000.00	25 000	25 000.00
	Crèche / UAPE, Salins (Gribouille / Le Relais)	145 000.00	120 000	120 000.00
	dont: -versement	125 000.00	100 000	100 000.00
	-valeur locative	20 000.00	20 000	20 000.00
	Association Sédunoise des Lieux d'Accueil de l'Enfance (ASLAE)	8 750.00	10 000	15 000.00
	Crèche / UAPE, St-Léonard (convention)	90 000.00	100 000	127 500.00
	Crèche-nurserie Les P'tits furets	-.-	430 000	430 000.00
	UAPE, Aproz (convention)	15 000.00	5 000	5 000.00

Sécurité publique

		Comptes 2015	Budget 2016	Comptes 2016
		153 517.45	140 200	160 746.00
500.365	Institutions privées	17 200.00	12 200	21 000.00
	Cible de Sion (Stand de tir)	1 200.00	1 200	-.-
	Société des sous-officiers	1 000.00	1 000	1 000.00
	LVPA, Ligue Valaisanne pour la Protection des Animaux	15 000.00	10 000	20 000.00
501.362	Communes	68 437.45	68 000	80 043.00
	Part. communale aux cours de langue	68 437.45	68 000	80 043.00
501.365	Institutions privées	67 880.00	60 000	59 703.00
	Aides casuelles relatives à l'intégration des étrangers	67 880.00	50 000	49 703.00
	REDIDA (chaque 2 ans)	-.-	10 000	10 000.00

Travaux publics

		Comptes 2015	Budget 2016	Comptes 2016
		62 826.40	85 500	72 141.65
603.365	Institutions privées	62 826.40	85 500	72 141.65
	Consortage d'irrigation	3 400.00	5 000	6 400.00
	Amélioration du bétail	3 980.00	19 000	3 740.00
	Aide à l'agriculture	27 876.40	29 000	20 931.65
	La Murithienne, Société valaisanne des sciences naturelles	-.-	1 000	-.-
	Soutien syndicats d'élevage et organisations agricoles	2 570.00	6 500	16 070.00
	Association Grand Cru Ville de Sion	25 000.00	25 000	25 000.00

Edilité		Comptes 2015	Budget 2016	Comptes 2016
		-.-	25 000	25 000.00
700.365	Institutions privées	-.-	25 000	25 000.00
	Fondation de l'Ermitage de Longeborgne	-.-	25 000	25 000.00

Document de travail à l'usage du Conseil général

Urbanisme		Comptes 2015	Budget 2016	Comptes 2016
		4 027 873.50	3 958 000	4 081 833.80
720.365	Institutions privées	20 000.00	20 000	20 000.00
	Fondation pour le développement durable des régions de montagne	20 000.00	20 000	20 000.00
724.365	Institutions privées	4 003 273.50	3 926 000	4 047 233.80
	Bus sédunois	3 881 158.85	3 800 000	3 931 724.85
	Indemnités	1 925 158.85	1 869 000	1 975 724.85
	Amélioration cadence 20' ligne Hôpital-Gare	350 000.00	350 000	350 000.00
	Amélioration cadence 20' ligne Gare-Garenne	470 000.00	470 000	470 000.00
	Amélioration cadence 30' aux heures de pointe Gare-Bramois	500 000.00	500 000	500 000.00
	Amélioration cadence 30' aux heures de pointe Sion-Uvrier	465 000.00	460 000	465 000.00
	Transport le dimanche	131 000.00	111 000	131 000.00
	Promotion et communication des Bus Sédunois	40 000.00	40 000	40 000.00
	Lunabus	74 696.55	66 000	65 780.30
	Lunabus Sion-Martigny	37 696.55	33 000	38 780.30
	Bus de nuit Sion-Sierre	20 000.00	17 000	10 000.00
	Lunabus Sion-Savièse-Grimisuat-Ayent	17 000.00	16 000	17 000.00
	Gratuité des bus lors des nocturnes de Noël	9 700.00	8 000	9 700.00
	Courses navettes manifestations	-.-	15 000	2 070.00
	Slow up	20 000.00	20 000	20 000.00
	ValaisRoule	17 718.10	15 000	15 458.65
	Subventions ponctuelles	-.-	2 000	2 500.00
724.366	Personnes physiques	4 600.00	12 000	14 600.00
	Deux-roues à assistance électrique	4 600.00	12 000	14 600.00

