



Ville de Sion

Comptes
de l'exercice 2014

Le Conseil municipal au Conseil général

Monsieur le Président,
Mesdames et Messieurs les membres du Conseil général,

Nous basant sur les dispositions de la loi sur les communes du 5 février 2004, nous avons l'honneur de vous soumettre, ci-après, les comptes de l'exercice 2014.

Les charges financières s'élèvent à Fr. 188,97 mios, supérieures de Fr. 1,98 mio au budget. Les principales variations de charges concernent :

- les avances brutes d'aide sociale effectuées par la commune (+ Fr. 2,3 mios) ;
- l'entretien des routes communales et cantonales (+ Fr. 0,5 mio) ;
- la subvention communale pour les crèches – abandon du projet prévu dans l'ancien Hôtel Europa (- Fr. 0,5 mio).

Les revenus financiers s'élèvent à Fr. 208,20 mios, supérieurs de Fr. 2,09 mios au budget. Les principales variations par rapport au budget proviennent :

- des recettes fiscales des personnes morales (+ Fr. 4,7 mios) ;
- du report de la vente d'une partie du terrain de l'ancienne Voirie (- Fr. 3,2 mios) ;
- de la diminution des ventes d'énergies de partenaires (- Fr. 1,2 mio).

Les recettes d'impôt 2014 s'élèvent au total à Fr. 109,02 mios, supérieures de Fr. 3,29 mios au budget et de Fr. 1,06 mio aux comptes 2013.

La marge d'autofinancement s'élève à Fr. 19,24 mios, supérieure de Fr. 0,12 mio au budget.

Le total des charges, amortissements inclus, s'élevant ainsi à Fr. 207,41 mios et celui des revenus à Fr. 208,20 mios, le compte de fonctionnement affiche un excédent de revenus de Fr. 0,79 mio, supérieur de Fr. 0,24 mio au budget. Reporté au bilan, ce bénéfice augmente d'autant notre fortune qui s'élève à Fr. 196,91 mios au 31 décembre 2014.

Le total des dépenses d'investissements s'élève à Fr. 25,98 mios, inférieur de Fr. 0,41 mio au budget et les recettes d'investissements s'élèvent à Fr. 2,14 mios, inférieures de Fr. 0,55 mio au budget. Les investissements nets s'élèvent à Fr. 23,84 mios, supérieurs de Fr. 0,14 mio au budget, et sont autofinancés à 80,7 %.

L'insuffisance de financement s'élève à Fr. 4,60 mios, supérieure de Fr. 0,01 mio au budget.

Notre endettement net se situe à Fr. 17,28 mios, soit à Fr. 527.- par habitant.

L'analyse des comptes indicateurs 2014, selon art. 30, al. 2 Ofinco, laisse apparaître :

- un bon autofinancement de nos investissements et une capacité d'autofinancement satisfaisante ;
- un taux des amortissements ordinaires et un taux global des amortissements suffisants ;
- un endettement net faible ;
- un très bon taux du volume de la dette brute.

L'ensemble de ces éléments confirme la bonne santé financière de notre Ville et permet de considérer ces comptes 2014 comme bons.

Aussi le Conseil municipal vous invite-t-il à accepter les comptes et les crédits supplémentaires de l'exercice 2014.

VILLE DE SION

Le Président :


Marcel MAURER

Le Secrétaire :


Philippe DUCREY

Message introductif	1
Table des matières	3
Résultats	
Aperçu du compte administratif	7
Indicateurs financiers	11
Compte annuel	21
Bilan et financement	25
Comptes de fonctionnement selon les divisions, les tâches et les natures	29
Classification globale par natures	32
Tableau des charges et revenus par natures et par divisions	36
Comptes des investissements selon les divisions, les tâches et les natures	41
Crédits supplémentaires	47
Amortissements	53
Evolution du patrimoine administratif	54
Statistiques	57
Charges et revenus de fonctionnement	
Administration générale	69
Finances	79
Instruction publique	99
Sécurité sociale	111
Sécurité publique	121
Travaux publics	133
Edilité et Urbanisme	151
Eau, énergie	163

Dépenses et recettes d'investissements

Administration générale	175
Finances	181
Instruction publique	189
Sécurité sociale	195
Sécurité publique	201
Travaux publics	207
Edilité et Urbanisme	217
Eau, énergie	227

Bilan détaillé	234
-----------------------	-----

Rapport du vérificateur	239
--------------------------------	-----

Annexes

Détail des subventions	245
Crédits d'engagement	259
Etat et service de la dette consolidée	263
Fonds sans personnalité juridique	264
Liste des abréviations	265

RESULTATS

Aperçu du compte administratif

Compte
2013Budget
2014Compte
2014

Compte de fonctionnement

Résultat avant amortissements comptables

Charges financières	- fr.	188'991'584.73	186'993'400	188'967'566.13
Revenus financiers	+ fr.	210'980'955.34	206'110'500	208'202'966.24
Marge d'autofinancement	= fr.	21'989'370.61	19'117'100	19'235'400.11

Résultat après amortissements comptables

Marge d'autofinancement	+ fr.	21'989'370.61	19'117'100	19'235'400.11
Amortissements ordinaires	- fr.	17'846'111.20	18'570'100	18'442'892.13
Amortissements complémentaires	- fr.	360'000.00	-	-
Excédent de revenus	= fr.	3'783'259.41	547'000	792'507.98

Compte des investissements

Dépenses	+ fr.	31'486'747.66	26'390'000	25'976'568.46
Recettes	- fr.	4'319'596.35	2'685'000	2'140'318.90
Investissements nets	= fr.	27'167'151.31	23'705'000	23'836'249.56

Financement

Marge d'autofinancement	+ fr.	21'989'370.61	19'117'100	19'235'400.11
Investissements nets	- fr.	27'167'151.31	23'705'000	23'836'249.56
Insuffisance de financement	= fr.	5'177'780.70	4'587'900	4'600'849.45

INDICATEURS FINANCIERS

1. Degré d'autofinancement (I1)		MCH	2013	2014	Moyenne
Excédent de revenus du compte de fonctionnement	+ fr.		3'783'259.41	792'507.98	2'287'883.69
Amortissements du patrimoine administratif	331 + fr.		17'846'111.20	18'442'892.13	18'144'501.67
Amortissements complémentaires du patrimoine administratif	332 + fr.		360'000.00	-	180'000.00
Autofinancement	= fr.		21'989'370.61	19'235'400.11	20'612'385.36
Dépenses d'investissement reportées au bilan	5 + fr.		31'486'747.66	25'976'568.46	28'731'658.06
Recettes d'investissement reportées au bilan	6 - fr.		4'319'596.35	2'140'318.90	3'229'957.63
Investissements nets	= fr.		27'167'151.31	23'836'249.56	25'501'700.44
Autofinancement x 100		=	80.9%	80.7%	80.8%
Investissements nets					

Valeurs indicatives

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

2. Capacité d'autofinancement (I2)		MCH	2013	2014	Moyenne
Excédent de revenus du compte de fonctionnement		+ fr.	3'783'259.41	792'507.98	2'287'883.69
Amortissements du patrimoine administratif	331	+ fr.	17'846'111.20	18'442'892.13	18'144'501.67
Amortissements complémentaires du patrimoine administratif	332	+ fr.	360'000.00	-	180'000.00
Autofinancement		= fr.	21'989'370.61	19'235'400.11	20'612'385.36
Revenus du compte de fonctionnement	4	+ fr.	210'980'955.34	208'202'966.24	209'591'960.79
Subventions redistribuées	47	- fr.	-	22'400.00	11'200.00
Prélèvements sur les financements spéciaux	48	- fr.	934'307.46	131'886.76	533'097.11
Imputations internes	49	- fr.	9'154'199.35	8'627'281.51	8'890'740.43
Revenus financiers		fr.	200'892'448.53	199'421'397.97	200'156'923.25
Autofinancement x 100		=	10.9%	9.6%	10.3%
Revenus financiers					

Valeurs indicatives

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

3. Taux des amortissements ordinaires (I3)		MCH	2013	2014	Moyenne
Patrimoine administratif avant amortissements	+ fr.		244'276'321.46	249'906'459.82	247'091'390.64
Prêts et participations permanentes avant amortissements	- fr.		66'515'067.10	66'714'845.10	66'614'956.10
Patrimoine administratif à amortir	= fr.		177'761'254.36	183'191'614.72	180'476'434.54
Amortissements ordinaires du patrimoine administratif	3310 = fr.		17'846'109.20	18'342'892.13	18'094'500.67
Amortissements x 100		=	10.0%	10.0%	10.0%
Patrimoine administratif à amortir					

Amortissements ordinaires:

