



Ville de Sion

Comptes  
de l'exercice 2019



## Le conseil municipal au conseil général

Madame la Présidente,  
Mesdames et Messieurs les Conseillers généraux,

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

### **Compte de fonctionnement**

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

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

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

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

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

### **Compte d'investissement**

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

Les principaux investissements réalisés en 2019 sont :

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

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

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

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

### Indicateurs de l'Etat du Valais

L'analyse des comptes indicateurs 2019 laisse apparaître :

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

### Conclusion

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

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

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

**VILLE DE SION**

Le Président



Philippe Varone

Le Secrétaire



Philippe Ducrey

Avril 2020

|   |     |
|---|-----|
| <b>Message introductif</b>  | 1   |
| <b>Table des matières</b>   | 4   |
| <b>Résultats</b>  |     |
| Aperçu du compte administratif  | 9   |
| Indicateurs financiers  | 13  |
| Compte annuel   | 23  |
| Bilan et financement  | 27  |
| Comptes de fonctionnement selon les dicastères, les tâches et les natures   | 31  |
| Classification globale par natures  | 34  |
| Comptes des investissements selon les dicastères, les tâches et les natures | 41  |
| Crédits supplémentaires   | 47  |
| Amortissements  | 53  |
| Evolution du patrimoine administratif                                       | 54  |
| <b>Statistiques</b>   | 57  |
| <b>Charges et revenus de fonctionnement</b>                                 |     |
| Administration générale et Finances   | 69  |
| Economie, Innovation et Tourisme  | 83  |
| Education et Culture  | 93  |
| Affaires sociales   | 107 |
| Sécurité publique   | 119 |
| Travaux publics et Environnement  | 131 |
| Bâtiments et Constructions  | 147 |
| Urbanisme et Mobilité   | 155 |
| Sport, Jeunesse et Loisirs  | 165 |

**Dépenses et recettes d'investissement**

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

|                       |     |
|-----------------------|-----|
| <b>Bilan détaillé</b> | 240 |
|-----------------------|-----|

|                            |     |
|----------------------------|-----|
| <b>Rapport du réviseur</b> | 245 |
|----------------------------|-----|

**Annexes**

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



***RESULTATS***



## Aperçu du compte administratif

Compte  
2018

Budget  
2019

Compte  
2019

### Compte de fonctionnement

#### Résultat avant amortissements comptables

|                                |       |                      |                   |                      |
|--------------------------------|-------|----------------------|-------------------|----------------------|
| Charges financières            | - fr. | 214'053'942.26       | 210'385'000       | 212'408'669.82       |
| Revenus financiers             | + fr. | 237'707'545.37       | 233'730'000       | 236'557'994.01       |
| <b>Marge d'autofinancement</b> | = fr. | <b>23'653'603.11</b> | <b>23'345'000</b> | <b>24'149'324.19</b> |

#### Résultat après amortissements comptables

|                                |       |                   |                |                   |
|--------------------------------|-------|-------------------|----------------|-------------------|
| Marge d'autofinancement        | + fr. | 23'653'603.11     | 23'345'000     | 24'149'324.19     |
| Amortissements ordinaires      | - fr. | 21'343'656.66     | 21'795'000     | 22'539'226.08     |
| Amortissements complémentaires | - fr. | 2'000'000.00      | 1'000'000      | 700'000.00        |
| <b>Excédent de revenus</b>     | = fr. | <b>309'946.45</b> | <b>550'000</b> | <b>910'098.11</b> |

### Compte des investissements

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

### Financement

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



# ***INDICATEURS FINANCIERS***



| 1. Degré d'autofinancement (I1)                            |           | MCH | 2018                 | 2019                 | Moyenne              |
|--|-----------|-----|----------------------|----------------------|----------------------|
| Excédent de revenus du compte de fonctionnement            | + fr.     |     | 309'946.45           | 910'098.11           | 610'022.28           |
| Amortissements du patrimoine administratif                 | 331 + fr. |     | 21'343'656.66        | 22'539'226.08        | 21'941'441.37        |
| Amortissements complémentaires du patrimoine administratif | 332 + fr. |     | 2'000'000.00         | 700'000.00           | 1'350'000.00         |
| <b>Autofinancement</b>                                     | = fr.     |     | <b>23'653'603.11</b> | <b>24'149'324.19</b> | <b>23'901'463.65</b> |
| Dépenses d'investissement reportées au bilan               | 5 + fr.   |     | 33'404'740.73        | 30'016'237.00        | 31'710'488.87        |
| Recettes d'investissement reportées au bilan               | 6 - fr.   |     | 4'261'306.00         | 5'126'997.05         | 4'694'151.53         |
| <b>Investissements nets</b>                                | = fr.     |     | <b>29'143'434.73</b> | <b>24'889'239.95</b> | <b>27'016'337.34</b> |
| Autofinancement x 100                                      |           | =   | <b>81.2%</b>         | <b>97.0%</b>         | <b>88.5%</b>         |
| Investissements nets                                       |           |     |                      |                      |                      |

| Valeurs indicatives       |                                  |
|---------------------------|----------------------------------|
| I1 ≥ 100%                 | 5 - très bien                    |
| <b>80% ≤ I1 &lt; 100%</b> | <b>4 - bien</b>                  |
| 60% ≤ I1 < 80%            | 3 - satisfaisant (à court terme) |
| 0% ≤ I1 < 60%             | 2 - insuffisant                  |
| I1 < 0%                   | 1 - très mauvais                 |

| 2. Capacité d'autofinancement (I2)                         |           | MCH | 2018                  | 2019                  | Moyenne               |
|--|-----------|-----|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Excédent de revenus du compte de fonctionnement            | + fr.     |     | 309'946.45            | 910'098.11            | 610'022.28            |
| Amortissements du patrimoine administratif                 | 331 + fr. |     | 21'343'656.66         | 22'539'226.08         | 21'941'441.37         |
| Amortissements complémentaires du patrimoine administratif | 332 + fr. |     | 2'000'000.00          | 700'000.00            | 1'350'000.00          |
| <b>Autofinancement</b>                                     | = fr.     |     | <b>23'653'603.11</b>  | <b>24'149'324.19</b>  | <b>23'901'463.65</b>  |
| Revenus du compte de fonctionnement                        | 4 + fr.   |     | 237'707'545.37        | 236'557'994.01        | 237'132'769.69        |
| Subventions redistribuées                                  | 47 - fr.  |     | 95'000.00             | 420'000.00            | 257'500.00            |
| Prélèvements sur les financements spéciaux                 | 48 - fr.  |     | 2'898'435.45          | 1'873'523.94          | 2'385'979.70          |
| Imputations internes                                       | 49 - fr.  |     | 6'113'574.21          | 5'959'676.47          | 6'036'625.34          |
| <b>Revenus financiers</b>                                  | fr.       |     | <b>228'600'535.71</b> | <b>228'304'793.60</b> | <b>228'452'664.66</b> |
| Autofinancement x 100                                      |           | =   | <b>10.3%</b>          | <b>10.6%</b>          | <b>10.5%</b>          |
| Revenus financiers   |           |     |                       |                       |                       |

#### Valeurs indicatives

|             |                    |                         |
|-------------|--------------------|-------------------------|
|             | I2 ≥ 20%           | 5 - très bien           |
| 15% ≤       | I2 < 20%           | 4 - bien                |
| <b>8% ≤</b> | <b>I2 &lt; 15%</b> | <b>3 - satisfaisant</b> |
| 0% ≤        | I2 < 8%            | 2 - insuffisant         |
| I2 <        | 0%                 | 1 - très mauvais        |

| 3. Taux des amortissements ordinaires (I3)                   |                   | MCH | 2018                  | 2019                  | Moyenne               |
|--|-------------------|-----|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Patrimoine administratif avant amortissements                | + fr.             |     | 281'632'414.12        | 283'177'997.41        | 282'405'205.77        |
| Prêts et participations permanentes avant amortissements     | - fr.             |     | 69'305'603.10         | 69'283'603.10         | 69'294'603.10         |
| <b>Patrimoine administratif à amortir</b>                    | <b>= fr.</b>      |     | <b>212'326'811.02</b> | <b>213'894'394.31</b> | <b>213'110'602.67</b> |
| <b>Amortissements ordinaires du patrimoine administratif</b> | <b>3310 = fr.</b> |     | <b>21'321'656.66</b>  | <b>22'500'026.08</b>  | <b>21'910'841.37</b>  |
| Amortissements x 100   |                   | =   | <b>10.0%</b>          | <b>10.5%</b>          | <b>10.3%</b>          |
| Patrimoine administratif à amortir                           |                   |     |                       |                       |                       |

**Amortissements ordinaires:**

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

**Valeurs indicatives**

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

| 3.2 Taux global des amortissements   |              | MCH | 2018                  | 2019                  | Moyenne               |
|--|--------------|-----|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Patrimoine administratif avant amortissements  | + fr.        |     | 281'632'414.12        | 283'177'997.41        | 282'405'205.77        |
| Prêts et participations permanentes avant amortissements   | - fr.        |     | 69'305'603.10         | 69'283'603.10         | 69'294'603.10         |
| <b>Patrimoine administratif + découvert à amortir</b>  | <b>= fr.</b> |     | <b>212'326'811.02</b> | <b>213'894'394.31</b> | <b>213'110'602.67</b> |
| Excédent de revenus du compte de fonctionnement  | + fr.        |     | 309'946.45            | 910'098.11            | 610'022.28            |
| Amortissements ordinaires sans prêts et participations   | 3310 + fr.   |     | 21'321'656.66         | 22'500'026.08         | 21'910'841.37         |
| Amortissements complémentaires sans prêts et participations  | 3320 + fr.   |     | 2'000'000.00          | 700'000.00            | 1'350'000.00          |
| <b>Total des amortissements + solde compte de fonctionnement</b>   | <b>= fr.</b> |     | <b>23'631'603.11</b>  | <b>24'110'124.19</b>  | <b>23'870'863.65</b>  |
| $\frac{(\text{Total des amortissements} + \text{solde cpte fonctionnement}) \times 100}{\text{Patrimoine administratif à amortir} + \text{découvert}}$ |              | =   | 11.1%                 | 11.3%                 | 11.2%                 |

#### Valeurs indicatives

Le résultat de cet indicateur devrait être équivalent ou supérieur à celui obtenu sous 3.1

| 4. Endettement net par habitant (I4)  |          | MCH | 2018                  | 2019                  | Moyenne               |
|---|----------|-----|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Engagements courants  | 20 + fr. |     | 22'437'992.02         | 10'628'954.26         | 16'533'473.14         |
| Dettes à court terme  | 21 + fr. |     | 30'253'598.10         | 40'000'000.00         | 35'126'799.05         |
| Dettes à moyen et long termes   | 22 + fr. |     | 145'814'750.00        | 162'067'000.00        | 153'940'875.00        |
| Engagements envers des entités particulières  | 23 + fr. |     | 60'193'908.59         | 51'439'956.14         | 55'816'932.37         |
| Provisions  | 24 + fr. |     | 14'470'021.12         | 19'599'622.15         | 17'034'821.64         |
| Passifs transitoires  | 25 + fr. |     | 9'755'665.90          | 8'034'085.82          | 8'894'875.86          |
| <b>Dette brute</b>  | = fr.    |     | <b>282'925'935.73</b> | <b>291'769'618.37</b> | <b>287'347'777.05</b> |
| <b>Ou</b>   |          |     |                       |                       |                       |
| Total des passifs   | 2 + fr.  |     | 460'950'142.07        | 470'221'227.98        | 465'585'685.03        |
| Fortune   | 29 - fr. |     | 163'125'927.82        | 164'036'025.93        | 163'580'976.88        |
| Financements spéciaux   | 28 - fr. |     | 14'898'278.52         | 14'415'583.68         | 14'656'931.10         |
| <b>Dette brute</b>  | = fr.    |     | <b>282'925'935.73</b> | <b>291'769'618.37</b> | <b>287'347'777.05</b> |
| Disponibilités  | 10 fr.   |     | 10'428'755.34         | 7'007'717.05          | 8'718'236.20          |
| Avoir   | 11 + fr. |     | -50'699'468.22        | -57'052'724.15        | -53'876'096.19        |
| Placements  | 12 + fr. |     | 116'586'393.37        | 128'898'955.60        | 122'742'674.49        |
| Actifs transitoires   | 13 + fr. |     | 126'345'704.12        | 131'241'643.90        | 128'793'674.01        |
| <b>Patrimoine financier réalisable</b>  | = fr.    |     | <b>202'661'384.61</b> | <b>210'095'592.40</b> | <b>206'378'488.51</b> |
| Endettement net (+) / Fortune nette (-)   | fr.      |     | 80'264'551.12         | 81'674'025.97         | 80'969'288.55         |
| Nombre d'habitant (population STATPOP année N-1)  |          |     | 34'599                | 34'708                | 34'654                |
| $\frac{\text{Dette brute} - \text{Patrimoine financier réalisable}}{\text{Nombre d'habitant (population STATPOP année N-1)}}$ |          | =   | <b>2'320</b>          | <b>2'353</b>          | <b>2'337</b>          |

#### Valeurs indicatives

| I4                 | < 3'000 | 5 - endettement faible         |
|--------------------|---------|--------------------------------|
| 3'000 ≤ I4 < 5'000 |         | 4 - endettement mesuré         |
| 5'000 ≤ I4 < 7'000 |         | 3 - endettement important      |
| 7'000 ≤ I4 < 9'000 |         | 2 - endettement très important |
| I4 ≥ 9'000         |         | 1 - endettement excessif       |

| 5. Taux du volume de la dette brute (I5)     |          | MCH | 2018                  | 2019                  | Moyenne               |
|--|----------|-----|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Engagements courants                         | 20 + fr. |     | 22'437'992.02         | 10'628'954.26         | 16'533'473.14         |
| Dettes à court terme                         | 21 + fr. |     | 30'253'598.10         | 40'000'000.00         | 35'126'799.05         |
| Dettes à moyen et long termes                | 22 + fr. |     | 145'814'750.00        | 162'067'000.00        | 153'940'875.00        |
| Engagements envers des entités particulières | 23 + fr. |     | 60'193'908.59         | 51'439'956.14         | 55'816'932.37         |
| Provisions                                   | 24 + fr. |     | 14'470'021.12         | 19'599'622.15         | 17'034'821.64         |
| Passifs transitoires                         | 25 + fr. |     | 9'755'665.90          | 8'034'085.82          | 8'894'875.86          |
| <b>Dette brute</b>                           | = fr.    |     | <b>282'925'935.73</b> | <b>291'769'618.37</b> | <b>287'347'777.05</b> |
| <b>Ou</b>                                    |          |     |                       |                       |                       |
| Total des passifs                            | 2 + fr.  |     | 460'950'142.07        | 470'221'227.98        | 465'585'685.03        |
| Fortune                                      | 29 - fr. |     | 163'125'927.82        | 164'036'025.93        | 163'580'976.88        |
| Financements spéciaux                        | 28 - fr. |     | 14'898'278.52         | 14'415'583.68         | 14'656'931.10         |
| <b>Dette brute</b>                           | = fr.    |     | <b>282'925'935.73</b> | <b>291'769'618.37</b> | <b>287'347'777.05</b> |
| Revenus du compte de fonctionnement          | 4 + fr.  |     | 237'707'545.37        | 236'557'994.01        | 237'132'769.69        |
| Subventions redistribuées                    | 47 - fr. |     | 95'000.00             | 420'000.00            | 257'500.00            |
| Prélèvements sur les financements spéciaux   | 48 - fr. |     | 2'898'435.45          | 1'873'523.94          | 2'385'979.70          |
| Imputations internes                         | 49 - fr. |     | 6'113'574.21          | 5'959'676.47          | 6'036'625.34          |
| <b>Revenus financiers</b>                    | = fr.    |     | <b>228'600'535.71</b> | <b>228'304'793.60</b> | <b>228'452'664.66</b> |
| Dette brute x100                             |          | =   | <b>123.8%</b>         | <b>127.8%</b>         | <b>125.8%</b>         |
| Revenus financiers                           |          |     |                       |                       |                       |

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

## Aperçu des indicateurs financiers

| 1. Degré d'autofinancement (I1)                        | 2018  | 2019         | Moyenne |
|--|-------|--------------|---------|
| (Autofinancement en pour cent de l'investissement net) | 81.2% | <b>97.0%</b> | 88.5%   |

### Valeurs indicatives

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

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

| 2. Capacité d'autofinancement (I2)                    | 2018  | 2019         | Moyenne |
|---|-------|--------------|---------|
| (Autofinancement en pour cent des revenus financiers) | 10.3% | <b>10.6%</b> | 10.5%   |