Eau, énergie		Comptes 2015	Budget 2016	Comptes 2016
		60 000.00	60 000	60 000.00
800.365	Institutions privées	60 000.00	60 000	60 000.00
	Fondation CREALP	60 000.00	60 000	60 000.00

Document de travail à l'usage du Conseil général

CREDITS D'ENGAGEMENT

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

Tableau synoptique des crédits d'engagement utilisés et encore disponibles année 2016

Compte	Libellé Ouvrage	Conseil général	Montant du crédit			Crédit utilisé au		Crédit disponible
		Décision du	initial	additionnel	global	01.01	31.12	
220.56	Salles de gymnastique (EPTM)	02.10.2012	7'570'000	0	7'570'000	6'170'700	6'870'700	699'300
250.50	Lieu pour musiques actuelles	28.09.2010	6'550'000	2'880'000	9'430'000	6'024'881	7'014'881	2'415'119 *
402.50	Pouponnière valaisanne	19.12.2016	5'900'000		5'900'000	0	170'507	5'729'493
610.50	Parking des Roches Brunes	19.12.2016	12'500'000		12'500'000	1'000'000	2'574'886	9'925'114
724.50	Dépôt pour les bus sédunois	21.06.2016	8'100'000		8'100'000	1'095'184	2'324'617	5'775'383

* Suite à la division parcellaire de l'Ancienne halle Pitteloud, seule la partie affectée au LMA (Port Franc) a été transférée au patrimoine administratif.
Le solde de la parcelle restera au patrimoine financier.

Document de travail à l'usage du Conseil général

DETTE CONSOLIDEE

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

Etat et service de la dette consolidée

Bailleurs de fonds	Durée			Situation au 01.01.2016	Taux	Augmentations Renouvellements	Intérêts	Amort.	Annuités	Situation au 31.12.2016
UBS	2007	9	2016	8 000 000.00	3.620		145 603.25	8 000 000.00	8 145 603.25	0.00
UBS (Salins)	2009	10	2019	1 368 750.00	2.920		39 683.90	85 000.00	124 683.90	1 283 750.00
Banque Cantonale du Valais	2006	10	2016	10 000 000.00	2.865		221 241.65	10 000 000.00	10 221 241.65	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	2016	20	2036	0.00	0.890	10 000 000.00	20 272.20		20 272.20	10 000 000.00
Postfinance	2012	5	2017	8 000 000.00	0.530		42 400.00		42 400.00	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
Dexia Suisse	2006	12	2018	15 000 000.00	2.773		415 875.00		415 875.00	15 000 000.00
OFAC	1991	24	2017	58 265.45	2.000		1 165.30	28 844.25	30 009.55	29 421.20
Caisse pension Poste	2007	10	2017	8 000 000.00	3.395		271 600.00		271 600.00	8 000 000.00
Caisse pension Poste	2011	11	2022	10 000 000.00	1.820		182 000.00		182 000.00	10 000 000.00
Caisse pension Poste	2015	15	2030	10 000 000.00	1.140		114 000.00		114 000.00	10 000 000.00
SUVA	2009	10	2019	10 000 000.00	2.930		293 000.00		293 000.00	10 000 000.00
SUVA	2009	10	2019	5 000 000.00	2.660		133 000.00		133 000.00	5 000 000.00
SUVA	2010	10	2020	12 000 000.00	2.020		242 400.00		242 400.00	12 000 000.00
Helvetia Assurances	2011	12	2023	5 000 000.00	1.840		92 000.00		92 000.00	5 000 000.00
Allianz Suisse	2012	15	2027	7 000 000.00	1.450		101 500.00		101 500.00	7 000 000.00
Dettes à court terme	2015	1	2016	0.00		20 000 000.00			0.00	20 000 000.00
Prêt LIM	2002	15	2017	118 000.00				64 000.00	64 000.00	54 000.00
Prêt LIM	2009	7	2017	950 000.00				650 000.00	650 000.00	300 000.00
Prêt LIM (Salins)			2017	62 000.00				31 700.00	31 700.00	30 300.00
Total				155 557 015.45		30 000 000.00	3 086 241.30	18 859 544.25	21 945 785.55	166 697 471.20