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

Valeurs indicatives

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

3.2 Taux global des amortissements		MCH	2013	2014	Moyenne
Patrimoine administratif avant amortissements	+ fr.		244'276'321.46	249'906'459.82	247'091'390.64
Prêts et participations permanentes avant amortissements	- fr.		66'515'067.10	66'714'845.10	66'614'956.10
Patrimoine administratif + découvert à amortir	= fr.		177'761'254.36	183'191'614.72	180'476'434.54
Excédent de revenus du compte de fonctionnement	+ fr.		3'783'259.41	792'507.98	2'287'883.69
Amortissements ordinaires sans prêts et participations	3310 + fr.		17'846'109.20	18'342'892.13	18'094'500.67
Amortissements complémentaires sans prêts et participations	3320 + fr.		360'000.00	-	180'000.00
Total des amortissements + solde compte de fonctionnement	= fr.		21'989'368.61	19'135'400.11	20'562'384.36
$(\text{Total des amortissements + solde cpte fonctionnement}) \times 100$					
<hr/>		=	12.4%	10.4%	11.4%
Patrimoine administratif à amortir + découvert					

Valeurs indicatives

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

4. Endettement net par habitant (I4)		MCH	2013	2014	Moyenne
Engagements courants	20 + fr.		17'946'248.46	17'046'887.30	17'496'567.88
Dettes à court terme	21 + fr.		45'260'347.70	20'000'000.00	32'630'173.85
Dettes à moyen et long termes	22 + fr.		144'226'418.25	162'823'994.10	153'525'206.18
Engagements envers des entités particulières	23 + fr.		571'162.93	520'250.98	545'706.96
Provisions	24 + fr.		14'854'399.82	14'498'418.27	14'676'409.05
Passifs transitoires	25 + fr.		3'908'451.10	5'128'844.45	4'518'647.78
Dette brute	= fr.		226'767'028.26	220'018'395.10	223'392'711.68
Ou					
Total des passifs	2 + fr.		439'208'151.04	434'201'747.26	436'704'949.15
Fortune nette	29 - fr.		196'122'144.02	196'914'652.00	196'518'398.01
Financements spéciaux	28 - fr.		16'318'978.76	17'268'700.16	16'793'839.46
Dette brute	= fr.		226'767'028.26	220'018'395.10	223'392'711.68
Disponibilités	10 fr.		22'752'546.33	11'130'853.81	16'941'700.07
Avoir	11 + fr.		-36'899'769.74	-52'340'546.46	-44'620'158.10
Placements	12 + fr.		122'891'378.45	129'931'503.45	126'411'440.95
Actifs transitoires	13 + fr.		104'393'454.14	114'016'368.77	109'204'911.46
Patrimoine financier réalisable	= fr.		213'137'609.18	202'738'179.57	207'937'894.38
Endettement net (+) / Fortune nette (-)	fr.		13'629'419.08	17'280'215.53	15'454'817.31
Nombre d'habitant (population STATPOP année N-1)			32'167	32'797	32'482
$\frac{\text{Dette brute} - \text{Patrimoine financier réalisable}}{\text{Nombre d'habitant (population STATPOP année N-1)}}$		=	424	527	476

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	2013	2014	Moyenne
Engagements courants	20 + fr.		17'946'248.46	17'046'887.30	17'496'567.88
Dettes à court terme	21 + fr.		45'260'347.70	20'000'000.00	32'630'173.85
Dettes à moyen et long termes	22 + fr.		144'226'418.25	162'823'994.10	153'525'206.18
Engagements envers des entités particulières	23 + fr.		571'162.93	520'250.98	545'706.96
Provisions	24 + fr.		14'854'399.82	14'498'418.27	14'676'409.05
Passifs transitoires	25 + fr.		3'908'451.10	5'128'844.45	4'518'647.78
Dette brute	= fr.		226'767'028.26	220'018'395.10	223'392'711.68
Ou					
Total des passifs	2 + fr.		439'208'151.04	434'201'747.26	436'704'949.15
Fortune nette	29 - fr.		196'122'144.02	196'914'652.00	196'518'398.01
Financements spéciaux	28 - fr.		16'318'978.76	17'268'700.16	16'793'839.46
Dette brute	= fr.		226'767'028.26	220'018'395.10	223'392'711.68
Revenus du compte de fonctionnement	4 + fr.		210'980'955.34	208'202'966.24	209'591'960.79
Subventions redistribuées	47 - fr.		-	22'400.00	11'200.00
Prélèvements sur les financements spéciaux	48 - fr.		934'307.46	131'886.76	533'097.11
Imputations internes	49 - fr.		9'154'199.35	8'627'281.51	8'890'740.43
Revenus financiers	= fr.		200'892'448.53	199'421'397.97	200'156'923.25
Dette brute x100		=	112.9%	110.3%	111.6%
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)	2013	2014	Moyenne
(Autofinancement en pour cent de l'investissement net)	80.9%	80.7%	80.8%

Valeurs indicatives

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

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

2. Capacité d'autofinancement (I2)	2013	2014	Moyenne
(Autofinancement en pour cent des revenus financiers)	10.9%	9.6%	10.3%

Valeurs indicatives

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

3. Taux des amortissements ordinaires (I3)	2013	2014	Moyenne
(Amortissements ordinaires en % du PA à amortir)	10.0%	10.0%	10.0%

Valeurs indicatives

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

3.2 Taux global des amortissements	2013	2014	Moyenne
(Amort. + solde compte fonct. en % du PA à amortir + découvert)	12.4%	10.4%	11.4%

4. Endettement net par habitant (I4)	2013	2014	Moyenne
(Dette brute moins PF réalisable par habitant)	424	527	476

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)	2013	2014	Moyenne
(Dette brute en % des revenus financiers)	112.9%	110.3%	111.6%

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

COMPTE ANNUEL

Aperçu du compte annuel		Compte 2013		Budget 2014		Compte 2014	
Compte de fonctionnement		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
Total des charges (amortissements inclus)		207'197'695.93		205'563'500		207'410'458.26	
Total des revenus			210'980'955.34		206'110'500		208'202'966.24
Excédent de revenus		3'783'259.41		547'000		792'507.98	
Total		210'980'955.34	210'980'955.34	206'110'500	206'110'500	208'202'966.24	208'202'966.24
Compte des investissements		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Total des dépenses reportées au bilan		31'486'747.66		26'390'000		25'976'568.46	
Total des recettes reportées au bilan			4'319'596.35		2'685'000		2'140'318.90
Investissements nets 3)			27'167'151.31		23'705'000		23'836'249.56
Total		31'486'747.66	31'486'747.66	26'390'000	26'390'000	25'976'568.46	25'976'568.46
Financement							
Report des investissements nets		27'167'151.31		23'705'000		23'836'249.56	
Report des amortissements ordinaires du patrimoine administratif			17'846'111.20		18'570'100		18'442'892.13
Report des amortissements complémentaires du patrimoine administratif			360'000.00		-		-
Excédent de revenus du compte de fonctionnement			3'783'259.41		547'000		792'507.98
Insuffisance de financement			5'177'780.70		4'587'900		4'600'849.45
Total		27'167'151.31	27'167'151.31	23'705'000	23'705'000	23'836'249.56	23'836'249.56
Modification du capital							
Report de l'insuffisance de financement		5'177'780.70		4'587'900		4'600'849.45	
Report des dépenses d'investissement au bilan			31'486'747.66		26'390'000		25'976'568.46
Report des recettes d'investissement au bilan			4'319'596.35		2'685'000		2'140'318.90
Report des amortissements au bilan			18'206'111.20		18'570'100		18'442'892.13
Augmentation de la fortune nette		3'783'259.41		547'000		792'507.98	
Total		31'486'747.66	31'486'747.66	26'390'000	26'390'000	25'976'568.46	25'976'568.46

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

BILAN ET FINANCEMENT

Aperçu du bilan et du financement		Etat 31.12.2013	Etat 31.12.2014	Provenance des fonds	Emploi de fonds
1	Actif	439'208'151.04	434'201'747.26	(diminution des actifs, augmentation des passifs)	(augmentation des actifs, diminution des passifs)
	Patrimoine financier	213'137'609.18	202'738'179.57		
10	Disponibilités	22'752'546.33	11'130'853.81	11'621'692.52	-
11	Avoirs	-36'899'769.74	-52'340'546.46	15'440'776.72	-
12	Placements	122'891'378.45	129'931'503.45	-	7'040'125.00
13	Actifs transitoires	104'393'454.14	114'016'368.77	-	9'622'914.63
	Patrimoine administratif	226'070'210.26	231'463'567.69		
14	Investissements propres	139'884'150.49	144'190'364.66		
15	Prêts et participations permanentes	66'515'065.10	66'614'845.10		
16	Subventions d'investissement	16'425'212.25	17'186'738.70		
17	Autres dépenses activables	3'245'782.42	3'471'619.23		
	Financements spéciaux	331.60	-		
18	Avances aux financements spéciaux	331.60	-	331.60	-
2	Passif	439'208'151.04	434'201'747.26		
	Engagement	226'767'028.26	220'018'395.10		
20	Engagements courants	17'946'248.46	17'046'887.30	-	899'361.16
21	Dettes à court terme	45'260'347.70	20'000'000.00	-	25'260'347.70
22	Dettes à moyen et à long terme	144'226'418.25	162'823'994.10	18'597'575.85	-
23	Engagements envers des entités particulières	571'162.93	520'250.98	-	50'911.95
24	Provisions	14'854'399.82	14'498'418.27	-	355'981.55
25	Passifs transitoires	3'908'451.10	5'128'844.45	1'220'393.35	-
	Financements spéciaux	16'318'978.76	17'268'700.16		
28	Engagements envers les financements spéciaux	16'318'978.76	17'268'700.16	949'721.40	-
	Fortune	196'122'144.02	196'914'652.00		
29	Fortune nette	196'122'144.02	196'914'652.00		
Insuffisance de financement du compte administratif					4'600'849.45
				47'830'491.44	47'830'491.44