### Valeurs indicatives

|   |                         |
|---|-------------------------|
| $I2 \geq 20\%$                            | 5 - très bien           |
| $15\% \leq I2 < 20\%$                     | 4 - bien                |
| <b><math>8\% \leq I2 &lt; 15\%</math></b> | <b>3 - satisfaisant</b> |
| $0\% \leq I2 < 8\%$                       | 2 - insuffisant         |
| $I2 < 0\%$                                | 1 - très mauvais        |

| 3. Taux des amortissements ordinaires (I3)       | 2018  | 2019         | Moyenne |
|--|-------|--------------|---------|
| (Amortissements ordinaires en % du PA à amortir) | 10.0% | <b>10.5%</b> | 10.3%   |

### Valeurs indicatives

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

| 3.2 Taux global des amortissements                              | 2018  | 2019         | Moyenne |
|---|-------|--------------|---------|
| (Amort. + solde compte fonct. en % du PA à amortir + découvert) | 11.1% | <b>11.3%</b> | 11.2%   |

| 4. Endettement net par habitant (I4)           | 2018 | 2019        | Moyenne |
|--|------|-------------|---------|
| (Dette brute moins PF réalisable par habitant) | 2320 | <b>2353</b> | 2337    |

|                            |                    |                                |
|----------------------------|--------------------|--------------------------------|
| <b>Valeurs indicatives</b> | <b>I4</b> < 3'000  | <b>5 - endettement faible</b>  |
|                            | 3'000 ≤ I4 < 5'000 | 4 - endettement mesuré         |
|                            | 5'000 ≤ I4 < 7'000 | 3 - endettement important      |
|                            | 7'000 ≤ I4 < 9'000 | 2 - endettement très important |
|                            | I4 ≥ 9'000         | 1 - endettement excessif       |

| 5. Taux du volume de la dette brute (I5)  | 2018   | 2019          | Moyenne |
|---|--------|---------------|---------|
| (Dette brute en % des revenus financiers) | 123.8% | <b>127.8%</b> | 125.8%  |

|                            |                  |                      |
|----------------------------|------------------|----------------------|
| <b>Valeurs indicatives</b> | <b>I5</b> < 150% | <b>5 - très bien</b> |
|                            | 150% ≤ I5 < 200% | 4 - bien             |
|                            | 200% ≤ I5 < 250% | 3 - satisfaisant     |
|                            | 250% ≤ I5 < 300% | 2 - insuffisant      |
|                            | I5 ≥ 300%        | 1 - mauvais          |

***COMPTE ANNUEL***



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

3) Remarque: si négatif = excédent de recettes du compte des investissements



# ***BILAN ET FINANCEMENT***



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



# ***COMPTE DE FONCTIONNEMENT***



**Compte de fonctionnement selon les dicastères**

Comptes 2018

Budget 2019

Comptes 2019

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

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

**Compte de fonctionnement selon les natures**

Compte 2018

Budget 2019

Compte 2019

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

## Compte de fonctionnement

## Tous les dicastères

## Charges par natures

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

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

## Compte de fonctionnement

## Tous les dicastères

## Revenus par natures

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

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



# ***COMPTE DES INVESTISSEMENTS***



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

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

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



***CREDITS SUPPLEMENTAIRES***



**CREDITS SUPPLEMENTAIRES 2019 - DEPENSES NON LIEES**

**Compte de fonctionnement**

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

| No compte   | Libellé du compte              | Budget | Comptes | Ecart | Ecart en % | Remarque  |
|-------------|--------------------------------|--------|---------|-------|------------|---|
| 260.301/303 | Traitements + charges sociales |        |         |       |            | Crédit supplémentaire No 01/2019 de CHF 120'000.- |

**CREDITS SUPPLEMENTAIRES 2019 - DEPENSES LIEES**

**Compte de fonctionnement**

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

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

## CREDITS SUPPLEMENTAIRES 2019 - DEPENSES NON LIEES

### Compte d'investissements

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

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

## CREDITS SUPPLEMENTAIRES 2019 - DEPENSES LIEES

### Compte d'investissements

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

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

***AMORTISSEMENTS***



## Tableau des taux d'amortissement appliqués aux Comptes 2019

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

## Evolution du patrimoine administratif : année 2019

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

# ***STATISTIQUES***



## Dotation et variation du personnel par dicastères

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

### Remarques :

EPT = Equivalent Plein Temps.

2'000 heures/an auxiliaires : 1 EPT.

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

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

| Evolution des charges de fonctionnement             | 2010         | 2011         | 2012         | 2013         | 2014         | 2015         | 2016         | 2017         | 2018         | 2019         |
|---|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| <b>En millions de francs</b>                        |              |              |              |              |              |              |              |              |              |              |
| Charges de personnel                                | 76.2         | 79.1         | 51.3         | 51.7         | 49.3         | 51.1         | 52.4         | 54.9         | 55.8         | 57.0         |
| Biens, services et marchandises                     | 54.3         | 58.1         | 61.6         | 62.2         | 61.8         | 61.2         | 55.6         | 68.1         | 70.0         | 68.1         |
| Intérêts passifs                                    | 5.1          | 5.2          | 5.0          | 4.8          | 4.6          | 4.7          | 7.0          | 6.5          | 6.0          | 5.5          |
| Amortissements                                      | 17.6         | 18.7         | 20.0         | 20.0         | 20.3         | 21.0         | 22.2         | 25.5         | 25.4         | 25.5         |
| Parts et contributions sans affectation             | 4.2          | 4.3          | 3.7          | 3.6          | 3.4          | 3.7          | 4.0          | 4.6          | 4.7          | 4.5          |
| Dédommagements à des collectivités publiques        | 7.7          | 7.8          | 9.1          | 8.8          | 9.5          | 9.2          | 10.0         | 10.4         | 10.9         | 10.3         |
| Subventions accordées                               | 28.8         | 29.8         | 46.5         | 45.4         | 48.8         | 50.3         | 51.1         | 52.7         | 57.3         | 57.6         |
| Attributions aux fonds et aux financements spéciaux | 3.2          | 2.5          | 2.2          | 1.4          | 1.1          | 2.0          | 0.9          | 1.2          | 1.2          | 1.2          |
| <b>Total (sans imputations internes)</b>            | <b>197.2</b> | <b>205.5</b> | <b>199.4</b> | <b>198.0</b> | <b>198.8</b> | <b>203.2</b> | <b>203.2</b> | <b>223.9</b> | <b>231.3</b> | <b>229.7</b> |
| <b>Evolution en % sur 10 ans</b>                    |              |              |              |              |              |              |              |              |              |              |
| Charges de personnel                                | 100.0        | 103.8        | 67.3         | 67.8         | 64.7         | 67.1         | 68.8         | 72.0         | 73.2         | 74.8         |
| Biens, services et marchandises                     | 100.0        | 107.0        | 113.4        | 114.5        | 113.8        | 112.7        | 102.4        | 125.4        | 128.9        | 125.4        |
| Intérêts passifs                                    | 100.0        | 102.0        | 98.0         | 94.1         | 90.2         | 92.2         | 137.3        | 127.5        | 117.6        | 107.8        |
| Amortissements                                      | 100.0        | 106.3        | 113.6        | 113.6        | 115.3        | 119.3        | 126.1        | 144.9        | 144.3        | 144.9        |
| Parts et contributions sans affectation             | 100.0        | 102.4        | 88.1         | 85.7         | 81.0         | 88.1         | 95.2         | 109.5        | 111.9        | 107.1        |
| Dédommagements à des collectivités publiques        | 100.0        | 101.3        | 118.2        | 114.3        | 123.4        | 119.5        | 129.9        | 135.1        | 141.6        | 133.8        |
| Subventions accordées                               | 100.0        | 103.5        | 161.5        | 157.6        | 169.4        | 174.7        | 177.4        | 183.0        | 199.0        | 200.0        |
| Attributions aux fonds et aux financements spéciaux | 100.0        | 78.1         | 68.8         | 43.8         | 34.4         | 62.5         | 28.1         | 37.5         | 37.5         | 37.5         |
| <b>Total</b>  | <b>100.0</b> | <b>104.2</b> | <b>101.1</b> | <b>100.4</b> | <b>100.8</b> | <b>103.0</b> | <b>103.0</b> | <b>113.5</b> | <b>117.3</b> | <b>116.5</b> |
| <b>En % du total des charges</b>                    |              |              |              |              |              |              |              |              |              |              |
| Charges de personnel                                | 38.6         | 38.5         | 25.7         | 26.1         | 24.8         | 25.1         | 25.8         | 24.5         | 24.1         | 24.8         |
| Biens, services et marchandises                     | 27.6         | 28.3         | 30.9         | 31.4         | 31.1         | 30.1         | 27.4         | 30.4         | 30.3         | 29.6         |
| Intérêts passifs                                    | 2.6          | 2.5          | 2.5          | 2.4          | 2.3          | 2.3          | 3.4          | 2.9          | 2.6          | 2.4          |
| Amortissements                                      | 8.9          | 9.1          | 10.0         | 10.1         | 10.2         | 10.3         | 10.9         | 11.4         | 11.0         | 11.1         |
| Parts et contributions sans affectation             | 2.1          | 2.1          | 1.8          | 1.8          | 1.7          | 1.8          | 2.0          | 2.1          | 2.0          | 2.0          |
| Dédommagements à des collectivités publiques        | 3.9          | 3.8          | 4.6          | 4.4          | 4.8          | 4.5          | 4.9          | 4.6          | 4.7          | 4.5          |
| Subventions accordées                               | 14.6         | 14.5         | 23.3         | 22.9         | 24.5         | 24.8         | 25.1         | 23.5         | 24.8         | 25.1         |
| Attributions aux fonds et aux financements spéciaux | 1.6          | 1.2          | 1.1          | 0.7          | 0.5          | 1.0          | 0.4          | 0.5          | 0.5          | 0.5          |
| <b>Total</b>  | <b>100.0</b> |

| Evolution des revenus de fonctionnement                 | 2010         | 2011         | 2012         | 2013         | 2014         | 2015         | 2016         | 2017         | 2018         | 2019         |
|---|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| <b>En millions de francs</b>                            |              |              |              |              |              |              |              |              |              |              |
| Impôts  | 97.0         | 105.4        | 109.9        | 108.0        | 109.0        | 112.4        | 118.7        | 122.0        | 123.7        | 121.9        |
| Revenus des biens                                       | 15.7         | 16.4         | 17.2         | 14.9         | 16.2         | 21.2         | 23.0         | 20.0         | 20.5         | 26.6         |
| Contributions de tiers                                  | 56.6         | 59.4         | 65.5         | 67.1         | 65.2         | 64.4         | 55.2         | 70.1         | 73.7         | 69.2         |
| Parts à des recettes sans affectation                   | 0.1          | 0.1          | 0.5          | 0.5          | 0.5          | 0.1          | 0.1          | 0.1          | 0.2          | 0.1          |
| Dédommagements de collectivités publiques               | 1.9          | 1.9          | 2.7          | 2.9          | 2.7          | 3.0          | 2.8          | 3.0          | 3.3          | 3.1          |
| Subventions acquises                                    | 24.4         | 23.5         | 6.3          | 7.6          | 5.9          | 6.4          | 6.3          | 7.1          | 7.3          | 7.8          |
| Prélèvements sur les fonds et les financements spéciaux | 1.8          | 1.1          | 2.3          | 0.9          | 0.1          | 0.0          | 1.0          | 4.2          | 2.9          | 1.9          |
| <b>Total (sans imputations internes)</b>                | <b>197.5</b> | <b>207.7</b> | <b>204.4</b> | <b>201.8</b> | <b>199.6</b> | <b>207.5</b> | <b>207.1</b> | <b>226.5</b> | <b>231.6</b> | <b>230.6</b> |
| <b>Evolution en % sur 10 ans</b>                        |              |              |              |              |              |              |              |              |              |              |
| Impôts  | 100.0        | 108.7        | 113.3        | 111.3        | 112.4        | 115.9        | 122.4        | 125.8        | 127.5        | 125.7        |
| Revenus des biens                                       | 100.0        | 104.5        | 109.6        | 94.9         | 103.2        | 135.0        | 146.5        | 127.4        | 130.6        | 169.4        |
| Contributions de tiers                                  | 100.0        | 104.9        | 115.7        | 118.6        | 115.2        | 113.8        | 97.5         | 123.9        | 130.2        | 122.3        |
| Parts à des recettes sans affectation                   | 100.0        | 100.0        | 500.0        | 500.0        | 500.0        | 100.0        | 100.0        | 100.0        | 200.0        | 100.0        |
| Dédommagements de collectivités publiques               | 100.0        | 100.0        | 142.1        | 152.6        | 142.1        | 157.9        | 147.4        | 157.9        | 173.7        | 163.2        |
| Subventions acquises                                    | 100.0        | 96.3         | 25.8         | 31.1         | 24.2         | 26.2         | 25.8         | 29.1         | 29.9         | 32.0         |
| Prélèvements sur les fonds et les financements spéciaux | 100.0        | 61.1         | 127.8        | 50.0         | 5.6          | 0.0          | 55.6         | 233.3        | 161.1        | 105.6        |
| <b>Total</b>  | <b>100.0</b> | <b>105.2</b> | <b>103.5</b> | <b>102.2</b> | <b>101.1</b> | <b>105.1</b> | <b>104.9</b> | <b>114.7</b> | <b>117.3</b> | <b>116.8</b> |
| <b>En % du total des revenus</b>                        |              |              |              |              |              |              |              |              |              |              |
| Impôts  | 49.1         | 50.7         | 53.8         | 53.5         | 54.6         | 54.2         | 57.3         | 53.9         | 53.4         | 52.9         |
| Revenus des biens                                       | 8.0          | 7.9          | 8.4          | 7.4          | 8.1          | 10.2         | 11.1         | 8.8          | 8.9          | 11.5         |
| Contributions de tiers                                  | 28.6         | 28.6         | 32.0         | 33.3         | 32.7         | 31.0         | 26.7         | 30.9         | 31.8         | 30.0         |
| Parts à des recettes sans affectation                   | 0.0          | 0.0          | 0.2          | 0.2          | 0.2          | 0.0          | 0.0          | 0.0          | 0.1          | 0.0          |
| Dédommagements de collectivités publiques               | 1.0          | 0.9          | 1.3          | 1.4          | 1.4          | 1.4          | 1.4          | 1.3          | 1.4          | 1.3          |
| Subventions acquises                                    | 12.3         | 11.3         | 3.1          | 3.8          | 3.0          | 3.1          | 3.0          | 3.1          | 3.2          | 3.4          |
| Prélèvements sur les fonds et les financements spéciaux | 0.9          | 0.5          | 1.1          | 0.5          | 0.1          | 0.0          | 0.5          | 1.9          | 1.3          | 0.8          |
| <b>Total</b>  | <b>100.0</b> |

## Evolution des recettes fiscales

|                                  | 2010          | 2011           | 2012           | 2013           | 2014           | 2015           | 2016           | 2017           | 2018           | 2019           | Ecart 18-19    |
|----------------------------------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>En milliers de francs</b>     |               |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |
| <b>Recettes fiscales totales</b> | <b>97 039</b> | <b>105 404</b> | <b>109 910</b> | <b>107 961</b> | <b>109 018</b> | <b>112 386</b> | <b>118 734</b> | <b>122 022</b> | <b>123 657</b> | <b>121 898</b> | <b>- 1 759</b> |
| dont impôt sur le revenu         | 61 663        | 62 813         | 66 313         | 63 081         | 60 571         | 62 183         | 64 588         | 66 253         | 67 176         | 67 233         | 57             |
| la fortune                       | 8 833         | 10 354         | 10 503         | 10 932         | 10 963         | 9 758          | 11 185         | 12 197         | 14 325         | 13 010         | - 1 315        |
| le bénéfice                      | 15 085        | 18 998         | 18 907         | 20 133         | 22 360         | 21 496         | 23 595         | 23 404         | 21 076         | 19 500         | - 1 576        |
| le capital                       | 3 114         | 3 700          | 3 863          | 3 960          | 4 477          | 4 378          | 4 801          | 5 260          | 5 500          | 5 501          | 1              |
| Personnes physiques              | 70 496        | 73 167         | 76 816         | 74 013         | 71 534         | 71 941         | 75 773         | 78 450         | 81 501         | 80 243         | - 1 258        |
| Personnes morales                | 18 199        | 22 698         | 22 770         | 24 092         | 26 837         | 25 874         | 28 396         | 28 664         | 26 576         | 25 001         | - 1 575        |