Taux moyen pondéré de la dette au 31.12.2016 : 2.1%

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

Document de travail à l'usage du Conseil général

Liste des abréviations

AEAI	ASSOCIATION DES ETABLISSEMENTS CANTONAUX D'ASSURANCE INCENDIE	LVT	LIGUE VALAISANNE CONTRE LES TOXICOMANIES
AIS	AERONAUTICAL INFORMATION SERVICE	MCH	MODELE COMPTABLE HARMONISE
APEA	AUTORITE DE PROTECTION DE L'ENFANT ET DE L'ADULTE	MPC	MATURITE PROFESSIONNELLE COMMERCIALE
APG	ALLOCATIONS POUR PERTE DE GAIN	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	OFINCO	ORDONNANCE SUR LA GESTION FINANCIERE DES COMMUNES DU 16 JUIN 2004
CFPS	CENTRE DE FORMATION PROFESSIONNELLE SION	OIBT	ORDONNANCE SUR LES INSTALLATIONS A BASSE TENSION
CIGES	CENTRE INFORMATIQUE DE GESTION	OSEO	ŒUVRE SUISSE D'ENTRAIDE OUVRIERE
CMA	CERCLE DES MANIFESTATIONS ARTISTIQUES	PA	PATRIMOINE ADMINISTRATIF
CMS	CENTRE MEDICO-SOCIAL	PAZ	PLAN D'AFFECTATION DE ZONES
CO	CYCLE D'ORIENTATION	PF	PATRIMOINE FINANCIER
CPVS	CAISSE DE PENSION DE LA VILLE DE SION	PCI	PROTECTION CIVILE
CREALP	CENTRE DE RECHERCHE SUR L'ENVIRONNEMENT ALPIN	PGEE	PLAN GENERAL D'EVACUATION DES EAUX
CRR	CLINIQUE ROMANDE DE READAPTATION	RCCZ	REGLEMENT COMMUNAL DE CONSTRUCTION ET DE ZONES
ECCG-EPP	ECOLE DE CULTURE GENERALE, DE COMMERCE ET PREPROFESSIONNELLE	RLC	RENCONTRES-LOISIRS-CULTURE
EJMA	ECOLE DE JAZZ ET DE MUSIQUE ACTUELLE	RPT II	REFORME DE LA PEREQUATION FINANCIERE ET DE LA REPARTITION DES
EMS	ETABLISSEMENT MEDICO-SOCIAL		TACHES ENTRE LE CANTON ET LES COMMUNES
EPFL	ECOLE POLYTECHNIQUE FEDERALE DE LAUSANNE	REDIDA	RENCONTRES D'ICI ET D'AILLEURS
EPT	EQUIVALENT PLEIN TEMPS	SGA	SOCIETE GENERALE D'AFFICHAGE
EPTM	ECOLE PROFESSIONNELLE TECHNIQUE ET DES METIERS	SIA	SOCIETE SUISSE DES INGENIEURS ET DES ARCHITECTES
ESR	ENERGIE SION-REGION	SIPE	SEXUALITE, INFORMATION, PREVENTION, EDUCATION
HEMU	HAUTE ECOLE DE MUSIQUE	SLF	SPORTS ET LOISIRS FACULTATIFS
HES-SO	HAUTE ECOLE SPECIALISEE DE SUISSE OCCIDENTALE	STEP	STATION D'EPURATION
LIM	LOI FED. SUR L'AIDE AUX INVESTISSEMENTS DANS LES REGIONS DE MONTAGNE	SUVA	CAISSE NATIONALE SUISSE EN CAS D'ACCIDENT
LMA	LIEU POUR MUSIQUES ACTUELLES	UAPE	UNITE D'ACCUEIL POUR ECOLIERS
LVPA	LIGUE VALAISANNE POUR LA PROTECTION DES ANIMAUX	UTO	USINE DE TRAITEMENT DES ORDURES

Document de travail à l'usage du Conseil général