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Compte de fonctionnement selon les divisions

Comptes 2013

Budget 2014

Comptes 2014

	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
Division 1 : Administration générale	23'058'005.20	2'723'876.15	15'335'000	1'773'000	15'044'765.56	2'004'253.30
Division 2 : Finances	23'218'739.35	119'464'517.13	23'451'000	117'663'000	22'564'385.67	118'022'697.80
Division 3 : Instruction publique	34'778'474.56	6'495'300.17	35'618'000	7'583'000	35'370'384.62	7'443'460.66
Division 4 : Sécurité sociale	22'912'790.33	4'835'609.05	24'227'000	4'061'000	25'824'975.58	4'443'476.78
Division 5 : Sécurité publique	17'155'938.49	11'758'784.41	13'823'000	8'555'000	13'397'004.49	8'749'076.34
Division 6 : Travaux publics	45'039'423.92	27'075'029.15	47'861'200	29'454'200	48'747'712.10	30'512'555.07
Division 7 : Edilité et Urbanisme	12'675'735.24	3'615'058.10	17'127'000	5'150'000	17'374'632.62	5'372'049.00
Division 8 : Eau, énergie	28'358'588.84	35'012'781.18	28'121'300	31'871'300	29'086'597.62	31'655'397.29
Total des charges et des revenus	207'197'695.93	210'980'955.34	205'563'500	206'110'500	207'410'458.26	208'202'966.24
Excédent de revenus	3'783'259.41		547'000		792'507.98	

Compte de fonctionnement selon les tâches

Compte 2013

Budget 2014

Compte 2014

	Compte 2013		Budget 2014		Compte 2014	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0 Administration générale	16'636'325.80	5'004'141.21	13'682'400	2'465'800	10'797'778.91	3'013'316.39
1 Sécurité publique	13'047'372.98	4'381'584.40	12'756'400	4'629'000	12'620'004.80	5'078'091.99
2 Enseignement et formation	34'262'278.01	6'495'300.17	35'208'000	7'583'000	34'800'502.67	7'443'460.66
3 Culture, loisirs et culte	21'994'590.66	4'470'077.10	20'918'000	4'208'000	21'018'575.15	4'151'892.50
4 Santé	3'504'148.56	2'986'354.06	3'632'000	3'222'000	3'505'558.95	2'935'363.80
5 Prévoyance sociale	23'124'066.53	4'888'202.25	24'329'000	4'116'000	25'905'465.11	4'496'165.63
6 Trafic	36'934'684.65	16'851'849.65	32'290'600	15'054'000	33'459'586.89	15'643'936.93
7 Protection et aménagement de l'environnement, yc eau, égouts, déchets	21'672'807.85	20'401'911.48	26'297'900	21'538'600	30'795'409.48	25'726'510.71
8 Economie publique, yc services industriels	24'259'577.65	28'550'430.29	24'557'000	25'399'100	22'146'941.60	21'731'660.44
9 Finances et impôts	11'761'843.24	116'951'104.73	11'892'200	117'895'000	12'360'634.70	117'982'567.19
Total des charges et des revenus	207'197'695.93	210'980'955.34	205'563'500	206'110'500	207'410'458.26	208'202'966.24
Excédent de revenus	3'783'259.41		547'000		792'507.98	

Compte de fonctionnement selon les natures

Compte 2013

Budget 2014

Compte 2014

	Compte 2013		Budget 2014		Compte 2014	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
30 Charges de personnel	51'720'072.71		50'320'300		49'246'885.77	
31 Biens, services et marchandises	62'189'158.39		61'660'900		61'823'523.77	
32 Intérêts passifs	4'801'296.81		5'120'000		4'630'348.09	
33 Amortissements	20'027'419.45		20'613'000		20'337'277.39	
34 Parts à des contributions sans affectation	3'634'240.35		3'445'000		3'438'516.05	
35 Dédommagements versés à des collectivités publiques	8'812'164.15		9'921'000		9'470'924.55	
36 Subventions accordées	45'435'778.73		46'134'600		48'726'833.12	
37 Subventions redistribuées	-		-		22'400.00	
38 Attributions aux financements spéciaux	1'423'365.99		798'800		1'086'468.01	
39 Imputations internes	9'154'199.35		7'549'900		8'627'281.51	
40 Impôts		107'960'807.68		105'734'000		109'017'926.51
41 Patentes et concessions		209'214.15		181'000		164'651.95
42 Revenus des biens		14'679'567.68		18'916'600		16'023'143.75
43 Contributions		67'125'845.63		63'913'200		65'172'841.81
44 Parts à des recettes et contributions sans affectation		453'150.50		445'000		468'696.15
45 Restitutions de collectivités publiques		2'858'456.65		2'462'000		2'695'935.20
46 Subventions		7'605'406.24		6'371'000		5'878'202.60
47 Subventions à redistribuer		-		-		22'400.00
48 Prélèvements sur les financements spéciaux		934'307.46		537'800		131'886.76
49 Imputations internes		9'154'199.35		7'549'900		8'627'281.51
Total des charges et des revenus	207'197'695.93	210'980'955.34	205'563'500	206'110'500	207'410'458.26	208'202'966.24
Excédent de revenus	3'783'259.41		547'000		792'507.98	

Compte de fonctionnement		Toutes les divisions		Charges par natures		
Comptes 2013	Budget 2014			Comptes 2014		Ecart au budget
Fr.	Fr.			Fr.	%	Fr.
207 197 695.93	205 563 500	3	Charges	207 410 458.26	0.9+	1 846 958+
51 720 072.71	50 320 300	30	Charges de personnel	49 246 885.77	2.1 -	1 073 414 -
968 995.30	971 300	300	Rétribution des autorités	971 300.65	0.0+	1+
34 927 682.90	36 433 500	301	Traitements	36 053 545.30	1.0 -	379 955 -
1 983 563.55	2 019 300	302	Traitements du personnel enseignant	1 990 904.70	1.4 -	28 395 -
11 993 398.55	9 066 500	303	Charges sociales	8 549 782.80	5.7 -	516 717 -
269 802.34	271 800	306	Prestations en nature	214 902.79	20.9 -	56 897 -
954 611.55	969 700	307	Prestations à des retraités	920 642.90	5.1 -	49 057 -
2 700.00	12 000	308	Personnel facturé par des tiers	23 100.00	92.5+	11 100+
619 318.52	576 200	309	Autres charges de personnel	522 706.63	9.3 -	53 493 -
62 189 158.39	61 660 900	31	Biens, services et marchandises	61 823 523.77	0.3+	162 624+
1 225 486.26	1 336 800	310	Imprimés, fournitures de bureau	1 264 274.14	5.4 -	72 526 -
2 924 680.00	2 999 400	311	Achats d'objets mobiliers	3 019 076.83	0.7+	19 677+
17 269 011.61	18 195 900	312	Eau, énergie, combustibles	18 032 443.66	0.9 -	163 456 -
8 862 054.65	8 687 300	313	Marchandises	8 606 242.36	0.9 -	81 058 -
8 591 276.68	7 715 800	314	Entretien de biens immobiliers	8 114 413.04	5.2+	398 613+
1 504 410.93	1 392 800	315	Entretien d'objets mobiliers	1 362 861.56	2.1 -	29 938 -
1 189 808.15	1 198 600	316	Loyers et redevances d'utilisation	1 197 656.95	0.1 -	943 -
569 205.72	628 200	317	Déplacements, débours, dédommagements	583 584.12	7.1 -	44 616 -
18 417 245.07	17 992 400	318	Honoraires et prestations de service	18 286 224.92	1.6+	293 825+
1 635 979.32	1 513 700	319	Impôts, taxes et frais divers	1 356 746.19	10.4 -	156 954 -
4 801 296.81	5 120 000	32	Intérêts passifs	4 630 348.09	9.6 -	489 652 -
35 042.50	20 000	321	Intérêts des dettes à court terme	25 112.50	25.6+	5 113+
3 691 070.56	4 100 000	322	Intérêts des dettes à moyen et long terme	3 687 044.64	10.1 -	412 955 -
1 075 183.75	1 000 000	329	Autres intérêts passifs	918 190.95	8.2 -	81 809 -
20 027 419.45	20 613 000	33	Amortissements	20 337 277.39	1.3 -	275 723 -
1 821 308.25	2 042 900	330	Pertes sur créances	1 894 385.26	7.3 -	148 515 -
17 846 111.20	18 570 100	331	Amortissements du patrimoine administratif	18 442 892.13	0.7 -	127 208 -
360 000.00		332	Amortissements complémentaires			