## Evolution en % sur 10 ans

|                                  |              |              |              |              |              |              |              |              |              |              |             |
|----------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|-------------|
| <b>Recettes fiscales totales</b> | <b>100.0</b> | <b>108.6</b> | <b>113.3</b> | <b>111.3</b> | <b>112.3</b> | <b>115.8</b> | <b>122.4</b> | <b>125.7</b> | <b>127.4</b> | <b>125.6</b> | <b>-1.8</b> |
| dont impôt sur le revenu         | 100.0        | 101.9        | 107.5        | 102.3        | 98.2         | 100.8        | 104.7        | 107.4        | 108.9        | 109.0        | 0.1         |
| la fortune                       | 100.0        | 117.2        | 118.9        | 123.8        | 124.1        | 110.5        | 126.6        | 138.1        | 162.2        | 147.3        | -14.9       |
| le bénéfice                      | 100.0        | 125.9        | 125.3        | 133.5        | 148.2        | 142.5        | 156.4        | 155.1        | 139.7        | 129.3        | -10.4       |
| le capital                       | 100.0        | 118.8        | 124.1        | 127.2        | 143.8        | 140.6        | 154.2        | 168.9        | 176.6        | 176.7        | 0.0         |
| Personnes physiques              | 100.0        | 103.8        | 109.0        | 105.0        | 101.5        | 102.0        | 107.5        | 111.3        | 115.6        | 113.8        | -1.8        |
| Personnes morales                | 100.0        | 124.7        | 125.1        | 132.4        | 147.5        | 142.2        | 156.0        | 157.5        | 146.0        | 137.4        | -8.7        |

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

## Autres données financières

2010 2011 2012 2013 2014 2015 2016 2017 2018 2019

### Dépenses consolidées (en millions de francs)

Fonctionnement

Investissements

### Recettes consolidées (en millions de francs)

Fonctionnement

Investissements

### Formes de financement (en millions de francs)

Investissements nets

Autofinancement - financement interne

Nouvel endettement (+) / désendettement de la Ville (-)

Attributions / Prélèvements sur fonds de financ. spéciaux

Nouvel endettement (+) / désendettement (-) après attributions et prélèvements sur fonds de financ. spéciaux

### Indicateurs officiels de l'Etat du Valais

1 Degré d'autofinancement en %

2 Capacité d'autofinancement en %

3.1 Taux des amortissements ordinaires en %

3.2 Taux global des amortissements en %

4 Endettement net en millions de francs

Endettement net par habitant en francs

5 Taux de la dette brute en %

|              |              |              |              |              |              |              |              |              |              |
|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| <b>208.7</b> | <b>219.6</b> | <b>210.1</b> | <b>211.3</b> | <b>206.3</b> | <b>212.7</b> | <b>213.0</b> | <b>234.6</b> | <b>241.3</b> | <b>236.4</b> |
| 181.5        | 189.0        | 181.5        | 179.8        | 180.3        | 184.0        | 183.2        | 200.6        | 207.9        | 206.4        |
| 27.1         | 30.6         | 28.6         | 31.5         | 26.0         | 28.7         | 29.8         | 34.0         | 33.4         | 30.0         |
| <b>201.3</b> | <b>215.1</b> | <b>206.5</b> | <b>206.1</b> | <b>201.7</b> | <b>210.1</b> | <b>209.7</b> | <b>232.1</b> | <b>235.8</b> | <b>235.7</b> |
| 197.5        | 207.8        | 204.4        | 201.8        | 199.6        | 207.5        | 207.1        | 226.5        | 231.6        | 230.6        |
| 3.8          | 7.3          | 2.1          | 4.3          | 2.1          | 2.6          | 2.6          | 5.6          | 4.2          | 5.1          |
|              |              |              |              |              |              |              |              |              |              |
|              |              |              |              |              |              |              |              |              |              |
| 23.4         | 23.3         | 26.5         | 27.2         | 23.8         | 26.1         | 27.2         | 28.4         | 29.2         | 24.9         |
| 16.0         | 18.8         | 22.9         | 22.0         | 19.2         | 23.5         | 23.9         | 25.9         | 23.7         | 24.2         |
| 7.4          | 4.5          | 3.6          | 5.2          | 4.6          | 2.6          | 3.3          | 2.5          | 5.5          | 0.7          |
| -1.4         | -1.4         | 0.0          | -0.5         | -1.0         | -2.0         | 0.1          | 3.0          | 1.7          | 0.7          |
| 6.0          | 3.1          | 3.6          | 4.7          | 3.6          | 0.6          | 3.4          | 5.5          | 7.2          | 1.4          |
|              |              |              |              |              |              |              |              |              |              |
|              |              |              |              |              |              |              |              |              |              |
| 68.5         | 80.8         | 86.4         | 80.9         | 80.7         | 90.1         | 88.1         | 91.2         | 81.2         | 97.0         |
| 8.2          | 9.1          | 11.3         | 10.9         | 9.6          | 11.3         | 11.6         | 11.7         | 10.3         | 10.6         |
| 10.4         | 10.6         | 10.0         | 10.0         | 10.0         | 10.0         | 10.0         | 10.0         | 10.0         | 10.5         |
| 10.8         | 12.1         | 13.5         | 12.4         | 10.4         | 12.3         | 12.0         | 12.5         | 11.1         | 11.3         |
| -1.2         | 1.8          | 8.9          | 13.6         | 17.3         | 66.4         | 69.7         | 73.1         | 80.3         | 81.7         |
| -42          | 60           | 282          | 424          | 527          | 1994         | 2080         | 2149         | 2320         | 2353         |
| 96.9         | 94.4         | 104.8        | 112.9        | 110.3        | 135.1        | 135.8        | 131.4        | 123.8        | 127.8        |

## Evolution du Bilan

2010 2011 2012 2013 2014 2015 2016 2017 2018 2019

(en millions de francs)

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



# ***CHARGES ET REVENUS DE FONCTIONNEMENT***

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

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



***ADMINISTRATION GENERALE ET FINANCES***



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

| Comptes 2018<br>Fr. | Budget 2019<br>Fr. |            | Comptes 2019                         |              | Ecart C 2019 - B 2019 |        | Ecart C 2019 - C 2018 |        |
|---------------------|--------------------|------------|--------------------------------------|--------------|-----------------------|--------|-----------------------|--------|
|                     |                    |            | Charges Fr.                          | Revenus Fr.  | Fr.                   | %      | Fr.                   | %      |
|                     |                    | <b>11</b>  | <b>ADMINISTRATION GENERALE</b>       |              |                       |        |                       |        |
| 8 330 846.33        | 8 390 000          |            | 8 264 637.32                         |              | 125 363 -             | 1.49   | 66 209 -              | 0.79   |
| 446 666.26          | 250 000            |            |                                      | 259 759.80   | 9 760 +               | 3.90   | 186 906 -             | 41.84  |
| 7 884 180.07 -      | 8 140 000 -        |            |                                      | 8 004 877.52 | 135 122 -             | 1.66   | 120 697 +             | 1.53   |
|                     |                    |            |                                      |              |                       |        |                       |        |
|                     |                    | <b>110</b> | <b>Administration et archives</b>    |              |                       |        |                       |        |
| 3 358 007.99        | 3 360 000          |            | 3 423 593.31                         |              | 63 593 +              | 1.89   | 65 585 +              | 1.95   |
| 306 547.81          | 170 000            |            |                                      | 182 348.05   | 12 348 +              | 7.26   | 124 200 -             | 40.52  |
| 3 051 460.18 -      | 3 190 000 -        |            |                                      | 3 241 245.26 | 51 245 +              | 1.61   | 189 785 +             | 6.22   |
|                     |                    |            |                                      |              |                       |        |                       |        |
| 32 872.90           | 30 000             | * 300      | 33 274.00                            |              | 3 274 +               | 10.91  | 401 +                 | 1.22   |
| 1 144 627.45        | 1 172 000          | * 301      | 1 231 983.50                         |              | 59 984 +              | 5.12   | 87 356 +              | 7.63   |
| 257 752.50          | 275 000            | 303        | 273 313.60                           |              | 1 686 -               | 0.61   | 15 561 +              | 6.04   |
| 3 560.00            | 2 000              | 306        | 1 797.15                             |              | 203 -                 | 10.14  | 1 763 -               | 49.52  |
| 5 339.65            | 4 000              | 309        | 9 809.00                             |              | 5 809 +               | 145.23 | 4 469 +               | 83.70  |
| 212 010.99          | 276 000            | 310        | 252 744.09                           |              | 23 256 -              | 8.43   | 40 733 +              | 19.21  |
| 15 610.55           | 15 000             | 311        | 9 695.60                             |              | 5 304 -               | 35.36  | 5 915 -               | 37.89  |
| 19 190.73           | 20 000             | * 315      | 46 684.93                            |              | 26 685 +              | 133.42 | 27 494 +              | 143.27 |
| 447 548.22          | 340 000            | * 317      | 301 135.92                           |              | 38 864 -              | 11.43  | 146 412 -             | 32.71  |
| 802 040.00          | 790 000            | * 318      | 847 399.57                           |              | 57 400 +              | 7.27   | 45 360 +              | 5.66   |
| 175 609.15          | 160 000            | 319        | 152 164.65                           |              | 7 835 -               | 4.90   | 23 445 -              | 13.35  |
|                     |                    |            |                                      |              |                       |        |                       |        |
| 2 000.00            | 10 000             | * 365      | 7 890.00                             |              | 2 110 -               | 21.10  | 5 890 +               | 294.50 |
|                     |                    |            |                                      |              |                       |        |                       |        |
| 239 845.85          | 266 000            | * 390      | 255 701.30                           |              | 10 299 -              | 3.87   | 15 855 +              | 6.61   |
| 131 100.06          | 150 000            | 431        |                                      | 145 426.40   | 4 574 -               | 3.05   | 14 326 +              | 10.93  |
| 17 311.45           | 20 000             | 436        |                                      | 32 597.45    | 12 597 +              | 62.99  | 15 286 +              | 88.30  |
| 158 136.30          |                    | 439        |                                      | 4 324.20     | 4 324 +               |        | 153 812 -             | 97.27  |
|                     |                    |            |                                      |              |                       |        |                       |        |
|                     |                    | <b>111</b> | <b>Tribunaux et registre foncier</b> |              |                       |        |                       |        |
| 816 067.20          | 850 000            |            | 734 439.55                           |              | 115 560 -             | 13.60  | 81 628 -              | 10.00  |
| 816 067.20 -        | 850 000 -          |            |                                      | 734 439.55   | 115 560 -             | 13.60  | 81 628 -              | 10.00  |
|                     |                    |            |                                      |              |                       |        |                       |        |
| 816 067.20          | 850 000            | * 361      | 734 439.55                           |              | 115 560 -             | 13.60  | 81 628 -              | 10.00  |

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

| Comptes 2018<br>Fr.    | Budget 2019<br>Fr.  |            |  | Comptes 2019          |                       | Ecart C 2019 - B 2019 |              | Ecart C 2019 - C 2018 |               |
|------------------------|---------------------|------------|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|--------------|-----------------------|---------------|
|                        |                     |            |  | Charges Fr.           | Revenus Fr.           | Fr.                   | %            | Fr.                   | %             |
|                        |                     | <b>116</b> | <b>Informatique</b>                                  |                       |                       |                       |              |                       |               |
| 180 000.00             | 200 000             | 331        | Amortissement du patrimoine administratif            | 200 000.00            |                       |                       |              | 20 000+               | 11.11         |
| 8 326.60               | 3 000               | 436        | Dédommagements de tiers                              |                       | 1 672.70              | 1 327 -               | 44.24        | 6 654 -               | 79.91         |
| 1 959.00               | 1 000               | 439        | Autres contributions                                 |                       | 510.00                | 490 -                 | 49.00        | 1 449 -               | 73.97         |
| 16 103.90              | 6 000               | 490        | Prestations internes                                 |                       | 5 000.00              | 1 000 -               | 16.67        | 11 104 -              | 68.95         |
|                        |                     | <b>15</b>  | <b>FINANCES</b>                                      |                       |                       |                       |              |                       |               |
| <b>15 137 521.03</b>   | <b>14 600 000</b>   |            | <b>Charges</b>                                       | <b>14 711 851.11</b>  |                       | <b>111 851 +</b>      | <b>0.77</b>  | <b>425 670 -</b>      | <b>2.81</b>   |
|                        | <b>125 000</b>      | S          | <b>Crédit supplémentaire</b>                         |                       |                       |                       |              |                       |               |
| <b>133 398 161.56</b>  | <b>138 020 000</b>  |            | <b>Revenus</b>                                       |                       | <b>137 136 168.32</b> | <b>883 832 -</b>      | <b>0.64</b>  | <b>3 738 007 +</b>    | <b>2.80</b>   |
| <b>118 260 640.53+</b> | <b>123 420 000+</b> |            | <b>Excédent de revenus</b>                           | <b>122 424 317.21</b> |                       | <b>995 683 -</b>      | <b>0.81</b>  | <b>4 163 677 +</b>    | <b>3.52</b>   |
|                        |                     | <b>150</b> | <b>Comptabilité générale</b>                         |                       |                       |                       |              |                       |               |
| <b>7 991 011.25</b>    | <b>7 672 000</b>    |            | <b>Charges</b>                                       | <b>7 435 915.42</b>   |                       | <b>236 085 -</b>      | <b>3.08</b>  | <b>555 096 -</b>      | <b>6.95</b>   |
|                        | <b>125 000</b>      | S          | <b>Crédit supplémentaire</b>                         |                       |                       |                       |              |                       |               |
| <b>9 782 410.11</b>    | <b>13 912 000</b>   |            | <b>Revenus</b>                                       |                       | <b>15 291 455.27</b>  | <b>1 379 455 +</b>    | <b>9.92</b>  | <b>5 509 045 +</b>    | <b>56.32</b>  |
| <b>1 791 398.86+</b>   | <b>6 240 000+</b>   |            | <b>Excédent de revenus</b>                           | <b>7 855 539.85</b>   |                       | <b>1 615 540 +</b>    | <b>25.89</b> | <b>6 064 141 +</b>    | <b>338.51</b> |
| 578 248.15             | 604 000             | * 301      | Traitements  | 569 376.40            |                       | 34 624 -              | 5.73         | 8 872 -               | 1.53          |
| 104 962.45             | 113 000             | 303        | Charges sociales                                     | 104 423.65            |                       | 8 576 -               | 7.59         | 539 -                 | 0.51          |
| 5 370.00               | 5 000               | 309        | Autres charges de personnel                          | 5 150.00              |                       | 150 +                 | 3.00         | 220 -                 | 4.10          |
| 14 243.37              | 16 000              | 310        | Imprimés, fournitures de bureau                      | 14 743.43             |                       | 1 257 -               | 7.85         | 500 +                 | 3.51          |
|                        |                     | 311        | Achats d'objets mobiliers                            | 179.75                |                       | 180 +                 |              | 180 +                 |               |
| 640.80                 | 2 000               | 315        | Entretien d'objets mobiliers                         | 409.25                |                       | 1 591 -               | 79.54        | 232 -                 | 36.13         |
| 1 874.00               | 2 000               | 317        | Déplacements, débours, dédommagements                | 2 945.80              |                       | 946 +                 | 47.29        | 1 072 +               | 57.19         |
| 485 692.62             | 530 000             | * 318      | Honoraires et prestations de service                 | 506 750.94            |                       | 23 249 -              | 4.39         | 21 058 +              | 4.34          |
| 176 268.40             | 300 000             | * 319      | Impôts, taxes et frais divers                        | 145 022.95            |                       | 154 977 -             | 51.66        | 31 245 -              | 17.73         |
| 2 549 566.20           | 2 300 000           | * 322      | Intérêts des dettes à moyen et long termes           | 2 172 385.80          |                       | 127 614 -             | 5.55         | 377 180 -             | 14.79         |
| 2 396 874.30           | 2 100 000           | * 323      | Intérêts des dettes envers des entités particulières | 2 097 264.30          |                       | 2 736 -               | 0.13         | 299 610 -             | 12.50         |
| 1 065 584.60           | 1 100 000           | * 329      | Intérêts rémunérateurs et remboursement              | 1 225 160.15          |                       | 125 160 +             | 11.38        | 159 576 +             | 14.98         |
|                        | <b>125 000</b>      | S          | <b>Crédit supplémentaire</b>                         |                       |                       |                       |              |                       |               |
| 611 686.36             | 600 000             | * 366      | Subventions accordées à des personnes physiques      | 592 103.00            |                       | 7 897 -               | 1.32         | 19 583 -              | 3.20          |
| 142 501.10             | 125 000             | 411        | Redevances hydroélectriques                          |                       | 130 722.45            | 5 722 +               | 4.58         | 11 779 -              | 8.27          |

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

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

## Renseignements complémentaires

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

#### **10 Autorités**

##### **100 Conseil municipal**

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

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

##### **101 Conseil général**

101.300 Indemnités des conseillers généraux.

101.318 Retranscription automatique de l'audio en texte.

### **11 Administration générale**

#### **110 Administration et archives**

110.300 Indemnités aux scrutateurs pour les votations fédérales et cantonales.

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

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

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

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

|            |   |                       |
|------------|---|-----------------------|
| 110.365    | Voir liste « Détails des subventions ». Aides ou participations à des projets ponctuels et particuliers.  |                       |
| 110.390    | Prestations effectuées par la voirie municipale pour diverses manifestations.   |                       |
| <b>111</b> | <b>Tribunaux et registre foncier</b>  |                       |
| 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. |                       |
| <b>115</b> | <b>Ressources humaines</b>  |                       |
| 115.301    | Personnel : 1 responsable des ressources humaines, 2 assistantes RH à 60% et 90%, 1 collaboratrice salaires à 50%, 1 apprentie.   |                       |
| 115.303    | Mesures compensatoires versées à la Caisse de Pensions de la Ville de Sion pour compenser partiellement la baisse des rentes due à l'entrée en vigueur, au 1 <sup>er</sup> janvier 2015, du nouveau système de prévoyance (primauté des cotisations).   |                       |
| 115.309    | Cours de formation continue « interservices » organisés par les Ressources Humaines.  |                       |
| <b>116</b> | <b>Informatique</b>   |                       |
| 116.301    | Personnel : 1 responsable des systèmes d'information, 2 collaborateurs informatiques à 100% et 80%, 1 dessinateur spécialisé en informatique, 1 responsable de la gestion documentaire, 1 stagiaire.  |                       |
| 116.311    | Achats de matériel informatique pour l'ensemble des services municipaux, à l'exception du matériel des services dont les activités sont autofinancées ou subventionnées.  |                       |
| 116.318    | Détail de la rubrique :   |                       |
|            | - Participation à CIGES SA  | Fr. 565'101.90        |
|            | - Support et maintenance informatique CIGES SA et autres fournisseurs   | Fr. 301'087.21        |
|            | - Réseau informatique   | <u>Fr. 200'449.10</u> |
|            | Total   | Fr. 1'066'638.21      |

## **15 Finances**

### **150 Comptabilité générale**

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

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

## **152 Contributions**

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

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

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

152.400 Le détail de cette rubrique est le suivant :

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

152.401 Le détail de cette rubrique comprend :

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

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

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

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

**154****Culte**

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



***ECONOMIE, INNOVATION ET  
TOURISME***



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

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

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



## Renseignements complémentaires

### 2 Economie, Innovation et Tourisme

#### 260 Economie, Innovation et Tourisme

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

#### 264 Gestion du portefeuille énergétique

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

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

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

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

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

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

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

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

266.435 Vente de carburant. Voir remarque sous rubrique 266.313.

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

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

***EDUCATION ET CULTURE***



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

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

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

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

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

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

## Renseignements complémentaires

### 3 Education et Culture

#### 30 Education

##### 300 Administration

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

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

- 302 Cycles d'orientation régionaux des Collines et de St-Guérin**
- Selon la RPT II, le canton du Valais, responsable des aspects pédagogiques, prend en charge les 70% du traitement du personnel enseignant, le solde (30%, enregistré sous rubrique 302.361) étant à la charge de la commune.
- 302.352 Frais d'écolage pour tous les élèves sédunois fréquentant les cycles d'orientation.
- 302.361 Part communale totale par élève au coût moyen annuel du traitement du personnel de la scolarité obligatoire.
- 302.366 Voir liste « Détails des subventions ». Concerne les élèves fréquentant le CO Sports-Etudes de Grône ainsi que la participation aux frais de transport de ces élèves selon l'ordonnance concernant les structures suprarégionales du cycle d'orientation du 12 janvier 2011 et modifiée le 20 juin 2012.
- 304 Hautes Ecoles**
- 304.361 Contributions communales à la Haute Ecole d'Ingénierie et à la Haute Ecole de Santé et de Travail Social, site de Sion. Selon l'article 6 de la Loi fixant la localisation des écoles cantonales du degré tertiaire et la contribution des communes sièges, la Ville de Sion doit participer à 10% des charges salariales brutes, y compris les charges sociales de l'employeur, du personnel enseignant et de direction en charge de l'enseignement de base et de la recherche-développement.
- 304.365 Voir liste « Détails des subventions ». Participation communale versée aux universités de Genève et de Lausanne pour financer leurs activités sur le site de l'Institut universitaire Kurt Bösch à Bramois. Cette rubrique a fait l'objet d'un crédit supplémentaire (N° 2019/02).
- 304.462 Contribution des communes de la région, y compris de la Ville de Sion, aux frais d'exploitation de la HES-SO (Fr 3.-/habitant). La contrepartie de notre contribution figure sous Economie et Tourisme (rubrique 260.352).
- 305 Lycées et collèges cantonaux du 2<sup>ème</sup> degré**
- 305.361 Contribution de la commune-siège aux établissements cantonaux secondaires du 2<sup>ème</sup> degré.
- 305.364 Voir liste « Détails des subventions ». Pour les étudiants du secondaire du 2<sup>ème</sup> degré, les communes participent aussi, comme pour les apprentis, aux frais de déplacement en transports publics, entre les lieux de domicile et de cours dans le canton, et ce à parts égales entre le canton et les communes de domicile des étudiants, déduction faite de la participation parentale (cf. aussi remarque sous rubrique 300.364).
- 305.461 Subvention cantonale pour les frais d'itinéraires des étudiants (cf. remarque sous rubrique 300.364 et 305.364).

### **306            Activités médicales scolaires**

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

### **307            Activités parascolaires**

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

L'intégration de la Bibliothèque municipale et de la Bibliothèque des Jeunes dans la Médiathèque Valais Sion est effective dès avril 2016. La participation financière de la Ville de Sion – selon convention signée entre l'Etat du Valais et la Ville - concerne les domaines suivants : loyer, mobilier et équipement, acquisition de documents, animation, traitement informatique des données et charges de personnel.

- 307.301 La rubrique comprend :
- traitements du personnel des anciennes bibliothèques municipales transféré à la Médiathèque Valais ;
  - traitements de l'animatrice ainsi que du personnel d'accueil de la Maison de la Nature à Montorge.
- 307.302 Traitements du personnel enseignant pour les cours d'arts plastiques.
- 307.316 Loyer payé à la Médiathèque. Selon convention, la Ville de Sion participe aux frais d'utilisation des locaux (900 m<sup>2</sup>) par une contribution annuelle de Fr. 170.-/m<sup>2</sup>.
- 307.318 Frais de transport et d'abonnements pour les cours de ski des élèves sédunois ainsi que les activités scolaires hors grille horaire.
- En application de l'arrêt du Tribunal Fédéral du 7 décembre 2017, la Ville de Sion offre la gratuité de la scolarité à tous les élèves habitant la commune. En reprenant les directives de l'Etat, les fournitures personnelles des élèves (sac d'école, trousse, chaussures et habits pour activités sportives, pantoufles, etc.) sont à la charge des représentants légaux. Quant aux fournitures des élèves (crayons papier et couleur, gomme, plume, feutres, rapporteur, équerre, effaceur, taille-crayon, ciseaux, colle, blocs, feuilles et blocs, chemises en plastique, séparations, certains classeurs, etc.), le conseil municipal a décidé de maintenir le chèque-scolaire « matériel scolaire de Fr. 100.- afin que les parents puissent acheter eux-mêmes ce matériel avec ce chèque. En ce qui concerne toutes les activités hors grille horaire (activités sportives, cours de natation et de patinage, sorties de ski, visites culturelles, spectacles et concerts, promenades d'automne et de fin d'année scolaire, etc.), la Ville de Sion estime qu'elles font partie intégrantes du cursus scolaire. A cet effet, la commune prend en charge l'intégralité des frais qui sont enregistrés sous cette rubrique. Le canton participe à ces dépenses : la subvention pour l'année 2019-2020 sera versée dans le courant du printemps 2020.
- 307.319 Exposition annuelle de la Maison de la Nature à Montorge ainsi que frais pour les animations et expositions à la Médiathèque. Frais légèrement plus importants pour la Maison de la Nature suite à une subvention plus importante obtenue auprès de la Loterie Romande.
- 307.365 Voir liste « Détails des subventions ».
- 307.461 Subvention cantonale suite à l'intégration des bibliothèques municipale et des jeunes dans la Médiathèque Valais (subvention pour l'acquisition de mobilier, d'équipements, de documents et pour l'animation).
- 307.469 Don plus important de la Loterie Romande pour les 30 ans de la Maison de la Nature à Montorge.

## **308 Bâtiments scolaires**

- 308.301 La rubrique comprend les traitements d'un collaborateur technique, des concierges (9), des employés de conciergerie, ainsi que d'environ 13'500 heures d'auxiliaires de conciergerie.
- 308.314 Détail de la rubrique :
- |   |     |                 |
|---|-----|-----------------|
| - Travaux de rénovation                     | Fr. | 704'188.59      |
| - Travaux d'entretien courant               | Fr. | 659'010.03      |
| - Révision citernes et contrats d'entretien | Fr. | 175'719.95      |
| - Prévention incendie                       | Fr. | <u>9'106.80</u> |
| Total                                       | Fr. | 1'548'025.37    |
- 308.427 Loyers facturés à l'Etat du Valais pour les locaux occupés à St-Guérin par l'ECCG-EPP, à l'association des cycles d'orientation ainsi que facturation interne concernant les locaux mis à disposition des UAPE.
- 308.435 Rétribution unique de Pronovo AG pour l'installation de panneaux photovoltaïques sur un centre scolaire.
- 308.436 Indemnités d'assurances pour des absences longues durées et règlement du solde dû par les assurances pour les dégâts causés par les intempéries d'août 2018.
- 308.461 Subventions cantonales sur les rénovations de bâtiments scolaires. Ces subventions sont versées en fonction des disponibilités financières et budgétaires du Canton.

## **32 Culture**

### **320 Culture**

- 320.300 Jetons de présence des membres hors conseil de la commission consultative de la culture.
- 320.301 Personnel : 1 délégué culturel, 1 secrétaire à 50%, des auxiliaires pour gardiennage.
- 320.365/366 Voir liste « Détails des subventions ».
- 320.390 Prestations effectuées par la voirie municipale pour diverses manifestations culturelles.

***AFFAIRES SOCIALES***



| Comptes 2018<br>Fr.    | Budget 2019<br>Fr.  |            | Comptes 2019                             |                      | Ecart C 2019 - B 2019 |              | Ecart C 2019 - C 2018 |              |
|------------------------|---------------------|------------|--|----------------------|-----------------------|--------------|-----------------------|--------------|
|                        |                     |            | Charges<br>Fr.                           | Revenus<br>Fr.       | Fr.                   | %            | Fr.                   | %            |
|                        |                     | <b>4</b>   | <b>AFFAIRES SOCIALES</b>                 |                      |                       |              |                       |              |
| <b>32 216 022.51</b>   | <b>32 220 000</b>   |            | <b>31 848 934.26</b>                     |                      | <b>371 066 -</b>      | <b>1.15</b>  | <b>367 088 -</b>      | <b>1.14</b>  |
|                        | <b>1 140 000 S</b>  |            |  |                      |                       |              |                       |              |
| <b>5 529 445.04</b>    | <b>6 060 000</b>    |            |  | <b>5 420 630.61</b>  | <b>639 369 -</b>      | <b>10.55</b> | <b>108 814 -</b>      | <b>1.97</b>  |
| <b>26 686 577.47 -</b> | <b>26 160 000 -</b> |            |  | <b>26 428 303.65</b> | <b>268 304+</b>       | <b>1.03</b>  | <b>258 274 -</b>      | <b>0.97</b>  |
|                        |                     | <b>400</b> | <b>Administration</b>                    |                      |                       |              |                       |              |
| <b>1 911 032.48</b>    | <b>2 040 000</b>    |            | <b>1 894 226.87</b>                      |                      | <b>145 773 -</b>      | <b>7.15</b>  | <b>16 806 -</b>       | <b>0.88</b>  |
| <b>182 088.45</b>      | <b>180 000</b>      |            |  | <b>345 401.10</b>    | <b>165 401+</b>       | <b>91.89</b> | <b>163 313+</b>       | <b>89.69</b> |
| <b>1 728 944.03 -</b>  | <b>1 860 000 -</b>  |            |  | <b>1 548 825.77</b>  | <b>311 174 -</b>      | <b>16.73</b> | <b>180 118 -</b>      | <b>10.42</b> |
| 2 275.00               | 14 500              | * 300      | 7 490.00                                 |                      | 7 010 -               | 48.34        | 5 215+                | 229.23       |
| 1 089 454.30           | 1 158 000           | * 301      | 1 076 656.00                             |                      | 81 344 -              | 7.02         | 12 798 -              | 1.17         |
| 58 400.30              | 70 000              | * 302      | 53 194.55                                |                      | 16 805 -              | 24.01        | 5 206 -               | 8.91         |
| 222 057.85             | 247 000             | 303        | 223 614.55                               |                      | 23 385 -              | 9.47         | 1 557+                | 0.70         |
| 1 560.00               | 6 500               | 309        | 4 936.00                                 |                      | 1 564 -               | 24.06        | 3 376+                | 216.41       |
| 9 464.33               | 10 500              | 310        | 8 674.57                                 |                      | 1 825 -               | 17.39        | 790 -                 | 8.34         |
| 4 709.60               | 1 000               | 311        | 777.20                                   |                      | 223 -                 | 22.28        | 3 932 -               | 83.50        |
| 215.40                 | 500                 | 315        |  |                      | 500 -                 |              | 215 -                 |              |
| 6 295.00               | 7 000               | 317        | 8 436.20                                 |                      | 1 436+                | 20.52        | 2 141+                | 34.01        |
| 131 984.35             | 138 000             | 318        | 130 736.10                               |                      | 7 264 -               | 5.26         | 1 248 -               | 0.95         |
| 5 991.00               | 6 500               | 319        | 6 344.35                                 |                      | 156 -                 | 2.39         | 353+                  | 5.90         |
|                        | 1 000               | 330        |  |                      | 1 000 -               |              |                       |              |
| 316 800.00             | 310 000             | * 361      | 310 800.00                               |                      | 800+                  | 0.26         | 6 000 -               | 1.89         |
| 61 825.35              | 69 500              | * 390      | 62 567.35                                |                      | 6 933 -               | 9.98         | 742+                  | 1.20         |
| 162 697.40             | 159 000             | * 436      |  | 329 531.50           | 170 532+              | 107.25       | 166 834+              | 102.54       |
| 1 450.00               |                     | 439        |  | 1 500.00             | 1 500+                |              | 50+                   | 3.45         |
| 17 941.05              | 21 000              | * 461      |  | 14 369.60            | 6 630 -               | 31.57        | 3 571 -               | 19.91        |
|                        |                     | <b>401</b> | <b>Prévoyance et assurances sociales</b> |                      |                       |              |                       |              |
| <b>24 295 588.66</b>   | <b>24 510 000</b>   |            | <b>24 289 717.11</b>                     |                      | <b>220 283 -</b>      | <b>0.90</b>  | <b>5 872 -</b>        | <b>0.02</b>  |
|                        | <b>1 140 000 S</b>  |            |  |                      |                       |              |                       |              |
| <b>4 753 608.59</b>    | <b>5 200 000</b>    |            |  | <b>4 433 939.36</b>  | <b>766 061 -</b>      | <b>14.73</b> | <b>319 669 -</b>      | <b>6.72</b>  |
| <b>19 541 980.07 -</b> | <b>19 310 000 -</b> |            |  | <b>19 855 777.75</b> | <b>545 778+</b>       | <b>2.83</b>  | <b>313 798+</b>       | <b>1.61</b>  |