Compte de fonctionnement		Toutes les divisions		Charges par natures		
Comptes 2013	Budget 2014			Comptes 2014	Ecart au budget	
Fr.	Fr.			Fr.	%	Fr.
3 634 240.35	3 445 000	34	Parts et contributions sans affectation	3 438 516.05	0.2 -	6 484 -
702 397.70	690 000	340	Parts de recettes destinées à des communes	697 251.30	1.1+	7 251+
2 685 092.65	2 550 000	342	Contributions aux paroisses	2 522 475.75	1.1 -	27 524 -
246 750.00	205 000	343	Parts de recettes destinées au canton	218 789.00	6.7+	13 789+
8 812 164.15	9 921 000	35	Dédommagements à des collectivités publiques	9 470 924.55	4.5 -	450 075 -
22 844.60	6 000	351	Participation à des charges du canton	6 000.00		
8 789 319.55	9 915 000	352	Participation à des charges de communes	9 464 924.55	4.5 -	450 075 -
45 435 778.73	46 134 600	36	Subventions accordées	48 726 833.12	5.6+	2 592 233+
21 321 405.28	21 350 000	361	Subventions accordées au canton	21 535 655.32	0.9+	185 655+
390 619.10	280 000	364	Subventions accordées à des sociétés d'économie mixte	272 236.30	2.8 -	7 764 -
12 461 682.25	13 852 600	365	Subventions accordées à des institutions privées	13 820 849.70	0.2 -	31 750 -
11 227 072.10	10 617 000	366	Subventions accordées à des personnes physiques	13 063 091.80	23.0+	2 446 092+
35 000.00	35 000	367	Subventions accordées à des étrangers	35 000.00		
		37	Subventions redistribuées	22 400.00		22 400+
		375	Subventions à redistribuer à des privés	22 400.00		22 400+
1 423 365.99	798 800	38	Attribution aux financements spéciaux	1 086 468.01	36.0+	287 668+
1 423 365.99	798 800	381	Attribution aux financements spéciaux	1 086 468.01	36.0+	287 668+
9 154 199.35	7 549 900	39	Imputations internes	8 627 281.51	14.3+	1 077 382+
9 154 199.35	7 549 900	390	Prestations internes	8 627 281.51	14.3+	1 077 382+

Compte de fonctionnement

Toutes les divisions

Revenus par natures

Comptes 2013		Budget 2014			Comptes 2014		Ecart au budget	
Fr.	Fr.			Fr.	%	Fr.		
210 980 955.34	206 110 500	4	Revenus	208 202 966.24	1.0+	2 092 466+		
107 960 807.68	105 734 000	40	Impôts	109 017 926.51	3.1+	3 283 927+		
74 013 080.45	71 400 000	400	Impôt sur le revenu et la fortune	71 533 829.46	0.2+	133 829+		
24 092 314.25	22 100 000	401	Impôt sur le bénéfice et le capital	26 836 275.50	21.4+	4 736 276+		
4 654 244.05	4 700 000	402	Impôt foncier	4 934 649.20	5.0+	234 649+		
1 543 498.65	1 400 000	403	Impôt sur les gains immobiliers	1 126 885.35	19.5 -	273 115 -		
	2 500 000	404	Droit de timbre et mutation	1 240 753.35	50.4 -	1 259 247 -		
866 853.05	800 000	405	Impôt sur les successions et donations	576 179.30	28.0 -	223 821 -		
185 100.00	204 000	406	Impôt sur la propriété et la dépense	234 164.50	14.8+	30 165+		
10 348.00	30 000	408	Amendes fiscales	46 604.00	55.3+	16 604+		
2 595 369.23	2 600 000	409	Impôt de culte	2 488 585.85	4.3 -	111 414 -		
209 214.15	181 000	41	Patentes et concessions	164 651.95	9.0 -	16 348 -		
81 040.00	63 000	410	Patentes	61 310.00	2.7 -	1 690 -		
128 174.15	118 000	411	Concessions	103 341.95	12.4 -	14 658 -		
14 679 567.68	18 916 600	42	Produits des biens	16 023 143.75	15.3 -	2 893 456 -		
18 316.64	21 000	420	Revenus des c/c bancaires et CCP	15 096.03	28.1 -	5 904 -		
1 487 629.27	1 400 000	421	Revenus des créances	1 635 873.00	16.8+	235 873+		
738 138.16	591 000	422	Revenus des capitaux du patrimoine financier	474 687.94	19.7 -	116 312 -		
1 293 717.45	1 590 000	423	Revenus des biens du patrimoine financier	1 391 076.90	12.5 -	198 923 -		
851 165.56	4 220 000	424	Produits exceptionnels, plus-values	1 032 531.46	75.5 -	3 187 469 -		
2 266 752.10	2 245 000	426	Revenus des participations du patrimoine administratif	2 240 656.20	0.2 -	4 344 -		
8 023 848.50	8 849 600	427	Revenus des biens du patrimoine administratif	9 233 222.22	4.3+	383 622+		
67 125 845.63	63 913 200	43	Contributions	65 172 841.81	2.0+	1 259 642+		
493 087.05	560 000	430	Contributions de remplacement	517 361.55	7.6 -	42 638 -		
1 158 425.65	1 147 800	431	Emoluments administratifs	1 265 926.05	10.3+	118 126+		
159 948.90	183 000	433	Finances d'école	180 914.75	1.1 -	2 085 -		
24 673 549.29	25 441 100	434	Redevances et prestations facturées	26 335 059.36	3.5+	893 959+		
29 591 344.95	26 771 000	435	Ventes	25 834 322.56	3.5 -	936 677 -		
7 921 336.88	7 025 000	436	Dédommagements de tiers	7 865 313.60	12.0+	840 314+		
1 208 002.45	1 334 000	437	Amendes	1 341 141.49	0.5+	7 141+		
324 255.51		438	Prestations facturées au compte des investissements					
1 595 894.95	1 451 300	439	Autres contributions	1 832 802.45	26.3+	381 502+		

Compte de fonctionnement		Toutes les divisions		Revenus par natures		
Comptes 2013	Budget 2014			Comptes 2014		Ecart au budget
Fr.	Fr.			Fr.	%	Fr.
453 150.50	445 000	44	Parts de recettes sans affectation	468 696.15	5.3+	23 696+
6 778.60	15 000	440	Parts à des recettes fédérales	20 929.60	39.5+	5 930+
76 779.50	80 000	441	Parts à des recettes du canton	78 174.55	2.3 -	1 825 -
369 592.40	350 000	444	Prestations de la péréquation financière	369 592.00	5.6+	19 592+
2 858 456.65	2 462 000	45	Dédommagements de collectivités publiques	2 695 935.20	9.5+	233 935+
156 454.30	160 000	450	Participation de la confédération	231 874.85	44.9+	71 875+
1 428 821.80	1 187 000	451	Participation du canton	1 053 813.40	11.2 -	133 187 -
1 273 180.55	1 115 000	452	Participation de communes	1 410 246.95	26.5+	295 247+
7 605 406.24	6 371 000	46	Subventions acquises	5 878 202.60	7.7 -	492 797 -
	5 000	460	Subventions acquises de la confédération	80 857.00	1 517.1+	75 857+
7 107 014.24	5 450 000	461	Subventions acquises du canton	5 205 522.60	4.5 -	244 477 -
176 887.00	118 000	462	Subventions acquises de communes	270 790.00	129.5+	152 790+
321 505.00	798 000	469	Autres subventions acquises	321 033.00	59.8 -	476 967 -
		47	Subventions à redistribuer	22 400.00		22 400+
		470	Subventions fédérales redistribuées	19 200.00		19 200+
		471	Subventions cantonales redistribuées	3 200.00		3 200+
934 307.46	537 800	48	Prélèvements sur les financements spéciaux	131 886.76	75.5 -	405 913 -
934 307.46	537 800	481	Prélèvements sur les financements spéciaux	131 886.76	75.5 -	405 913 -
9 154 199.35	7 549 900	49	Imputations internes	8 627 281.51	14.3+	1 077 382+
9 154 199.35	7 549 900	490	Prestations internes	8 627 281.51	14.3+	1 077 382+