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

| Comptes 2018<br>Fr. | Budget 2019<br>Fr. |            |   | Comptes 2019      |                   | Ecart C 2019 - B 2019 |              | Ecart C 2019 - C 2018 |              |
|---------------------|--------------------|------------|---|-------------------|-------------------|-----------------------|--------------|-----------------------|--------------|
|                     |                    |            |   | Charges<br>Fr.    | Revenus<br>Fr.    | Fr.                   | %            | Fr.                   | %            |
|                     |                    | <b>403</b> | <b>Autorité de protection<br/>enfants/adultes</b>   |                   |                   |                       |              |                       |              |
| 82 821.50           | 83 000             | 303        | Charges sociales                                    | 81 137.10         |                   | 1 863 -               | 2.24         | 1 684 -               | 2.03         |
| 1 160.00            | 5 000              | 309        | Autres charges de personnel                         | 990.00            |                   | 4 010 -               | 80.20        | 170 -                 | 14.66        |
| 6 793.48            | 8 000              | 310        | Imprimés, fournitures de bureau                     | 8 823.69          |                   | 824 +                 | 10.30        | 2 030 +               | 29.88        |
| 2 436.65            | 4 000              | 317        | Déplacements, débours,<br>dédommagements            | 2 218.75          |                   | 1 781 -               | 44.53        | 218 -                 | 8.94         |
| 169 707.18          | 131 000            | * 318      | Honoraires et prestations de service                | 134 171.69        |                   | 3 172 +               | 2.42         | 35 535 -              | 20.94        |
| 200.00              | 200                | 319        | Impôts, taxes et frais divers                       |                   |                   | 200 -                 |              | 200 -                 |              |
| 29 040.20           | 20 000             | 330        | Pertes sur créances                                 | 10 522.35         |                   | 9 478 -               | 47.39        | 18 518 -              | 63.77        |
| 50 581.85           | 36 500             | * 390      | Prestations internes                                | 50 581.85         |                   | 14 082 +              | 38.58        |                       |              |
| 165 403.80          | 165 000            | * 436      | Dédommagements de tiers                             |                   | 132 987.25        | 32 013 -              | 19.40        | 32 417 -              | 19.60        |
| 181 802.00          | 150 000            | * 452      | Participation de communes                           |                   | 148 125.10        | 1 875 -               | 1.25         | 33 677 -              | 18.52        |
|                     |                    | <b>404</b> | <b>Intégration</b>                                  |                   |                   |                       |              |                       |              |
| <b>518 683.06</b>   | <b>505 000</b>     |            | <b>Charges</b>                                      | <b>454 963.70</b> |                   | <b>50 036 -</b>       | <b>9.91</b>  | <b>63 719 -</b>       | <b>12.28</b> |
| <b>195 292.20</b>   | <b>205 000</b>     |            | <b>Revenus</b>                                      |                   | <b>200 177.80</b> | <b>4 822 -</b>        | <b>2.35</b>  | <b>4 886 +</b>        | <b>2.50</b>  |
| <b>323 390.86 -</b> | <b>300 000 -</b>   |            | <b>Excédent de charges</b>                          |                   | <b>254 785.90</b> | <b>45 214 -</b>       | <b>15.07</b> | <b>68 605 -</b>       | <b>21.21</b> |
| 840.00              | 3 000              | * 300      | Jetons de présence                                  | 560.00            |                   | 2 440 -               | 81.33        | 280 -                 | 33.33        |
| 209 172.60          | 211 000            | * 301      | Traitements   | 210 972.85        |                   | 27 -                  | 0.01         | 1 800 +               | 0.86         |
| 40 351.40           | 42 000             | 303        | Charges sociales                                    | 40 749.75         |                   | 1 250 -               | 2.98         | 398 +                 | 0.99         |
| 1 676.70            | 2 000              | 309        | Autres charges de personnel                         | 2 200.00          |                   | 200 +                 | 10.00        | 523 +                 | 31.21        |
| 2 641.87            | 3 400              | 310        | Imprimés, fournitures de bureau                     | 2 427.48          |                   | 973 -                 | 28.60        | 214 -                 | 8.12         |
| 1 387.60            | 3 000              | 317        | Déplacements, débours,<br>dédommagements            | 2 678.70          |                   | 321 -                 | 10.71        | 1 291 +               | 93.05        |
|                     | 3 000              | 318        | Honoraires et prestations de service                |                   |                   | 3 000 -               |              |                       |              |
| 68 225.49           | 85 600             | * 319      | Manifestations, animations                          | 61 900.77         |                   | 23 699 -              | 27.69        | 6 325 -               | 9.27         |
| 77 086.20           | 82 000             | * 362      | Subventions accordées à des communes                | 73 419.15         |                   | 8 581 -               | 10.46        | 3 667 -               | 4.76         |
| 52 327.70           | 55 000             | * 365      | Subventions accordées à des institutions<br>privées | 50 610.00         |                   | 4 390 -               | 7.98         | 1 718 -               | 3.28         |
| 64 973.50           | 15 000             | * 390      | Prestations internes                                | 9 445.00          |                   | 5 555 -               | 37.03        | 55 529 -              | 85.46        |
|                     | 3 000              | 436        | Dédommagements de tiers                             |                   | 10 292.10         | 7 292 +               | 243.07       | 10 292 +              |              |
| 107 206.00          | 110 000            | * 460      | Subventions acquises de la Confédération            |                   | 104 976.00        | 5 024 -               | 4.57         | 2 230 -               | 2.08         |
| 53 603.00           | 55 000             | * 461      | Subventions acquises du canton                      |                   | 52 488.00         | 2 512 -               | 4.57         | 1 115 -               | 2.08         |
| 34 483.20           | 37 000             | * 462      | Subventions acquises de communes                    |                   | 32 421.70         | 4 578 -               | 12.37        | 2 062 -               | 5.98         |



## Renseignements complémentaires

### 4 Affaires sociales

#### 400 Administration

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

400.301 Personnel : 1 chef de service, 1 collaborateur économique à 90%, 1 secrétaire-comptable à 80%, 1 responsable de la curatelle officielle à 80%, 4 secrétaires à la curatelle officielle (2,3 EPT), 1 secrétaire comptable à la curatelle officielle à 60%, 6 assistants sociaux curateurs (4,9 EPT) et 2 stagiaires à la curatelle officielle.

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

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

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

400.436 Détail de la rubrique :

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

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

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

**401 Prévoyance et assurances sociales**

401.330 La rubrique concerne principalement les non-paiements des parts parentales, en raison d'indigence, lors de placements de mineur.

401.331 Amortissement comptable des subventions d'investissement allouées aux EMS du Glarier, de St-François et du Carillon.

401.352 La participation de la région aux charges du CMS se monte à Fr. 3'700'000.-. La part de Sion est de 98%, soit Fr. 3'626'000.-, à laquelle s'ajoute la garantie de déficit de la Ville pour l'exploitation du Foyer de jour de Fr. 100'000.-. De plus, un montant de Fr. 40'000.- est prévu pour les frais de conciergerie de l'immeuble. Lors du bouclage des comptes de l'Association du CMS subrégional, le décompte d'exploitation déterminera l'éventuel montant excédentaire, qui sera déduit des prochaines demandes d'acompte.

401.361 Les participations communales aux coûts de l'aide sociale sont définies par l'Etat du Valais dans le cadre d'une répartition intercommunale, en application de la loi sur l'harmonisation du financement des régimes sociaux et d'insertion socio-professionnelle.

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

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

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

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

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

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

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

## **402 Crèches et nurseries**

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

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

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

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

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

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



***SECURITE PUBLIQUE***



| Comptes 2018<br>Fr. | Budget 2019<br>Fr. |            | Comptes 2019                                     |                | Ecart C 2019 - B 2019 |          | Ecart C 2019 - C 2018 |        |
|---------------------|--------------------|------------|--|----------------|-----------------------|----------|-----------------------|--------|
|                     |                    |            | Charges<br>Fr.                                   | Revenus<br>Fr. | Fr.                   | %        | Fr.                   | %      |
|                     |                    | <b>5</b>   | <b>SECURITE PUBLIQUE</b>                         |                |                       |          |                       |        |
| 15 087 699.66       | 15 000 000         |            | Charges  | 15 475 834.69  | 475 835+              | 3.17     | 388 135+              | 2.57   |
| 10 311 488.92       | 10 000 000         |            | Revenus  |                | 786 649+              | 7.87     | 475 161+              | 4.61   |
| 4 776 210.74 -      | 5 000 000 -        |            | Excédent de charges                              | 4 689 185.23   | 310 815 -             | 6.22     | 87 026 -              | 1.82   |
|                     |                    | <b>500</b> | <b>Administration et corps de police</b>         |                |                       |          |                       |        |
| 7 951 511.06        | 7 941 000          |            | Charges  | 8 164 383.30   | 223 383+              | 2.81     | 212 872+              | 2.68   |
| 4 717 674.21        | 4 261 000          |            | Revenus  |                | 639 820+              | 15.02    | 183 145+              | 3.88   |
| 3 233 836.85 -      | 3 680 000 -        |            | Excédent de charges                              | 3 263 563.80   | 416 436 -             | 11.32    | 29 727+               | 0.92   |
| 5 886 117.00        | 5 816 000          | * 301      | Traitements                                      | 5 956 173.30   | 140 173+              | 2.41     | 70 056+               | 1.19   |
| 1 264 232.00        | 1 316 000          | 303        | Charges sociales                                 | 1 325 437.95   | 9 438+                | 0.72     | 61 206+               | 4.84   |
| 31 522.60           | 50 000             | * 306      | Prestations en nature                            | 66 154.74      | 16 155+               | 32.31    | 34 632+               | 109.86 |
| 68 858.85           | 40 000             | 309        | Autres charges de personnel                      | 33 818.60      | 6 181 -               | 15.45    | 35 040 -              | 50.89  |
| 37 862.90           | 31 000             | * 310      | Imprimés, fournitures de bureau                  | 41 302.65      | 10 303+               | 33.23    | 3 440+                | 9.08   |
| 164 032.81          | 194 500            | * 311      | Achats d'objets mobiliers                        | 182 742.57     | 11 757 -              | 6.04     | 18 710+               | 11.41  |
| 51 348.05           | 45 000             | 313        | Marchandises                                     | 48 078.90      | 3 079+                | 6.84     | 3 269 -               | 6.37   |
|                     | 130 000            | * 314      | Entretien de biens immobiliers                   | 173 427.95     | 43 428+               | 33.41    | 173 428+              |        |
| 47 666.11           | 45 000             | * 315      | Entretien d'objets mobiliers                     | 59 739.61      | 14 740+               | 32.75    | 12 074+               | 25.33  |
| 4 572.55            | 5 700              | 316        | Loyers et redevances d'utilisation               | 4 700.40       | 1 000 -               | 17.54    | 128+                  | 2.80   |
| 63 257.66           | 45 000             | 317        | Déplacements, débours, dédommagements            | 31 369.69      | 13 630 -              | 30.29    | 31 888 -              | 50.41  |
| 207 322.68          | 155 000            | * 318      | Honoraires et prestations de service             | 170 742.34     | 15 742+               | 10.16    | 36 580 -              | 17.64  |
| 62 557.90           | 7 800              | 319        | Impôts, taxes et frais divers                    | 6 454.10       | 1 346 -               | 17.26    | 56 104 -              | 89.68  |
| 21 039.50           | 20 000             | 330        | Pertes sur créances                              | 21 917.50      | 1 918+                | 9.59     | 878+                  | 4.17   |
| 6 796.45            |                    | 331        | Amortissement du patrimoine administratif        |                |                       |          | 6 796 -               |        |
| 21 000.00           | 21 000             | * 365      | Subventions accordées à des institutions privées | 25 000.00      | 4 000+                | 19.05    | 4 000+                | 19.05  |
| 13 324.00           | 19 000             | 390        | Prestations internes                             | 17 323.00      | 1 677 -               | 8.83     | 3 999+                | 30.01  |
| 239 020.00          | 240 000            | 406        | Impôt sur les chiens                             |                | 242 820.01            | 2 820+   | 3 800+                | 1.59   |
| 55 155.00           | 63 000             | 410        | Patentes   |                | 55 735.00             | 7 265 -  | 580+                  | 1.05   |
| 987 746.25          | 770 000            | * 427      | Revenus des biens du patrimoine administratif    |                | 748 260.25            | 21 740 - | 239 486 -             | 24.25  |
| 2 625.20            | 5 000              | 431        | Emoluments administratifs                        |                | 2 880.00              | 2 120 -  | 255+                  | 9.71   |
| 983 148.70          | 900 000            | * 434      | Redevances et prestations facturées              |                | 1 114 313.95          | 214 314+ | 131 165+              | 13.34  |
| 667.20              | 1 000              | 435        | Ventes   |                | 2 921.40              | 1 921+   | 2 254+                | 337.86 |

| Comptes 2018<br>Fr. | Budget 2019<br>Fr. |            | Comptes 2019   |                     | Ecart C 2019 - B 2019 |              | Ecart C 2019 - C 2018 |              |
|---------------------|--------------------|------------|--|---------------------|-----------------------|--------------|-----------------------|--------------|
|                     |                    |            | Charges Fr.  | Revenus Fr.         | Fr.                   | %            | Fr.                   | %            |
|                     |                    | <b>500</b> | <b>Administration et corps de police</b>                             |                     |                       |              |                       |              |
| 364 777.25          | 126 000            | * 436      |  | 187 775.25          | 61 775+               | 49.03        | 177 002 -             | 48.52        |
| 1 661 828.50        | 1 700 000          | * 437      |  | 2 082 499.89        | 382 500+              | 22.50        | 420 671+              | 25.31        |
| 84 219.65           | 80 000             | 441        |  | 90 909.20           | 10 909+               | 13.64        | 6 690+                | 7.94         |
|                     | 30 000             | * 469      |  | 34 000.00           | 4 000+                | 13.33        | 34 000+               |              |
| 338 486.46          | 346 000            | 490        |  | 338 704.55          | 7 295 -               | 2.11         | 218+                  | 0.06         |
|                     |                    | <b>501</b> | <b>Contrôle des habitants</b>  |                     |                       |              |                       |              |
| <b>1 245 215.20</b> | <b>1 270 000</b>   |            | <b>Charges</b>   | <b>1 250 967.82</b> | <b>19 032 -</b>       | <b>1.50</b>  | <b>5 753+</b>         | <b>0.46</b>  |
| <b>687 559.85</b>   | <b>750 000</b>     |            | <b>Revenus</b>   | <b>674 203.08</b>   | <b>75 797 -</b>       | <b>10.11</b> | <b>13 357 -</b>       | <b>1.94</b>  |
| <b>557 655.35 -</b> | <b>520 000 -</b>   |            | <b>Excédent de charges</b>   | <b>576 764.74</b>   | <b>56 765+</b>        | <b>10.92</b> | <b>19 109+</b>        | <b>3.43</b>  |
| 741 647.30          | 747 000            | * 301      | Traitements  | 759 255.45          | 12 255+               | 1.64         | 17 608+               | 2.37         |
| 178 312.05          | 183 000            | 303        | Charges sociales   | 187 505.75          | 4 506+                | 2.46         | 9 194+                | 5.16         |
| 2 380.00            | 4 000              | 309        | Autres charges de personnel  | 560.00              | 3 440 -               | 86.00        | 1 820 -               | 76.47        |
| 9 966.84            | 15 000             | 310        | Imprimés, fournitures de bureau                                      | 11 192.11           | 3 808 -               | 25.39        | 1 225+                | 12.29        |
|                     | 500                | 311        | Achats d'objets mobiliers  |                     | 500 -                 |              |                       |              |
| 247.70              | 1 000              | 315        | Entretien d'objets mobiliers   | 613.90              | 386 -                 | 38.61        | 366+                  | 147.84       |
| 4 473.30            | 4 500              | 317        | Déplacements, débours, dédommagements                                | 900.36              | 3 600 -               | 79.99        | 3 573 -               | 79.87        |
| 1 718.16            | 2 000              | 318        | Honoraires et prestations de service                                 | 2 221.71            | 222+                  | 11.09        | 504+                  | 29.31        |
| 490.00              | 1 000              | 319        | Impôts, taxes et frais divers  | 490.00              | 510 -                 | 51.00        |                       |              |
| 2 634.20            | 2 000              | 330        | Pertes sur créances  | 1 381.59            | 618 -                 | 30.92        | 1 253 -               | 47.55        |
| 303 345.65          | 310 000            | * 343      | Part cantonale sur les permis de séjour et sur les cartes d'identité | 286 846.95          | 23 153 -              | 7.47         | 16 499 -              | 5.44         |
| 679 624.50          | 740 000            | * 431      | Emoluments administratifs  | 661 193.58          | 78 806 -              | 10.65        | 18 431 -              | 2.71         |
| 1 135.35            | 5 000              | 436        | Dédommagements de tiers  | 6 709.50            | 1 710+                | 34.19        | 5 574+                | 490.96       |
| 6 800.00            | 5 000              | * 437      | Amendes  | 6 300.00            | 1 300+                | 26.00        | 500 -                 | 7.35         |
|                     |                    | <b>503</b> | <b>Feu et abris PCi</b>  |                     |                       |              |                       |              |
| <b>1 837 709.79</b> | <b>1 748 000</b>   |            | <b>Charges</b>   | <b>1 741 446.94</b> | <b>6 553 -</b>        | <b>0.37</b>  | <b>96 263 -</b>       | <b>5.24</b>  |
| <b>852 991.25</b>   | <b>948 000</b>     |            | <b>Revenus</b>   | <b>892 590.25</b>   | <b>55 410 -</b>       | <b>5.84</b>  | <b>39 599+</b>        | <b>4.64</b>  |
| <b>984 718.54 -</b> | <b>800 000 -</b>   |            | <b>Excédent de charges</b>   | <b>848 856.69</b>   | <b>48 857+</b>        | <b>6.11</b>  | <b>135 862 -</b>      | <b>13.80</b> |

| Comptes 2018      | Budget 2019    |            | Comptes 2019                                  |                   | Ecart C 2019 - B 2019 |                | Ecart C 2019 - C 2018 |                |             |
|-------------------|----------------|------------|---|-------------------|-----------------------|----------------|-----------------------|----------------|-------------|
|                   |                |            | Charges                                       | Revenus           | Fr.                   | %              | Fr.                   | %              |             |
|                   |                | <b>503</b> | <b>Feu et abris PCi</b>                       |                   |                       |                |                       |                |             |
| 896 398.10        | 840 000        | * 301      | Traitements                                   | 805 440.20        |                       | 34 560 -       | 4.11                  | 90 958 -       | 10.15       |
| 126 682.25        | 122 000        | 303        | Charges sociales                              | 116 507.15        |                       | 5 493 -        | 4.50                  | 10 175 -       | 8.03        |
| 58 010.65         | 62 000         | 306        | Prestations en nature                         | 61 878.55         |                       | 121 -          | 0.20                  | 3 868+         | 6.67        |
| 14 230.35         | 20 000         | 309        | Autres charges de personnel                   | 15 676.05         |                       | 4 324 -        | 21.62                 | 1 446+         | 10.16       |
| 11 073.63         | 14 000         | 310        | Imprimés, fournitures de bureau               | 12 579.20         |                       | 1 421 -        | 10.15                 | 1 506+         | 13.60       |
| 149 945.90        | 130 000        | * 311      | Achats d'objets mobiliers                     | 138 131.33        |                       | 8 131+         | 6.25                  | 11 815 -       | 7.88        |
| 67 129.34         | 64 000         | 312        | Eau, énergie, combustibles                    | 75 655.20         |                       | 11 655+        | 18.21                 | 8 526+         | 12.70       |
| 31 750.20         | 40 000         | * 313      | Marchandises                                  | 49 758.70         |                       | 9 759+         | 24.40                 | 18 009+        | 56.72       |
| 57 762.61         | 25 000         | * 314      | Entretien de biens immobiliers                | 47 857.55         |                       | 22 858+        | 91.43                 | 9 905 -        | 17.15       |
| 82 272.01         | 70 000         | 315        | Entretien d'objets mobiliers                  | 75 121.63         |                       | 5 122+         | 7.32                  | 7 150 -        | 8.69        |
| 1 751.54          | 2 000          | 316        | Location d'objets mobiliers                   | 2 187.73          |                       | 188+           | 9.39                  | 436+           | 24.90       |
| 27 625.40         | 25 000         | 317        | Déplacements, débours, frais receptions       | 19 223.75         |                       | 5 776 -        | 23.11                 | 8 402 -        | 30.41       |
| 75 794.98         | 71 000         | 318        | Honoraires et prestations de service          | 68 767.58         |                       | 2 232 -        | 3.14                  | 7 027 -        | 9.27        |
| 23 003.85         | 55 000         | 319        | Impôts, taxes et frais divers                 | 49 508.00         |                       | 5 492 -        | 9.99                  | 26 504+        | 115.22      |
| 400.00            | 2 000          | 330        | Pertes sur créances                           | 588.00            |                       | 1 412 -        | 70.60                 | 188+           | 47.00       |
| 188 200.00        | 191 000        | 331        | Amortissement du patrimoine administratif     | 191 000.00        |                       |                |                       | 2 800+         | 1.49        |
| 25 678.98         | 15 000         | 390        | Prestations internes                          | 11 566.32         |                       | 3 434 -        | 22.89                 | 14 113 -       | 54.96       |
| 53 323.80         | 55 000         | 427        | Revenus des biens du patrimoine administratif |                   | 53 075.00             | 1 925 -        | 3.50                  | 249 -          | 0.47        |
| 595 570.25        | 590 000        | 430        | Taxes d'exemption du service du feu           |                   | 599 242.25            | 9 242+         | 1.57                  | 3 672+         | 0.62        |
| 59 716.00         | 113 000        | * 434      | Redevances et prestations facturées           |                   | 53 823.90             | 59 176 -       | 52.37                 | 5 892 -        | 9.87        |
| 42 700.45         | 47 000         | 436        | Dédommagements de tiers                       |                   | 51 733.10             | 4 733+         | 10.07                 | 9 033+         | 21.15       |
| 35 000.00         | 35 000         | * 450      | Participation de la Confédération             |                   | 35 000.00             |                |                       |                |             |
| 24 000.00         | 24 000         | * 451      | Participation du Canton                       |                   | 24 000.00             |                |                       |                |             |
| 29 980.75         | 71 000         | * 461      | Subventions acquises du canton                |                   | 66 456.00             | 4 544 -        | 6.40                  | 36 475+        | 121.66      |
| 12 700.00         | 13 000         | 490        | Prestations internes                          |                   | 9 260.00              | 3 740 -        | 28.77                 | 3 440 -        | 27.09       |
|                   |                | <b>504</b> | <b>Protection civile Région Sion</b>          |                   |                       |                |                       |                |             |
| <b>736 109.30</b> | <b>707 000</b> |            | <b>Charges</b>                                | <b>726 703.57</b> |                       | <b>19 704+</b> | <b>2.79</b>           | <b>9 406 -</b> | <b>1.28</b> |
| <b>736 109.30</b> | <b>707 000</b> |            | <b>Revenus</b>                                |                   | <b>726 703.57</b>     | <b>19 704+</b> | <b>2.79</b>           | <b>9 406 -</b> | <b>1.28</b> |
| 410 340.90        | 414 000        | * 301      | Traitements                                   | 414 024.65        |                       | 25+            | 0.01                  | 3 684+         | 0.90        |
| 84 554.50         | 91 000         | 303        | Charges sociales                              | 89 171.35         |                       | 1 829 -        | 2.01                  | 4 617+         | 5.46        |
|                   | 2 000          | * 309      | Autres charges de personnel                   | 4 920.00          |                       | 2 920+         | 146.00                | 4 920+         |             |

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

| Comptes 2018<br>Fr. | Budget 2019<br>Fr. |                   | Comptes 2019 |             | Ecart C 2019 – B 2019 |       | Ecart C 2019 – C 2018 |        |
|---------------------|--------------------|-------------------|--------------|-------------|-----------------------|-------|-----------------------|--------|
|                     |                    |                   | Charges Fr.  | Revenus Fr. | Fr.                   | %     | Fr.                   | %      |
|                     |                    | <b>506</b>        |              |             |                       |       |                       |        |
|                     |                    |                   |              |             |                       |       |                       |        |
|                     |                    | <b>Ambulances</b> |              |             |                       |       |                       |        |
| 212 764.00          | 420 000            | * 469             |              | 333 026.00  | 86 974 -              | 20.71 | 120 262+              | 56.52  |
| 77 029.81           |                    | * 481             |              | 186 206.03  | 186 206+              |       | 109 176+              | 141.73 |
|                     |                    |                   |              |             |                       |       |                       |        |
| 3 040.00            | 4 000              | 490               |              | 3 000.00    | 1 000 -               | 25.00 | 40 -                  | 1.32   |



## Renseignements complémentaires

### 5 Sécurité publique

#### 500 Administration et corps de police

500.301 Personnel :

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

- Occasionnel : patrouilleurs scolaires.

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

500.310 Achat de carnets d'amendes en 2<sup>ème</sup> partie d'année, dans l'attente du changement des appareils de saisie initialement prévu en 2019.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

**501            Contrôle des habitants**

- 501.301      Personnel contrôle des habitants : 1 responsable, 1 agent enquêteur, 5 employées à 100%, 1 employé à 80%, 1 employée à 70%, 1 collaborateur aux naturalisations à 70%.
- 501.343      Le nombre de permis de séjour et d'établissement prolongés ou modifiés a été un peu moins important que prévu (arrivées, déménagement dans la commune, naissances, etc.) ; il en découle une diminution des recettes sous la rubrique 501.431.
- 501.431      Emoluments encaissés pour l'établissement des permis de séjour, des cartes d'identités et pour le traitement des dossiers de naturalisation. Les émoluments pour naturalisation n'ont pas atteint le montant escompté, en raison de la diminution des dossiers à traiter depuis les modifications législatives entrées en vigueur au 1<sup>er</sup> janvier 2018 ; l'accès à la nationalité n'est désormais possible, notamment, que pour les personnes au bénéfice d'un permis d'établissement (permis C). Les taxes encaissées pour la délivrance ou le renouvellement des permis de séjour et d'établissement sont quant à elles en légère baisse (cf. remarque sous rubrique 501.343).
- 501.437      Amendes prononcées par le Conseil municipal pour les infractions à la loi sur le contrôle des habitants.

**503            Feu et abris PCi**

- 503.301      Personnel : 1 commandant, 1 adjoint du commandant, 1 chargé de sécurité, 1 responsable de l'entretien du matériel feu, 1 secrétaire à 50 %.  
Effectif du corps des sapeurs-pompiers : 1 commandant, 1 adjoint du commandant, 10 officiers, 27 sous-officiers, 47 sapeurs, 27 cadets.  
Diminution en raison du poste de commandant resté vacant durant cinq mois.
- 503.311      Achat de matériel pour le nouveau camion (TP1), remplacement du matériel antichute qui n'était plus homologué.
- 503.313      Augmentation de la consommation d'essence notamment pour la formation des nouveaux chauffeurs.
- 503.314      Changement des luminaires de la halle du feu, en parallèle avec les changements des portes, ainsi que remplacement des luminaires de la salle de théorie.
- 503.434      Diminution du nombre d'interventions et du volume d'interventions facturables.
- 503.450      Participation fédérale aux frais de piquet pour les routes nationales RN9.
- 503.451      Participation cantonale aux frais de fonctionnement du Centre de Secours Incendie.
- 503.461      Subventions relatives aux acquisitions faites sous les rubriques 503.306 et 503.311.

## **504 Protection civile Région Sion**

Le Canton du Valais supervise la protection civile région Sion et en assume le financement, via la rubrique 504.451.

- 504.301 Personnel : 1 commandant, 1 remplaçant du commandant & responsable du matériel et des constructions, 1 responsable administratif, 1 responsable de l'instruction.
- 504.309 Formation spécifique à la conduite d'événements majeurs.
- 504.311 Achat de moyens supplémentaires selon la planification cantonale.
- 504.313 Achat de marchandises pour la troupe.
- 504.315 Entretien du parc véhicules.
- 504.317 Cours et engagements des astreints.
- 504.436 Indemnités de l'assurance perte de gains pour le personnel professionnel.
- 504.451 Depuis le 1<sup>er</sup> janvier 2012, la protection civile région Sion est entièrement financée par le Canton du Valais.

## **506 Ambulances**

- 506.301 Personnel : 1 ambulancier responsable, 1 ambulancier responsable-adjoint, 1 médecin répondant à ~20%, 20 ambulanciers diplômés (-es), dont 10 collaborateurs de 40 à 90%, 3 techniciens ambulanciers à 100 et 70%, 1 secrétaire à 80%, 1 secrétaire à 40%, 5 auxiliaires ponctuels.  
Dépassement dû, notamment, aux arrêts accidents de collaborateurs compensé partiellement par la rubrique 506.436 et au changement de statut du médecin répondant.
- 506.306 Commande 2018 de vêtements de travail reçue en retard et comptabilisée sur l'exercice 2019.
- 506.313 Augmentation des coûts du matériel médical.
- 506.315 Dépassement sur l'entretien des véhicules à cause d'une casse moteur.
- 506.318 Frais de poursuite en augmentation.
- 506.434 Augmentation du nombre d'interventions par rapport à 2018.
- 506.436 Remboursement des assurances pour des cas d'absences longues durées (compensation partielle du 506.301).
- 506.469 Subventionnement de l'OCVS en augmentation par rapport aux comptes 2018, mais toujours insuffisant pour équilibrer le résultat d'exercice de ce centre d'activité.
- 506.481 Perte de l'exercice prélevée sur le fonds de financement spécial (Fonds au 31.12.2019 : - Fr. 179'612.90).



# ***TRAVAUX PUBLICS ET ENVIRONNEMENT***



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

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

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

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

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

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

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

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

## Renseignements complémentaires

### 6 Travaux publics et Environnement

#### 600 Administration

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

#### 601 Voirie

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

- 601.451 Prestations de salage et de réfection de routes effectuées par la voirie sur les tronçons de routes cantonales.
- 601.490 Prestations de la voirie facturées aux autres services municipaux (y compris les prestations effectuées lors des diverses manifestations organisées à Sion). L'augmentation concerne principalement des prestations effectuées pour l'entretien des meunières et des bisses.
- 602 Cours d'eau et canaux**
- 602.314 Entretien des canaux en partie différé d'une année.
- 602.390 Voir rubrique N° 601.490.
- 602.451 Participation cantonale aux travaux d'entretien ordinaires du Rhône, des rivières, des torrents, des canaux et des dépotoirs ainsi que les travaux de sécurisation liés aux intempéries.
- 603 Agriculture et gérance des domaines**
- 603.300 Jetons de présence des membres hors Conseil des commissions de l'agriculture et du Grand Cru Ville de Sion.
- 603.301 Personnel : 1 responsable, 4 gardes de bisses et meunières, des auxiliaires ponctuels.
- 603.311 Achat d'un véhicule utilitaire monoaxe.
- 603.318 Etudes pour la mise en place des espaces cours d'eau, la lutte contre le gel, le maintien du vignoble en terrasse et la réhabilitation des routes agricoles.
- 603.319 Aucun événementiel n'a été organisé en 2019 pour la promotion des Grands Crus (cf. rubrique 603.435).
- 603.352 Participation communale liée à des charges forestières intercommunales.
- 603.361 La participation aux dégâts causés par le feu bactérien sur les vergers sédunois est payée à 50% par la confédération, 25% par le canton et 25% par la commune. Pour la commune de Sion, le montant de la participation s'élève à Fr. 212'667.20. Cette rubrique a fait l'objet d'un crédit supplémentaire (N° 2019/11).
- 603.365 Voir liste « Détails des subventions ».
- 603.375 Redistribution à des privés des montants versés par le fonds suisse de secours pour des dommages causés par des forces naturelles et aide cantonale complémentaire. Le mois de janvier 2018 a été marqué par de fortes précipitations sur l'ensemble de la Suisse et particulièrement sur le Valais. De nombreux dégâts ont été recensés sur le vignoble valaisan et les routes agricoles. Les intempéries ont causé des effondrements de murs de soutènement et des glissements de terrains sur le territoire de la zone agricole protégée de la commune de Sion. Au total, 1'015 m<sup>2</sup> de murs de soutènement se sont effondrés nécessitant une remise en état. Le Conseil d'Etat a décidé en date du 28 novembre 2018 que le projet « VS 7819 Intempéries janvier 2018 : Sion » était approuvé et déclaré d'utilité publique. Cette rubrique a fait l'objet de crédits supplémentaires en 2018 et en 2019 (N° 2019/15).