Charges par natures et divisions		Total général	Administration générale	Finances	Instruction publique	Sécurité sociale	Sécurité publique	Travaux publics	Edilité et urbanisme	Eau, énergie
	Total général									
3	Charges	207 410 458.26	15 044 765.56	22 564 385.67	35 370 384.62	25 824 975.58	13 397 004.49	48 747 712.10	17 374 632.62	29 086 597.62
30	Charges de personnel	49 246 885.77	4 732 275.62	5 195 719.45	9 354 393.05	2 718 626.95	10 663 700.25	11 911 868.28	4 670 302.17	
300	Rétribution des autorités	971 300.65	906 204.35		15 753.60	37 005.00	2 437.50	4 980.20	4 920.00	
301	Traitements	36 053 545.30	2 099 725.65	4 162 972.15	5 744 537.55	2 120 281.80	8 424 639.65	9 701 969.05	3 799 419.45	
302	Traitements du personnel enseignant	1 990 904.70		87 036.05	1 837 749.05	66 119.60				
303	Charges sociales	8 549 782.80	641 674.15	912 048.00	1 702 656.00	482 204.55	1 889 471.90	2 098 841.10	822 887.10	
306	Prestations en nature	214 902.79	1 700.00	16 268.95	4 598.70		139 334.30	38 725.69	14 275.15	
307	Prestations à des retraités	920 642.90	920 642.90							
308	Personnel facturé par des tiers	23 100.00			23 100.00					
309	Autres charges de personnel	522 706.63	162 328.57	17 394.30	25 998.15	13 016.00	207 816.90	67 352.24	28 800.47	
31	Biens, services et marchandises	61 823 523.77	2 854 500.59	3 642 473.83	6 091 915.90	387 713.98	1 889 817.07	18 372 447.21	4 384 135.95	24 200 519.24
310	Imprimés, fournitures de bureau	1 264 274.14	340 620.18	121 562.98	490 536.90	18 985.28	125 415.55	111 503.78	36 120.43	19 529.04
311	Achats d'objets mobiliers	3 019 076.83	135 289.49	279 258.92	487 420.64	6 100.65	441 812.68	1 235 584.13	372 488.60	61 121.72
312	Eau, énergie, combustibles	18 032 443.66		738 689.60	662 114.55	642.20	75 545.85	596 609.59	772 216.75	15 186 625.12
313	Marchandises	8 606 242.36		483 036.83	493 760.90	73 367.70	276 058.99	5 473 161.67	472 412.73	1 334 443.54
314	Entretien des biens immobiliers	8 114 413.04		735 607.81	1 846 727.21		17 474.95	3 188 877.42	1 434 812.19	890 913.46
315	Entretien d'objets mobiliers	1 362 861.56	34 446.37	326 421.58	105 198.70	253.80	175 697.33	591 597.00	16 580.00	112 666.78
316	Loyers et redevances d'utilisation	1 197 656.95	82 965.60	96 708.95	37 645.20	68 760.00	15 375.96	710 869.85	159 366.80	25 964.59
317	Déplacements, débours, dédommagements	583 584.12	274 244.27	16 194.55	92 035.85	6 048.00	112 662.05	54 652.95	26 867.45	879.00
318	Honoraires et prestations de service	18 286 224.92	1 720 369.33	743 164.36	1 722 175.10	205 668.85	590 061.63	6 017 104.97	1 022 196.75	6 265 483.93
319	Impôts, taxes et frais divers	1 356 746.19	266 565.35	101 828.25	154 300.85	7 887.50	59 712.08	392 485.85	71 074.25	302 892.06
32	Intérêts passifs	4 630 348.09		4 630 348.09						
321	Intérêts des dettes à court terme	25 112.50		25 112.50						
322	Intérêts des dettes à moyen/long terme	3 687 044.64		3 687 044.64						
329	Autres intérêts passifs	918 190.95		918 190.95						
33	Amortissements	20 337 277.39	1 036 399.75	3 500 371.10	432 089.50	1 345 136.70	297 167.35	9 743 957.57	3 196 109.35	786 046.07
330	Pertes sur créances	1 894 385.26		1 633 383.70	2 089.50	2 508.55	14 789.95	232 226.39	8 582.65	804.52
331	Amortissements du PA	18 442 892.13	1 036 399.75	1 866 987.40	430 000.00	1 342 628.15	282 377.40	9 511 731.18	3 187 526.70	785 241.55
34	Parts et contributions sans affectations	3 438 516.05		3 219 727.05			218 789.00			
340	Parts recettes destinées à des communes	697 251.30		697 251.30						
342	Contribution aux paroisses	2 522 475.75		2 522 475.75						
343	Part de recettes destinées au canton	218 789.00					218 789.00			
35	Dédommagements aux collectivités publiques	9 470 924.55	377 470.50		3 236 312.00	2 586 000.00		3 269 542.05	1 600.00	
351	Participation à des charges du canton	6 000.00			6 000.00					
352	Participation à des charges de communes	9 464 924.55	377 470.50		3 230 312.00	2 586 000.00		3 269 542.05	1 600.00	
36	Subventions accordées	48 726 833.12	6 021 489.20	1 787 104.90	15 636 403.62	18 787 497.95	109 907.85	1 477 336.00	4 847 093.60	60 000.00
361	Subventions accordées au canton	21 535 655.32	868 594.15		14 299 350.22	4 136 520.45		1 370 575.15	860 615.35	
364	Subventions accordées à des sociétés d'économie mixte	272 236.30			272 236.30					
365	Subventions accordées instit. privées	13 820 849.70	5 055 255.05	1 250 253.05	267 912.20	2 993 282.45	109 907.85	106 760.85	3 977 478.25	60 000.00
366	Subventions accordées pers. physiques	13 063 091.80	97 640.00	536 851.85	796 904.90	11 622 695.05			9 000.00	
367	Subventions accordées à des étrangers	35 000.00				35 000.00				
37	Subventions redistribuées	22 400.00						22 400.00		
375	Subventions à redistribuer à des privés	22 400.00						22 400.00		
38	Attributions aux financements spéciaux	1 086 468.01					100 815.62	985 652.39		
381	Attributions aux financements spéciaux	1 086 468.01					100 815.62	985 652.39		
39	Imputations internes	8 627 281.51	22 629.90	588 641.25	619 270.55		116 807.35	2 964 508.60	275 391.55	4 040 032.31
390	Prestations internes	8 627 281.51	22 629.90	588 641.25	619 270.55		116 807.35	2 964 508.60	275 391.55	4 040 032.31

Revenus par natures et divisions		Total général	Administration générale	Finances	Instruction publique	Sécurité sociale	Sécurité publique	Travaux publics	Edilité et urbanisme	Eau, énergie
	Total général									
4	Revenus	208 202 966.24	2 004 253.30	118 022 697.80	7 443 460.66	4 443 476.78	8 749 076.34	30 512 555.07	5 372 049.00	31 655 397.29
40	Impôts	109 017 926.51		108 783 762.01			234 164.50			
400	Impôt sur le revenu et la fortune	71 533 829.46		71 533 829.46						
401	Impôt sur le bénéfice et le capital	26 836 275.50		26 836 275.50						
402	Impôt foncier	4 934 649.20		4 934 649.20						
403	Impôt sur les gains en capital	1 126 885.35		1 126 885.35						
404	Droit de timbre et mutation	1 240 753.35		1 240 753.35						
405	Impôt sur les successions et donations	576 179.30		576 179.30						
406	Impôt sur la propriété et la dépense	234 164.50					234 164.50			
408	Amendes fiscales	46 604.00		46 604.00						
409	Impôt de culte	2 488 585.85		2 488 585.85						
41	Patentes et concessions	164 651.95		103 341.95			61 310.00			
410	Patentes	61 310.00					61 310.00			
411	Concessions	103 341.95		103 341.95						
42	Produits des biens	16 023 143.75		5 473 928.49	1 909 962.67	25 000.00	784 875.10	4 556 755.80	2 351 621.15	921 000.54
420	Revenus des c/c bancaires et CCP	15 096.03		13 945.08						1 150.95
421	Revenus des créances	1 635 873.00		1 635 873.00						
422	Revenus des capitaux du patrimoine financier	474 687.94		474 673.15						14.79
423	Revenus des biens du patrimoine financier	1 391 076.90						278 453.10	1 112 623.80	
424	Produits exceptionnels, plus-value	1 032 531.46		1 029 753.66						2 777.80
426	Revenus des participations du patrimoine administratif	2 240 656.20		2 240 656.20						
427	Revenus des biens du patrimoine administratif	9 233 222.22		79 027.40	1 909 962.67	25 000.00	784 875.10	4 278 302.70	1 238 997.35	917 057.00
43	Contributions	65 172 841.81	1 879 204.10	1 568 832.95	1 789 137.99	4 125 916.63	6 086 779.19	21 326 704.68	1 747 580.35	26 648 685.92
430	Contributions de remplacement	517 361.55					517 361.55			
431	Emoluments administratifs	1 265 926.05	127 439.55	114 186.00			649 462.50	72 036.00	301 066.00	1 736.00
433	Finances d'école	180 914.75		23 235.00	157 679.75					
434	Redevances et prestations facturées	26 335 059.36	6 500.00	1 004 262.20	608 547.80	427 580.95	3 196 113.05	15 438 513.16	721 803.30	4 931 738.90
435	Ventes	25 834 322.56		83 609.90	20 097.10		3 200.00	5 459 294.32	17 243.95	20 250 877.29
436	Dédommagements de tiers	7 865 313.60	83 923.90	204 728.05	1 002 563.34	3 698 335.68	403 000.60	356 861.20	651 567.10	1 464 333.73
437	Amendes	1 341 141.49					1 317 641.49		23 500.00	
439	Autres contributions	1 832 802.45	1 661 340.65	138 811.80	250.00				32 400.00	
44	Parts et recettes sans affectation	468 696.15		390 521.60			78 174.55			
440	Parts à recettes fédérales	20 929.60		20 929.60						
441	Parts à recettes du canton	78 174.55					78 174.55			
444	Prestations de la péréquation financière	369 592.00		369 592.00						
45	Dédommagements de collectivités publiques	2 695 935.20		52 688.85		12 134.60	762 074.35	1 724 851.40	144 186.00	
450	Participation de la confédération	231 874.85		52 688.85			35 000.00		144 186.00	
451	Participation du canton	1 053 813.40					713 990.35	339 823.05		
452	Participation de communes	1 410 246.95				12 134.60	13 084.00	1 385 028.35		
46	Subventions acquises	5 878 202.60	123 764.00	6 033.00	3 037 465.10	280 425.55	491 129.35	942 795.60	996 590.00	
460	Subventions acquises de la confédération	80 857.00					80 857.00			
461	Subventions acquises du canton	5 205 522.60	123 764.00		2 776 675.10	280 425.55	110 272.35	917 795.60	996 590.00	
462	Subventions acquises de communes	270 790.00			245 790.00			25 000.00		
469	Autres subventions acquises	321 033.00		6 033.00	15 000.00		300 000.00			
47	Subventions à redistribuer	22 400.00						22 400.00		
470	Subventions fédérales redistribuées	19 200.00						19 200.00		
471	Subventions cantonales redistribuées	3 200.00						3 200.00		
48	Prélèvements sur financements spéciaux	131 886.76		74 231.10				11 977.14		45 678.52
481	Prélèvements sur les financements spéciaux	131 886.76		74 231.10				11 977.14		45 678.52
49	Imputations internes	8 627 281.51	1 285.20	1 569 357.85	706 894.90		250 569.30	1 927 070.45	132 071.50	4 040 032.31
490	Prestations internes	8 627 281.51	1 285.20	1 569 357.85	706 894.90		250 569.30	1 927 070.45	132 071.50	4 040 032.31