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

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

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

**610****Places de parc**

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

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

610.427 Détail de la rubrique :

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

610.435 Vente de cartes d'accès aux parkings souterrains.

610.436 Indemnités versées par notre assurance chose pour les dégâts occasionnés par les inondations.

610.481 Perte prélevée sur le fonds de financement spécial. Au 31 décembre 2019, le fonds s'élève à Fr. 1,51 mio.

# ***BATIMENTS ET CONSTRUCTIONS***



| Comptes 2018<br>Fr. | Budget 2019<br>Fr. |            | Comptes 2019                                     |                | Ecart C 2019 - B 2019 |       | Ecart C 2019 - C 2018 |        |
|---------------------|--------------------|------------|--|----------------|-----------------------|-------|-----------------------|--------|
|                     |                    |            | Charges<br>Fr.                                   | Revenus<br>Fr. | Fr.                   | %     | Fr.                   | %      |
|                     |                    | <b>7</b>   | <b>BATIMENTS &amp; CONSTRUCTIONS</b>             |                |                       |       |                       |        |
| 8 542 240.09        | 8 640 000          |            | Charges  | 8 734 192.34   | 94 192+               | 1.09  | 191 952+              | 2.25   |
| 5 662 465.18        | 5 340 000          |            | Revenus  |                | 216 224+              | 4.05  | 106 241 -             | 1.88   |
| 2 879 774.91 -      | 3 300 000 -        |            | Excédent de charges                              | 3 177 968.34   | 122 032 -             | 3.70  | 298 193+              | 10.35  |
|                     |                    | <b>700</b> | <b>Administration</b>                            |                |                       |       |                       |        |
| 1 724 176.19        | 1 960 000          |            | Charges  | 2 175 762.19   | 215 762+              | 11.01 | 451 586+              | 26.19  |
| 251 840.40          | 260 000            |            | Revenus  |                | 55 676 -              | 21.41 | 47 517 -              | 18.87  |
| 1 472 335.79 -      | 1 700 000 -        |            | Excédent de charges                              | 1 971 438.39   | 271 438+              | 15.97 | 499 103+              | 33.90  |
| 6 440.00            | 8 000              | * 300      | Jetons de présence                               | 5 670.00       | 2 330 -               | 29.13 | 770 -                 | 11.96  |
| 1 010 086.05        | 1 164 000          | * 301      | Traitements                                      | 1 163 976.25   | 24 -                  |       | 153 890+              | 15.24  |
| 226 449.20          | 283 000            | 303        | Charges sociales                                 | 281 149.70     | 1 850 -               | 0.65  | 54 701+               | 24.16  |
| 9 410.00            | 9 000              | 309        | Autres charges de personnel                      | 7 996.00       | 1 004 -               | 11.16 | 1 414 -               | 15.03  |
| 14 143.19           | 17 000             | 310        | Imprimés, fournitures de bureau                  | 17 090.54      | 91+                   | 0.53  | 2 947+                | 20.84  |
| 9 259.30            | 10 000             | 313        | Marchandises                                     | 9 050.95       | 949 -                 | 9.49  | 208 -                 | 2.25   |
| 1 311.05            |                    | 315        | Entretien d'objets mobiliers                     |                |                       |       | 1 311 -               |        |
| 7 960.65            | 12 000             | 317        | Déplacements, débours, dédommagements            | 10 886.75      | 1 113 -               | 9.28  | 2 926+                | 36.76  |
| 107 699.00          | 70 000             | * 318      | Honoraires et prestations de service             | 9 782.00       | 60 218 -              | 86.03 | 97 917 -              | 90.92  |
| 450.00              | 4 000              | 319        | Cotisations et frais divers                      | 2 160.00       | 1 840 -               | 46.00 | 1 710+                | 380.00 |
| 320 967.75          | 383 000            | * 331      | Amortissement du patrimoine administratif        | 667 000.00     | 284 000+              | 74.15 | 346 032+              | 107.81 |
| 10 000.00           |                    | * 365      | Subventions accordées à des institutions privées | 1 000.00       | 1 000+                |       | 9 000 -               | 90.00  |
| 196 973.00          | 200 000            | * 431      | Emoluments administratifs                        |                | 21 947 -              | 10.97 | 18 920 -              | 9.61   |
| 13 079.10           | 16 000             | 435        | Ventes   | 13 315.75      | 2 684 -               | 16.78 | 237+                  | 1.81   |
| 16 288.30           | 24 000             | 436        | Dédommagements de tiers                          | 6 455.05       | 17 545 -              | 73.10 | 9 833 -               | 60.37  |
| 25 500.00           | 20 000             | 437        | Amendes  | 6 500.00       | 13 500 -              | 67.50 | 19 000 -              | 74.51  |
|                     |                    | <b>701</b> | <b>Bâtiments communaux</b>                       |                |                       |       |                       |        |
| 5 336 600.14        | 5 220 000          |            | Charges  | 4 996 645.00   | 223 355 -             | 4.28  | 339 955 -             | 6.37   |
| 4 033 045.08        | 3 620 000          |            | Revenus  |                | 343 185+              | 9.48  | 69 860 -              | 1.73   |
| 1 303 555.06 -      | 1 600 000 -        |            | Excédent de charges                              | 1 033 460.00   | 566 540 -             | 35.41 | 270 095 -             | 20.72  |
| 348 401.15          | 360 000            | * 301      | Traitements                                      | 366 554.65     | 6 555+                | 1.82  | 18 154+               | 5.21   |
| 77 179.50           | 86 000             | 303        | Charges sociales                                 | 84 394.15      | 1 606 -               | 1.87  | 7 215+                | 9.35   |

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

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



## Renseignements complémentaires

### 7 Bâtiments et Constructions

#### 700 Administration

700.300 Jetons de présence de la commission consultative vieille ville.

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

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

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

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

700.431 Emoluments facturés par le bureau des enquêtes.

#### 701 Bâtiments communaux

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

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

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

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

- 701.316 Majoration de la rubrique due au loyer de l'Usine de Chandoline.
- 701.318 Prestations effectuées par des tiers, comprenant entre autres les honoraires pour la gestion des biens par une agence de gérances, ainsi que la surveillance des bâtiments et des cours d'école de manière ponctuelle par une agence de sécurité.
- 701.423 Diminution due à certains transferts entre nos patrimoines administratifs et financiers (bâtiment Studer Innotec/pouponnière valaisanne à la rue des Casernes 57), à la démolition d'une bâtisse à la route de l'Aéroport et au fait que les appartements sis à la rue de la Majorie 4 ne sont pas occupés à l'heure actuelle.
- 701.427 Par rapport aux comptes 2018, augmentation due aux transferts du patrimoine financier au patrimoine administratif de certains bâtiments (bâtiment Studer Innotec, autres bâtiments).
- De plus, avec le recul, nous constatons que le budget 2020 a été quelque peu sous-évalué lors de son établissement.

**705 Centre funéraire et cimetières**

- 705.301 Personnel : 1 responsable, 4 collaborateurs, 1 aide-concierge, des auxiliaires d'été.
- 705.314 Coûts imprévisibles des services et des remplacements de pièces du four. Les éventuels dégâts au réfractaire dans les chambres du four ne peuvent être constatés uniquement à l'arrêt complet du four durant les services et ne sont pas prévisibles.
- 705.427 Augmentation du prix de location des chambres froides et augmentation du nombre de vente de concessions.
- 705.434 Incinérations et inhumations.

# ***URBANISME ET MOBILITE***



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

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

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



## Renseignements complémentaires

### 8 Urbanisme et Mobilité

#### 850 Administration

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

#### 852 Parcs et jardins

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

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

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



***SPORT, JEUNESSE ET LOISIRS***



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

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

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

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

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



## Renseignements complémentaires

### 9 Sport, Jeunesse et Loisirs

#### 900 Administration des sports et activités diverses

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

#### 901 Centres sportifs

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

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

901.434 Location du Stade de Tourbillon et locations diverses.

## **902 Piscines**

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

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

902.434 Finances d'entrée aux piscines municipales.

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

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

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

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

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

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

**906 Administration jeunesse**

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

**907 Rencontres, Loisirs et Cultures**

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



***DEPENSES ET RECETTES  
D'INVESTISSEMENT***



***ADMINISTRATION GENERALE ET FINANCES***



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



## Renseignements complémentaires

### 1 Administration générale et Finances

#### 116 Informatique

##### Nouvelles technologies de communication

Plateforme internet : migration de la plateforme et redesign ;

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

Remplacement des panneaux d'entrée de Ville ;

Logiciel gestion contrôle d'accès.

##### Gestion électronique des documents (GED)

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



***ECONOMIE, INNOVATION ET  
TOURISME***



| Comptes 2018<br>Fr. | Budget 2019<br>Fr. |            | Comptes 2019                               |              |
|---------------------|--------------------|------------|--|--------------|
|                     |                    |            | Dépenses Fr.                               | Recettes Fr. |
|                     |                    | <b>2</b>   | <b>ECONOMIE, INNOVATION &amp; TOURISME</b> |              |
|                     |                    |            | Dépenses                                   |              |
| 2 119 457.30        | 1 500 000          |            | 1 366 115.14                               |              |
| 689 728.65          | 550 000            |            |  | 503 057.55   |
| 1 429 728.65 -      | 950 000 -          |            |  | 863 057.59   |
|                     |                    |            | Investissements nets                       |              |
|                     |                    | <b>260</b> | <b>Economie, Innovation &amp; Tourisme</b> |              |
|                     |                    |            | Dépenses                                   |              |
| 740 000.00          | 400 000            |            | 360 000.00                                 |              |
|                     |                    |            |  |              |
| 740 000.00 -        | 400 000 -          |            |  | 360 000.00   |
|                     |                    |            | Investissements nets                       |              |
|                     |                    | <b>56</b>  | <b>Subventions accordées</b>               |              |
| 740 000.00          | 400 000            |            | 360 000.00                                 |              |
| 740 000.00          | 400 000            | *          | 360 000.00                                 |              |
|                     |                    |            |  |              |
|                     |                    | <b>266</b> | <b>Aéroport</b>                            |              |
|                     |                    |            | Dépenses                                   |              |
| 1 379 457.30        | 1 100 000          |            | 1 006 115.14                               |              |
| 689 728.65          | 550 000            |            |  | 503 057.55   |
| 689 728.65 -        | 550 000 -          |            |  | 503 057.59   |
|                     |                    |            | Investissements nets                       |              |
|                     |                    | <b>50</b>  | <b>Investissements propres</b>             |              |
| 1 379 457.30        | 1 100 000          |            | 1 006 115.14                               |              |
| 875 276.00          | 500 000            | *          | 495 833.55                                 |              |
| 81 634.70           | 100 000            | *          | 9 593.30                                   |              |
| 203 386.35          |                    |            |  |              |
| 219 160.25          | 500 000            | *          | 500 688.29                                 |              |
|                     |                    |            |  |              |
|                     |                    | <b>66</b>  | <b>Subventions acquises</b>                |              |
| 689 728.65          | 550 000            |            |  | 503 057.55   |
| 689 728.65          | 550 000            | *          |  | 503 057.55   |



### 2 Economie, Innovation et Tourisme

#### 260 Economie, Innovation et Tourisme

##### EPFL Valais Wallis – Industrie 17

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

#### 266 Aéroport

##### Aménagement tarmac et voie de roulage

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

##### Aménagement secteur Nord-Est

Seuls quelques petits travaux ont été entrepris cette année.

##### Rénovation aérogare

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

##### Subventions cantonales

Subvention du 50% des investissements effectués.



***EDUCATION ET CULTURE***



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



### 3 Education et Culture

#### 308 Bâtiments scolaires

##### Centre scolaire du Sacré-Coeur

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

##### Centre scolaire des Collines

Divers travaux de mise aux normes feu.

##### Centre scolaire de Châteauneuf

Divers travaux de mise aux normes feu et sismique.

##### Centre scolaire de Gravelone

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

##### Centre scolaire de la Bruyère

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

##### Centre scolaire de Champsec

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

##### Lycée collège des Creusets

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

##### EPTM Sion

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

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

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

Selon l'article 5 de la loi fixant la localisation des écoles cantonales du degré tertiaire et la contribution des communes sièges du 11 novembre 1999, la Ville de Sion doit mettre gratuitement à disposition les terrains nécessaires équipés.

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

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

#### Subventions cantonales

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

***AFFAIRES SOCIALES***



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



## Renseignements complémentaires

### 4 Affaires sociales

#### 401 Prévoyance et assurances sociales

##### Maison St-François

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

#### 402 Crèches et nurseries

##### Crèche-nurserie des Châteaux

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

##### Pouponnière valaisanne

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

##### Participations de tiers

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

##### Subventions cantonales

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



***SECURITE PUBLIQUE***



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



### **5 Sécurité publique**

#### **503 Feu et abris PCi**

##### Abris collectifs PCi

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

##### Véhicules

Achat d'un nouveau véhicule logistique modulable.

#### **506 Ambulances**

##### Vente ambulances

Vente du véhicule mulet à l'OCVS.



# ***TRAVAUX PUBLICS ET ENVIRONNEMENT***



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

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

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

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

### 6 Travaux publics et Environnement

#### 601 Voirie

##### Réfection d'ouvrages

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

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

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

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

##### Réalisation de routes communales

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

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

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

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

##### Pistes cyclables et parcs à vélos

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

##### Liaison Nord-Sud secteur Gare

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

#### Passerelle de l'Hôpital

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

#### Achats de véhicules

Poursuite du renouvellement du parc de véhicules de la voirie.

#### Participation au réseau routier cantonal

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

#### Stabilisation des falaises

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

#### Subventions cantonales

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

#### Subventions AggloSion

1<sup>er</sup> acompte de Fr. 317'150.- versé après le bouclage des comptes 2019 et donc comptabilisé sur 2020.

**602**

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

#### Corrections de rivières

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

#### Sécurisation rives du Rhône

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

#### Subventions cantonales

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

**603**

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

#### Maintien du vignoble en terrasse

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

#### Subventions cantonales

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

604

## **Cadastre**

### Acquisition de terrains PA

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

### Mensurations au standard MO93

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

### Remembrement parcellaire Turin Est

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

### Participations de tiers

Recettes liées à la réalisation du remembrement parcellaire Turin Est.

606

## **Eaux usées**

### Collecteurs

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

### Plan Général d'Evacuation des Eaux, PGEE

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

### Station de pompage

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

### Réhabilitation STEP de Chandoline

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

### Station de prétraitement

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

### Décanteur primaire

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

Taxes de raccordement

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

Subventions cantonales

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

Subventions communales

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

**608 Déchets**

Subventions communales

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

**609 Eau potable**

Conduites eau potable

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

Stations de pompage

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

Taxes de raccordement

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

**610 Places de parc**

Parking de la Planta

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

Parc d'échange des Roches Brunes

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

Parcs d'échange

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

# ***BATIMENTS ET CONSTRUCTIONS***



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

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

## Renseignements complémentaires

### 7 Bâtiments et Constructions

#### 700 Administration

##### Basilique de Valère

Participation communale aux travaux de restauration.

##### Participation à la rénovation d'immeubles privés vieille ville

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

##### Participation à la rénovation d'immeubles privés extra-muros

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

#### 701 Bâtiments communaux

##### Rénovation d'immeubles

Les principaux travaux réalisés en 2019 sont :

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

##### Immeuble Ancien Hôpital

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

#### Immeuble le Casino, rénovation intérieure

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

#### Centre culturel Ferme Asile

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

#### Bâtiment des scorpions, Châteauneuf

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

#### Nouveau bâtiment administratif

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

#### Halles industrielles – Rte de Riddes 87

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

#### Pôle musique

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

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

#### Bâtiments loués à l'esr

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

#### Participations de tiers

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

705

**Centre funéraire et cimetières**

Cimetière de Platta

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

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



# ***URBANISME ET MOBILITE***



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

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

## Renseignements complémentaires

### 8 Urbanisme et Mobilité

#### 850 Administration

##### Développement territorial

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

#### 852 Parcs et jardins

##### Nouvelles serres communales (Bellini)

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

##### Aménagements espaces publics

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

##### Place de la Planta

Analyses internes interservices sans contribution à des mandats externes.

#### 856 Mobilité

##### Dépôt pour les bus sédunois

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

##### Agglo Valais central

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

### Liaison plaine-montagne

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

***SPORT, JEUNESSE ET LOISIRS***





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

## Renseignements complémentaires

### 9 Sport, Jeunesse et Loisirs

#### 901 Centres sportifs

##### Centre sportif des Glareys

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

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

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

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

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

##### Centre sportif de la Garenne

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

##### Subventions cantonales

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

#### 902 Piscines

##### Piscine de la Blancherie

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

#### Piscine de la Sitterie

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

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

**903**

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

##### Patinoire de l'Ancien Stand

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

##### Patinoire de Tourbillon

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

##### Surfaceuse

Remplacement de la surfaceuse à glace datant de 1997.

# ***BILAN DETAILLE***





## Bilan détaillé

2018

2019

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

## Bilan détaillé

2018

2019

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

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



# ***RAPPORT DU REVISEUR***



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

Au Conseil général de la

### Ville de Sion

En notre qualité d'organe de révision selon les articles 83 à 86 de la Loi sur les communes du Canton du Valais du 5 février 2004 (ci-après LCo) et selon les articles 72 à 75 de l'Ordonnance sur la gestion financière des communes du 16 juin 2004 (ci-après OGFCo), nous avons effectué l'audit conformément au mandat qui nous a été confié des comptes annuels ci-joints de la Ville de Sion, comprenant le bilan, le compte administratif (compte de fonctionnement et compte des investissements) et l'annexe pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2019.