COMPTE DES INVESTISSEMENTS

Compte des investissements selon les divisions

Comptes 2013

Budget 2014

Comptes 2014

	Comptes 2013		Budget 2014		Comptes 2014	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Division 1 : Administration générale	1'095'691.60	127'850.00	820'000		442'431.35	
Division 2 : Finances	6'273'023.34	500'000.00	5'090'000	500'000	5'130'281.20	61'500.00
Division 3 : Instruction publique	3'634'276.90		2'250'000	645'000	2'437'718.20	96'816.00
Division 4 : Sécurité sociale	12'836.90		300'000		133'000.00	
Division 5 : Sécurité publique	154'046.45		610'000		312'031.35	392'674.40
Division 6 : Travaux publics	10'359'548.68	1'780'050.30	9'880'000	1'035'000	11'687'081.75	1'142'768.15
Division 7 : Edilité et Urbanisme	5'398'164.53	2'200.00	4'620'000	30'000	3'824'440.71	120'000.00
Division 8 : Eau, énergie	4'559'159.26	1'909'496.05	2'820'000	475'000	2'009'583.90	326'560.35
Total des dépenses et des recettes	31'486'747.66	4'319'596.35	26'390'000	2'685'000	25'976'568.46	2'140'318.90
Excédent de dépenses		27'167'151.31		23'705'000		23'836'249.56

Compte des investissements selon les tâches	Compte 2013		Budget 2014		Compte 2014	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
0 Administration générale	396'375.05	-	400'000	-	62'211.35	-
1 Sécurité publique	44'163.00	485'850.00	650'000	135'000	302'297.42	421'644.30
2 Enseignement et formation	3'634'276.90	-	2'250'000	645'000	2'437'718.20	96'816.00
3 Culture, loisirs et culte	7'808'945.34	500'000.00	6'410'000	500'000	6'602'722.45	61'500.00
4 Santé	-	-	260'000	-	182'053.08	-
5 Prévoyance sociale	12'836.90	-	300'000	-	133'000.00	-
6 Trafic	6'478'616.83	625'549.85	5'720'000	610'000	6'196'164.75	657'618.10
7 Protection et aménagement de l'environnement, yc eau, égouts, déchets	8'174'806.74	992'121.45	8'180'000	795'000	8'336'359.90	802'740.50
8 Economie publique, yc services industriels	2'517'316.55	1'713'875.05	420'000	-	580'000.00	-
9 Finances et impôts	2'419'410.35	2'200.00	1'800'000	-	1'144'041.31	100'000.00
Total des dépenses et des recettes	31'486'747.66	4'319'596.35	26'390'000	2'685'000	25'976'568.46	2'140'318.90
Excédent de dépenses		27'167'151.31		23'705'000		23'836'249.56

Compte des investissements selon les natures	Compte 2013		Budget 2014		Compte 2014	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
50 Investissements propres	25'865'315.16		22'860'000		21'332'019.40	
52 Prêts et participations permanentes	1'818'000.00		-		199'780.00	
56 Subventions accordées	3'233'668.55		2'930'000		3'677'918.05	
57 Subventions redistribuées	-		-		-	
58 Autres dépenses activables	569'763.95		600'000		766'851.01	
60 Transferts au patrimoine financier		-		-		-
61 Contributions de tiers		1'845'996.80		1'250'000		831'710.40
62 Remboursement de prêts et participations permanentes		1'586'025.05		-		-
63 Facturation à des tiers		-		-		-
64 Remboursement de subventions acquises		-		-		-
66 Subventions acquises		887'574.50		1'435'000		1'308'608.50
67 Subventions à redistribuer		-		-		-
Total des dépenses et des recettes	31'486'747.66	4'319'596.35	26'390'000	2'685'000	25'976'568.46	2'140'318.90
Excédent de dépenses		27'167'151.31		23'705'000		23'836'249.56

CREDITS SUPPLEMENTAIRES

CREDITS SUPPLEMENTAIRES 2014

Compte de fonctionnement

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

No compte	Libellé du compte	Budget	Comptes	Ecart	Ecart en %	Remarque
306.366	Subventions accordées pers.physiques	fr. 480'000.00	fr. 608'478.45	fr. 128'478.45	26.77%	Selon crédit supplémentaire No 31/2014 de CHF 120'000.- accepté le 17.03.2015
308.314	Entretien de biens immobiliers	fr. 1'845'000.00	fr. 1'846'727.21	fr. 1'727.21	0.09%	Selon crédit supplémentaire No 02/2014 de CHF 100'000.- accepté le 30.04.2014
401.366	Subventions accordées pers.physiques	fr. 9'300'000.00	fr. 11'622'695.05	fr. 2'322'695.05	24.98%	Selon crédit supplémentaire No 15/2014 de CHF 2'000'000.- accepté le 02.03.2015
403.301	Traitements	fr. 271'400.00	fr. 322'556.25	fr. 51'156.25	18.85%	Selon crédit supplémentaire No 17/2014 de CHF 51'200.- accepté le 02.03.2015
500.318	Honoraires et prestations de service	fr. 165'000.00	fr. 219'256.04	fr. 54'256.04	32.88%	Selon crédit supplémentaire No 01/2014 de CHF 85'000.- accepté le 22.04.2014
504.311	Achats d'objets mobiliers	fr. 8'000.00	fr. 73'438.05	fr. 65'438.05	817.98%	Décision de l'Office cantonal PCI
506.381	Attributions aux financements spéciaux	fr. 6'900.00	fr. 91'234.97	fr. 84'334.97	1222.25%	Bénéfice du compte autofinancé
601.314	Entretien du réseau routier	fr. 1'200'000.00	fr. 1'522'074.32	fr. 322'074.32	26.84%	Selon crédit supplémentaire No 18/2014 de CHF 320'000.- accepté le 17.03.2015
601.361	Particip. à l'entretien des routes cant.	fr. 1'175'000.00	fr. 1'366'376.90	fr. 191'376.90	16.29%	Selon crédit supplémentaire No 05/2014 de CHF 170'000.- accepté le 28.08.2014
602.314	Entretien de biens immobiliers	fr. 290'000.00	fr. 341'813.95	fr. 51'813.95	17.87%	Selon crédit supplémentaire No 19/2014 de CHF 50'000.- accepté le 17.03.2015
603.319	Impôts, taxes et frais divers	fr. 10'000.00	fr. 90'467.75	fr. 80'467.75	804.68%	Selon crédit supplémentaire No 20/2014 de CHF 80'000.- accepté le 17.03.2015
605.311	Achats d'objets mobiliers	fr. 479'000.00	fr. 534'616.27	fr. 55'616.27	11.61%	Selon crédit supplémentaire No 21/2014 de CHF 55'000.- accepté le 17.03.2015
605.316	Loyers et redevances d'utilisation	fr. 587'000.00	fr. 657'618.95	fr. 70'618.95	12.03%	Selon crédit supplémentaire No 22/2014 de CHF 70'000.- accepté le 17.03.2015
606.381	Attributions aux financements spéciaux	fr. -	fr. 373'326.13	fr. 373'326.13		Bénéfice du compte autofinancé
608.318	Honoraires et prestations de service	fr. 2'750'100.00	fr. 3'037'300.73	fr. 287'200.73	10.44%	Selon crédit supplémentaire No 29/2014 de CHF 290'000.- accepté le 17.03.2015
608.330	Pertes sur créances	fr. 150'000.00	fr. 219'215.55	fr. 69'215.55	46.14%	Selon crédit supplémentaire No 30/2014 de CHF 70'000.- accepté le 17.03.2015
705.318	Honoraires et prestations de service	fr. 29'200.00	fr. 92'009.30	fr. 62'809.30	215.10%	Selon crédit supplémentaire No 13/2014 de CHF 73'000.- accepté le 15.10.2014

No compte	Libellé du compte	Budget	Comptes	Ecart	Ecart en %	Remarque
722.312	Eau, énergie, combustibles	fr. 220'000.00	fr. 276'543.50	fr. 56'543.50	25.70%	Selon crédit supplémentaire No 27/2014 de CHF 60'000.- accepté le 17.03.2015
724.361	Subventions accordées au Canton	fr. 750'000.00	fr. 860'615.35	fr. 110'615.35	14.75%	Selon crédit supplémentaire No 26/2014 de CHF 110'000.- accepté le 17.03.2015
724.365	Subventions accordées instit. privées	fr. 3'605'000.00	fr. 3'975'628.25	fr. 370'628.25	10.28%	Selon crédit supplémentaire No 28/2014 de CHF 380'000.- accepté le 17.03.2015
801.314	Entretien de biens immobiliers	fr. 220'000.00	fr. 368'071.53	fr. 148'071.53	67.31%	Selon crédits supplémentaires No 07-08/2014 de CHF 85'000.- et de CHF 60'000.- acceptés en août 2014
813.314	Entretien de biens immobiliers	fr. 200'000.00	fr. 379'343.91	fr. 179'343.91	89.67%	Selon crédit supplémentaire No 32/2014 de CHF 180'000.- accepté le 17.03.2015
845.313	Marchandises	fr. 900'000.00	fr. 1'026'054.50	fr. 126'054.50	14.01%	Selon crédit supplémentaire No 33/2014 de CHF 126'100.- accepté le 17.03.2015

CREDITS SUPPLEMENTAIRES 2014

Compte d'investissements

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

No compte	Libellé du compte	Budget	Comptes	Ecart	Ecart en %	Remarque
227.50	Réfection Stade de Tourbillon	fr. 1'000'000.00	fr. 1'182'552.50	fr. 182'552.50	18.26%	Selon crédit supplémentaire No 14/2014 de CHF 97'000.- accepté le 02.12.2014
308.56	EPCA Sion	fr. -	fr. 88'552.00	fr. 88'552.00		Selon crédit supplémentaire No 16/2014 de CHF 89'000.- accepté le 13.02.2015
601.50	Réalisation de routes communales	fr. 1'000'000.00	fr. 1'111'038.85	fr. 111'038.85	11.10%	Selon crédit supplémentaire No 23/2014 de CHF 111'000.- accepté le 17.03.2015
601.56	Participation au réseau routier cantonal	fr. 880'000.00	fr. 1'246'819.45	fr. 366'819.45	41.68%	Selon crédit supplémentaire No 06/2014 de CHF 367'000.- accepté le 28.08.2014
601.58	Stabilisation falaises du Scex	fr. 100'000.00	fr. 288'131.40	fr. 188'131.40	188.13%	Selon crédit supplémentaire No 09/2014 de CHF 200'000.- accepté le 25.11.2014
602.50-56	Sécurisation rives du Rhône	fr. 50'000.00	fr. 266'000.00	fr. 216'000.00	432.00%	Selon crédit supplémentaire No 04/2014 de CHF 216'000.- accepté le 28.08.2014
602.50	Corrections de rivières	fr. 170'000.00	fr. 848'656.55	fr. 678'656.55	399.21%	Selon crédit supplémentaire No 12/2014 de CHF 450'000.- accepté le 25.11.2014
605.50	Rénovation aérogare	fr. 400'000.00	fr. 554'036.25	fr. 154'036.25	38.51%	Selon crédit supplémentaire No 24/2014 de CHF 155'000.- accepté le 17.03.2015
606.50	Collecteurs	fr. 800'000.00	fr. 1'020'821.95	fr. 220'821.95	27.60%	Selon crédit supplémentaire No 11/2014 de CHF 225'000.- accepté le 25.11.2014
606.50	Station de pompage	fr. 50'000.00	fr. 252'966.40	fr. 202'966.40	405.93%	Selon crédit supplémentaire No 10/2014 de CHF 200'000.- accepté le 25.11.2014
606.50	Bassins biologiques STEP de Châteauneuf	fr. 300'000.00	fr. 431'563.30	fr. 131'563.30	43.85%	Selon crédit supplémentaire No 03/2014 de CHF 120'000.- accepté le 28.08.2014
724.58	Liaison plaine-montagne	fr. 100'000.00	fr. 172'059.60	fr. 72'059.60	72.06%	Selon crédit supplémentaire No 25/2014 de CHF 70'000.- accepté le 17.03.2015
800.52	Sionne Energies SA	fr. -	fr. 160'000.00	fr. 160'000.00		Voir renseignements complémentaires
811.50	Stations de pompage	fr. 435'000.00	fr. 715'296.81	fr. 280'296.81	64.44%	Selon crédit supplémentaire No 34/2014 de CHF 280'300.- accepté le 17.03.2015

AMORTISSEMENTS

Tableau des taux d'amortissement appliqués au Compte 2014

Nature de l'investissement	Amortissement constant en %
Administration générale	
Equipements, installations, frais d'études et participations	25
Finances	
Centres sportifs	10
Installations sportives et machines d'exploitation	25
Instruction publique	
Bâtiments scolaires	10
Participation aux investissements	25
Sécurité sociale	
Participation aux investissements	25
Sécurité publique	
Immeubles	10
Installations, équipements et véhicules	25
Travaux publics	
Réseau routier, subventions d'investissement, véhicules, cours d'eau, matériel, études et divers	20 - 25
Immeubles aéroport, piste d'atterrissage et autres mesures d'assainissement	10
Step de Châteauneuf	5 - 12.5
Collecteurs, PGEE et Place du Midi	5
Installations assainissement urbain et machines d'exploitation	12.5 - 25
Nouvelle voirie	10
Parcs	10
Edilité et Urbanisme	
Immeubles privés, subventions aux investissements, véhicules, installations et études	20 - 25
Bâtiments communaux, zones naturelles, places, centre funéraire, forêts, terrains et serres	10
Eau et énergie	
Immeubles	10
Réseau d'eau et captages	3.33
Equipements et compteurs eau	10
Véhicules	20
Taux moyen pondéré appliqué en 2014	10.0%

Evolution du patrimoine administratif : année 2014

No	Intitulé du compte	Inventaire au 01.01.2014	Investissements bruts	Recettes d'investissements	Amortissements ordinaires	Inventaire au 31.12.2014
14	Investissements propres	139 884 150.49	21 332 019.40	- 1 880 749.00	- 15 145 056.23	144 190 364.66
140	Biens-fonds non bâtis	1.00	50 307.45	0.00	0.00	50 308.45
141	Ouvrages de génie civil et d'assainissement	48 051 955.80	6 806 607.45	- 656 180.15	- 5 157 436.79	49 044 946.31
142	Ouvrages techniques et installations	4 494 023.00	1 687 112.60	- 326 560.35	- 612 052.25	5 242 523.00
143	Immeubles et autres ouvrages d'intérêts publics	82 868 844.46	12 217 569.70	- 443 834.10	- 8 161 896.04	86 480 684.02
145	Forêts	1.00	0.00	0.00	0.00	1.00
146	Mobilier, machines, véhicules et équipements	4 469 325.23	570 422.20	- 454 174.40	- 1 213 671.15	3 371 901.88
15	Participations permanentes	66 515 065.10	199 780.00	0.00	- 100 000.00	66 614 845.10
16	Subventions d'investissements	16 425 212.25	3 677 918.05	0.00	- 2 916 391.60	17 186 738.70
17	Autres dépenses à amortir	3 245 782.42	766 851.01	- 259 569.90	- 281 444.30	3 471 619.23
	PATRIMOINE ADMINISTRATIF	226 070 210.26	25 976 568.46	- 2 140 318.90	- 18 442 892.13	231 463 567.69

STATISTIQUES

Dotation et variation du personnel par divisions

Divisions	Comptes 2013					Budget 2014					Comptes 2014				
	Fonctionnaires (EPT)	Employés (EPT)	Auxiliaires (EPT)	Total (EPT)	Variation Cptes 2013 Cptes 2012	Fonctionnaires (EPT)	Employés (EPT)	Auxiliaires (EPT)	Total (EPT)	Variation Budget 2014 Cptes 2013	Fonctionnaires (EPT)	Employés (EPT)	Auxiliaires (EPT)	Total (EPT)	Variation Cptes 2014 Cptes 2013
Administration générale	12.60	4.74	3.24	20.58	0.79	12.96	4.32	1.65	18.93	-1.65	13.03	3.98	1.04	18.05	-2.53
Finances	14.01	26.40	10.05	50.46	1.84	17.28	24.74	10.60	52.62	2.16	14.17	27.60	10.11	51.88	1.42
Instruction publique	27.29	23.31	15.81	66.41	-0.82	28.68	22.20	18.68	69.56	3.15	28.12	22.29	19.18	69.59	3.18
Sécurité sociale	16.76	6.80	1.51	25.07	0.62	17.64	6.60	1.62	25.86	0.79	17.30	7.59	1.40	26.29	1.22
Sécurité publique	60.70	18.25	3.08	82.03	3.26	62.52	21.60	3.42	87.54	5.51	59.29	20.36	3.20	82.85	0.82
Travaux publics	54.25	35.52	31.97	121.74	-3.82	58.20	37.80	29.60	125.60	3.86	56.96	35.02	31.78	123.76	2.02
Edilité et Urbanisme	26.09	10.19	9.39	45.67	4.01	29.04	9.96	7.76	46.76	1.09	27.35	10.44	9.06	46.85	1.18
TOTAUX	211.70	125.21	75.05	411.96	5.88	226.32	127.22	73.33	426.87	14.91	216.22	127.28	75.77	419.27	7.31

Remarques :

EPT = Equivalent Plein Temps.