#### *Responsabilité du Conseil municipal*

La responsabilité de l'établissement des comptes annuels conformément aux prescriptions des art. 74 et ss de la LCo ainsi que de l'OGFCo incombe au Conseil municipal. Cette responsabilité comprend la conception, la mise en place et le maintien d'un système de contrôle interne relatif à l'établissement des comptes annuels afin que ceux-ci ne contiennent pas d'anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs. En outre, le Conseil municipal est responsable de l'application de méthodes comptables appropriées ainsi que des estimations comptables adéquates.

#### *Responsabilité de l'organe de révision*

Notre responsabilité consiste, sur la base de notre audit, à exprimer une opinion sur les comptes annuels. Nous avons effectué notre audit conformément aux prescriptions de la LCo et de l'OGFCo et à la recommandation d'audit suisse 60 *Audit et rapport de l'auditeur de comptes communaux*. Selon cette recommandation d'audit, nous devons respecter les règles d'éthique professionnelle ainsi que planifier et réaliser l'audit de façon à pouvoir constater avec une assurance raisonnable que les comptes annuels ne contiennent pas d'anomalies significatives.

Un audit inclut la mise en œuvre de procédures d'audit en vue de recueillir des éléments probants concernant les valeurs et les informations fournies dans les comptes annuels. Le choix des procédures d'audit relève du jugement de l'auditeur, de même que l'évaluation des risques que les comptes annuels puissent contenir des anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs. Lors de l'évaluation de ces risques, l'auditeur prend en compte le système de contrôle interne relatif à l'établissement des comptes annuels, pour définir les procédures d'audit adaptées aux circonstances, et non pas dans le but d'exprimer une opinion sur l'existence et l'efficacité de celui-ci. Un audit comprend, en outre, une évaluation de l'adéquation des méthodes comptables appliquées, du caractère plausible des estimations comptables effectuées ainsi qu'une appréciation de la présentation des comptes annuels dans leur ensemble. Nous estimons que les éléments probants recueillis constituent une base suffisante et adéquate pour former notre opinion d'audit.

#### *Opinion d'audit*

Selon notre appréciation, les comptes annuels, pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2019 sont conformes aux prescriptions légales (LCo et OGFCo) et aux règlements y relatifs.

#### **Rapport sur d'autres dispositions légales**

Nous attestons que nous remplissons les exigences légales et réglementaires de qualification et d'indépendance conformément aux prescriptions de l'art. 83 de la LCo, des art. 72 et 73 de l'OGFCo et qu'il n'existe aucun fait incompatible avec notre indépendance.

Conformément aux dispositions légales et à la Norme d'audit suisse 890, nous attestons qu'il existe un système de contrôle interne relatif à l'établissement des comptes annuels défini selon les prescriptions du Conseil municipal.

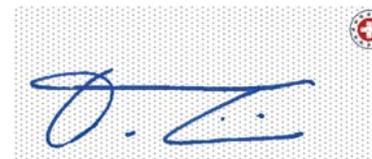
Dans le cadre de notre audit, nous relevons en outre que

- l'évaluation des participations et des autres éléments du patrimoine financier est appropriée ;
- le niveau des amortissements comptables est conforme aux dispositions de l'OGFCo ;
- l'endettement net de la Ville est considéré comme faible et que, durant l'exercice, il a légèrement augmenté par rapport à l'année précédente ;
- selon notre appréciation, la Ville est en mesure de faire face à ses engagements ;
- l'entretien final avec le Conseil municipal a eu lieu ;

Nous recommandons d'approuver les comptes annuels qui vous sont soumis.

Sion, le 31 mars 2020

BDO SA



Bastien Forré

Auditeur responsable  
Expert-réviseur agréé



Gaëtan Constantin



# ***ANNEXES***



## ***DETAIL DES SUBVENTIONS***



## Administration générale et Finances

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

## Economie, Innovation et Tourisme

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

## Education et Culture

|                |   | Comptes 2018        | Budget 2019      | Comptes 2019        |
|----------------|---|---------------------|------------------|---------------------|
|                |   | <b>5 058 813.84</b> | <b>4 996 000</b> | <b>5 220 241.93</b> |
| <b>300.364</b> | <b>Sociétés d'économie mixte</b>  | <b>177 449.00</b>   | <b>170 000</b>   | <b>182 185.05</b>   |
|                | Frais d'itinéraires des apprentis   | 177 449.00          | 170 000          | 182 185.05          |
| <b>300.366</b> | <b>Aide à la formation et aux études</b>  | <b>-.-</b>          | <b>1 000</b>     | <b>-.-</b>          |
|                | Transports scolaires  | -.-                 | 1 000            | -.-                 |
| <b>301.366</b> | <b>Aide à la formation et aux études</b>  | <b>143 826.00</b>   | <b>148 000</b>   | <b>142 621.70</b>   |
|                | Subventions pour ACM (activités créatrices manuelles)   | 69 065.00           | 70 000           | 68 750.00           |
|                | Subventions pour classes enfantines   | 30 700.00           | 32 000           | 30 450.00           |
|                | Subventions pour petit matériel classes primaires   | 43 560.00           | 45 000           | 42 665.00           |
|                | Coins lecture   | 501.00              | 1 000            | 756.70              |
| <b>302.366</b> | <b>Personnes physiques</b>  | <b>42 610.00</b>    | <b>50 000</b>    | <b>32 640.00</b>    |
|                | Participation à l'écolage Sports-Etudes du C.O. de Grône                                      | 42 610.00           | 50 000           | 32 640.00           |
| <b>304.365</b> | <b>Institutions privées</b>   | <b>200 000.00</b>   | <b>200 000</b>   | <b>359 548.25</b>   |
|                | Universités de Genève et de Lausanne (IUKB)   | 200 000.00          | 200 000          | 359 548.25          |
| <b>305.364</b> | <b>Sociétés d'économie mixte</b>  | <b>111 859.75</b>   | <b>110 000</b>   | <b>118 712.15</b>   |
|                | Frais d'itinéraires des étudiants   | 111 859.75          | 110 000          | 118 712.15          |
| <b>306.366</b> | <b>Aides individuelles</b>  | <b>717 067.95</b>   | <b>630 000</b>   | <b>736 227.60</b>   |
|                | Frais de placement d'enfants en institutions  | 31 019.00           | 40 000           | 46 178.90           |
|                | Soins dentaires scolaires   | 686 048.95          | 590 000          | 690 048.70          |
| <b>307.365</b> | <b>Institutions privées</b>   | <b>40 000.00</b>    | <b>40 000</b>    | <b>40 000.00</b>    |
|                | Université populaire  | 25 000.00           | 25 000           | 25 000.00           |
|                | Ludothèque de Sion  | 15 000.00           | 15 000           | 15 000.00           |
| <b>320.365</b> | <b>Institutions privées</b>   | <b>3 520 401.14</b> | <b>3 490 000</b> | <b>3 456 097.18</b> |
|                | Fondation Sion Violon Musique   | 523 000.00          | 513 000          | 513 000.00          |
|                | <i>Académie de musique Tibor Varga</i>  | <i>123 000.00</i>   | <i>118 000</i>   | <i>118 000.00</i>   |
|                | <i>Sion Festival</i>  | <i>320 000.00</i>   | <i>320 000</i>   | <i>320 000.00</i>   |
|                | <i>Concours International de Violon Tibor Varga Sion-Valais (y compris prix du concours)*</i> | <i>80 000.00</i>    | <i>75 000</i>    | <i>75 000.00</i>    |

## Education et Culture

|   | Comptes 2018 | Budget 2019 | Comptes 2019 |
|---|--------------|-------------|--------------|
| Festival de l'Orgue Ancien                              | 35 000.00    | 35 000      | 35 000.00    |
| La Schubertiade de Sion                                 | 15 000.00    | 15 000      | 15 000.00    |
| Conservatoire cantonal de musique                       | 202 700.00   | 202 700     | 202 700.00   |
| <i>Mise à disposition des locaux</i>                    | 202 700.00   | 202 700     | 202 700.00   |
| EJMA  | 42 600.00    | 64 800      | 77 400.00    |
| <i>dont Versement</i>                                   | 21 000.00    | 21 000      | 21 000.00    |
| <i>Mise à disposition des locaux</i>                    | 21 600.00    | 43 800      | 56 400.00    |
| HEMU, Vaud-Valais-Fribourg, site de Sion (selon RPT II) | 229 202.99   | 233 000     | 230 552.33   |
| <i>dont Versement</i>                                   | 116 202.99   | 120 000     | 117 552.33   |
| <i>Mise à disposition des locaux</i>                    | 113 000.00   | 113 000     | 113 000.00   |
| CMA - Théâtre de Valère                                 | 600 000.00   | 600 000     | 600 000.00   |
| <i>dont Versement</i>                                   | 520 000.00   | 520 000     | 520 000.00   |
| <i>Mise à disposition des locaux</i>                    | 80 000.00    | 80 000      | 80 000.00    |
| CMA - Petithéâtre                                       | 234 000.00   | 234 000     | 234 000.00   |
| <i>dont Versement</i>                                   | 210 000.00   | 210 000     | 210 000.00   |
| <i>Mise à disposition des locaux</i>                    | 24 000.00    | 24 000      | 24 000.00    |
| Théâtre Interface                                       | 70 000.00    | 70 000      | 70 000.00    |
| <i>dont Versement</i>                                   | 20 000.00    | 20 000      | 20 000.00    |
| <i>Mise à disposition des locaux</i>                    | 50 000.00    | 50 000      | 50 000.00    |
| Association Ferme Asile                                 | 301 959.50   | 278 000     | 277 184.85   |
| <i>dont Versement</i>                                   | 220 000.00   | 245 000     | 245 000.00   |
| <i>Mise à disposition des locaux</i>                    | 31 960.80    | 33 000      | 32 184.85    |
| <i>Entretien et valorisation du bâtiment</i>            | 49 998.70    | -.          | -.           |
| Nova Malacuria  | -.           | 70 000      | 70 000.00    |
| Théâtre d'été   | 70 000.00    | -.          | -.           |
| Harmonie municipale                                     | 102 000.00   | 102 000     | 102 000.00   |
| <i>dont Versement</i>                                   | 70 000.00    | 70 000      | 70 000.00    |
| <i>Mise à disposition des locaux</i>                    | 32 000.00    | 32 000      | 32 000.00    |
| La Laurentia, Bramois                                   | 34 000.00    | 34 000      | 34 000.00    |
| <i>dont Versement</i>                                   | 20 000.00    | 20 000      | 20 000.00    |
| <i>Mise à disposition des locaux</i>                    | 14 000.00    | 14 000      | 14 000.00    |

## Education et Culture

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

## Affaires sociales

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

## Affaires sociales

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

## Affaires sociales

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

## Sécurité publique

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

## Travaux publics et Environnement

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

## Bâtiments et Constructions

|  | Comptes 2018 | Budget 2019 | Comptes 2019 |
|--|--------------|-------------|--------------|
|  | 10 000.00    | --          | 1 000.00     |
| <b>700.365</b> <b>Institutions privées</b> | 10 000.00    | --          | 1 000.00     |
| Subventions ponctuelles                    | 10 000.00    | --          | 1 000.00     |

## Urbanisme et Mobilité

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

## Sport, Jeunesse et Loisirs

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



***CREDITS D'ENGAGEMENT***



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

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

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



***DETTE CONSOLIDEE***



## Etat et service de la dette consolidée

| Bailleurs de fonds                   | Durée |    |      | Situation au<br>01.01.2019 | Taux  | Augmentations<br>Renouvellements | Intérêts            | Amort.               | Annuités             | Situation au<br>31.12.2019 |
|--------------------------------------|-------|----|------|----------------------------|-------|----------------------------------|---------------------|----------------------|----------------------|----------------------------|
| UBS (Salins)                         | 2009  | 10 | 2019 | 1 113 750.00               | 2.920 |                                  | 26 743.15           | 1 113 750.00         | 1 140 493.15         | 0.00                       |
| Banque Cantonale du Valais           | 2011  | 10 | 2021 | 10 000 000.00              | 2.400 |                                  | 240 000.00          |                      | 240 000.00           | 10 000 000.00              |
| Banque Cantonale du Valais           | 2017  | 8  | 2025 | 10 000 000.00              | 0.590 |                                  | 59 000.00           |                      | 59 000.00            | 10 000 000.00              |
| Banque Cantonale du Valais           | 2016  | 20 | 2036 | 10 000 000.00              | 0.890 |                                  | 89 000.00           |                      | 89 000.00            | 10 000 000.00              |
| Banque Cantonale du Valais           | 2018  | 10 | 2028 | 10 000 000.00              | 0.990 |                                  | 99 000.00           |                      | 99 000.00            | 10 000 000.00              |
| Banque Cantonale du Valais (Agettes) | 2014  | 5  | 2019 | 600 000.00                 | 1.205 |                                  | 642.65              | 600 000.00           | 600 642.65           | 0.00                       |
| Raiffeisen                           | 2019  | 20 | 2039 |                            | 0.355 | 10 000 000.00                    | 10 800.00           |                      | 10 800.00            | 10 000 000.00              |
| Basler Kantonal Bank                 | 2019  | 8  | 2027 |                            | 0.000 | 8 000 000.00                     | 0.00                |                      | 0.00                 | 8 000 000.00               |
| Postfinance                          | 2014  | 10 | 2024 | 10 000 000.00              | 1.560 |                                  | 156 000.00          |                      | 156 000.00           | 10 000 000.00              |
| Postfinance                          | 2014  | 15 | 2029 | 10 000 000.00              | 2.080 |                                  | 208 000.00          |                      | 208 000.00           | 10 000 000.00              |
| Postfinance                          | 2014  | 9  | 2023 | 15 000 000.00              | 1.110 |                                  | 166 500.00          |                      | 166 500.00           | 15 000 000.00              |
| CP Poste                             | 2011  | 11 | 2022 | 10 000 000.00              | 1.820 |                                  | 182 000.00          |                      | 182 000.00           | 10 000 000.00              |
| CP Poste                             | 2015  | 15 | 2030 | 10 000 000.00              | 1.140 |                                  | 114 000.00          |                      | 114 000.00           | 10 000 000.00              |
| CP Migros                            | 2017  | 15 | 2032 | 10 000 000.00              | 0.875 |                                  | 87 500.00           |                      | 87 500.00            | 10 000 000.00              |
| CP Migros                            | 2019  | 12 | 2031 |                            | 0.650 | 5 000 000.00                     | 26 400.00           |                      | 26 400.00            | 5 000 000.00               |
| CP Ville de Zürich                   | 2019  | 7  | 2026 |                            | 0.240 | 10 000 000.00                    | 19 500.00           |                      | 19 500.00            | 10 000 000.00              |
| SUVA                                 | 2009  | 10 | 2019 | 10 000 000.00              | 2.930 |                                  | 146 500.00          | 10 000 000.00        | 10 146 500.00        | 0.00                       |
| SUVA                                 | 2009  | 10 | 2019 | 5 000 000.00               | 2.660 |                                  | 104 900.00          | 5 000 000.00         | 5 104 900.00         | 0.00                       |
| SUVA                                 | 2010  | 10 | 2020 | 12 000 000.00              | 2.020 |                                  | 242 400.00          |                      | 242 400.00           | 12 000 000.00              |
| Helvetia Assurances                  | 2011  | 12 | 2023 | 5 000 000.00               | 1.840 |                                  | 92 000.00           |                      | 92 000.00            | 5 000 000.00               |
| Allianz Suisse                       | 2012  | 15 | 2027 | 7 000 000.00               | 1.450 |                                  | 101 500.00          |                      | 101 500.00           | 7 000 000.00               |
|                                      |       |    |      |                            |       |                                  |                     |                      |                      |                            |
| Dettes à court terme                 |       |    |      | 30 000 000.00              |       | 50 000 000.00                    |                     | 40 000 000.00        | 40 000 000.00        | 40 000 000.00              |
|                                      |       |    |      |                            |       |                                  |                     |                      |                      |                            |
| Prêt LIM (Agettes)                   |       |    | 2021 | 101 000.00                 |       |                                  |                     | 34 000.00            | 34 000.00            | 67 000.00                  |
| <b>Total</b>                         |       |    |      | <b>175 814 750.00</b>      |       | <b>83 000 000.00</b>             | <b>2 172 385.80</b> | <b>56 747 750.00</b> | <b>58 920 135.80</b> | <b>202 067 000.00</b>      |

Taux moyen pondéré de la dette au 31.12.2019 : 1.3%

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



## Liste des abréviations

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