2000 heures/an auxiliaires : 1 EPT.

Employé : collaborateur mensualisé (en général, auxiliaire après 2 ans de service).

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

Les apprentis (11), les stagiaires (24) et le personnel enseignant (15) ne sont pas compris dans ce tableau.

Evolution des charges de fonctionnement	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014
En millions de francs										
Charges de personnel	38.9	66.9	68.7	70.6	75.3	76.2	79.1	51.3	51.7	49.3
Biens, services et marchandises	46.2	50.1	54.6	53.7	55.8	54.3	58.1	61.6	62.2	61.8
Intérêts passifs	6.4	5.8	5.6	5.2	5.0	5.1	5.2	5.0	4.8	4.6
Amortissements	29.7	31.0	43.4	18.6	16.5	17.6	18.7	20.0	20.0	20.3
Parts et contributions sans affectation	3.4	3.6	3.7	4.0	4.1	4.2	4.3	3.7	3.6	3.4
Dédommagements à des collectivités publiques	18.1	6.9	7.3	7.2	7.2	7.7	7.8	9.1	8.8	9.5
Subventions accordées	21.3	22.4	29.4	24.7	25.4	28.8	29.8	46.5	45.4	48.8
Attributions aux fonds et aux financements spéciaux	3.8	3.0	2.8	0.8	3.4	3.2	2.5	2.2	1.4	1.1
Total (sans imputations internes)	167.8	189.7	215.5	184.6	192.7	197.2	205.5	199.4	198.0	198.8
Evolution en % sur 10 ans										
Charges de personnel	100.0	172.0	176.6	181.5	193.6	195.8	203.3	131.9	133.0	126.7
Biens, services et marchandises	100.0	108.4	118.2	116.2	120.8	117.6	125.7	133.3	134.6	133.8
Intérêts passifs	100.0	90.6	87.5	81.3	78.1	80.2	80.7	78.1	75.0	72.3
Amortissements	100.0	104.4	146.1	62.6	55.6	59.2	63.1	67.3	67.4	68.5
Parts et contributions sans affectation	100.0	105.9	108.8	117.6	120.6	123.5	127.8	108.3	106.9	101.1
Dédommagements à des collectivités publiques	100.0	38.1	40.3	39.8	39.8	42.7	43.0	50.3	48.7	52.3
Subventions accordées	100.0	105.2	138.0	116.0	119.2	135.2	139.9	218.3	213.3	228.9
Attributions aux fonds et aux financements spéciaux	100.0	78.9	73.7	21.1	89.5	84.7	66.6	57.9	37.4	28.6
Total	100.0	113.1	128.4	110.0	114.8	117.5	122.5	118.8	118.0	118.5
En % du total des charges										
Charges de personnel	23.2	35.3	31.9	38.2	39.1	38.6	38.5	25.7	26.1	24.8
Biens, services et marchandises	27.5	26.4	25.3	29.1	29.0	27.6	28.3	30.9	31.4	31.1
Intérêts passifs	3.8	3.1	2.6	2.8	2.6	2.6	2.5	2.5	2.4	2.3
Amortissements	17.7	16.3	20.1	10.1	8.6	8.9	9.1	10.0	10.1	10.2
Parts et contributions sans affectation	2.0	1.9	1.7	2.2	2.1	2.1	2.1	1.8	1.8	1.7
Dédommagements à des collectivités publiques	10.8	3.6	3.4	3.9	3.7	3.9	3.8	4.6	4.4	4.8
Subventions accordées	12.7	11.8	13.6	13.4	13.2	14.6	14.5	23.3	22.9	24.5
Attributions aux fonds et aux financements spéciaux	2.3	1.6	1.3	0.4	1.8	1.6	1.2	1.1	0.7	0.5
Total	100.0									

Evolution des revenus de fonctionnement	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014
En millions de francs										
Impôts	87.0	88.1	89.8	85.8	88.7	97.0	105.4	109.9	108.0	109.0
Revenus des biens	16.3	20.6	22.7	15.2	15.7	15.7	16.4	17.2	14.9	16.2
Contributions de tiers	58.7	60.1	71.7	60.8	63.1	56.6	59.4	65.5	67.1	65.2
Parts à des recettes sans affectation	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.5	0.5	0.5
Dédommagements de collectivités publiques	1.7	2.1	1.5	1.9	2.0	1.9	1.9	2.7	2.9	2.7
Subventions acquises	4.9	21.0	20.9	22.6	23.2	24.4	23.5	6.3	7.6	5.9
Prélèvements sur les fonds et les financements spéciaux	0.6	1.2	12.2	0.9	1.6	1.8	1.1	2.3	0.9	0.1
Total (sans imputations internes)	169.3	193.2	218.9	187.3	194.4	197.5	207.7	204.4	201.8	199.6
Evolution en % sur 10 ans										
Impôts	100.0	101.3	103.2	98.6	102.0	111.5	121.2	126.3	124.1	125.3
Revenus des biens	100.0	126.4	139.3	93.3	96.3	96.4	100.5	105.5	91.3	99.3
Contributions de tiers	100.0	102.4	122.1	103.6	107.5	96.4	101.2	111.6	114.4	111.0
Parts à des recettes sans affectation	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	74.0	76.0	500.0	453.0	468.0
Dédommagements de collectivités publiques	100.0	123.5	88.2	111.8	117.6	113.2	111.4	158.8	168.1	158.5
Subventions acquises	100.0	428.6	426.5	461.2	473.5	497.5	479.3	128.6	155.2	120.4
Prélèvements sur les fonds et les financements spéciaux	100.0	200.0	2033.3	150.0	266.7	305.7	186.0	383.3	155.7	21.8
Total	100.0	114.1	129.3	110.6	114.8	116.7	122.7	120.7	119.2	117.9
En % du total des revenus										
Impôts	51.4	45.6	41.0	45.8	45.6	49.1	50.7	53.8	53.5	54.6
Revenus des biens	9.6	10.7	10.4	8.1	8.1	8.0	7.9	8.4	7.4	8.1
Contributions de tiers	34.7	31.1	32.8	32.5	32.5	28.6	28.6	32.0	33.3	32.7
Parts à des recettes sans affectation	0.1	0.1	0.0	0.1	0.1	0.0	0.0	0.2	0.2	0.2
Dédommagements de collectivités publiques	1.0	1.1	0.7	1.0	1.0	1.0	0.9	1.3	1.4	1.4
Subventions acquises	2.9	10.9	9.5	12.1	11.9	12.3	11.3	3.1	3.8	3.0
Prélèvements sur les fonds et les financements spéciaux	0.4	0.6	5.6	0.5	0.8	0.9	0.5	1.1	0.5	0.1
Total	100.0									

Evolution des recettes fiscales

2005 2006 2007 2008 2009 2010 2011 2012 2013 2014 Ecart 13-14

En milliers de francs

Recettes fiscales totales	86 998	88 125	89 784	85 766	88 663	97 039	105 404	109 910	107 961	109 018	1 057
dont impôt sur le revenu	63 347	59 348	60 412	60 403	58 029	61 663	62 813	66 313	63 081	60 571	- 2 510
la fortune	6 806	6 479	7 287	6 405	7 771	8 833	10 354	10 503	10 932	10 963	31
le bénéfice	7 633	11 951	11 968	9 522	11 711	15 085	18 998	18 907	20 133	22 360	2 227
le capital	2 812	3 074	3 303	2 623	2 961	3 114	3 700	3 863	3 960	4 477	517
Personnes physiques	70 153	65 827	67 699	66 808	65 801	70 496	73 167	76 816	74 013	71 534	- 2 479
Personnes morales	10 445	15 025	15 271	12 145	14 672	18 199	22 698	22 770	24 092	26 837	2 744

Evolution en % sur 10 ans

Recettes fiscales totales	100.0	101.3	103.2	98.6	101.9	111.5	121.2	126.3	124.1	125.3	1.2
dont impôt sur le revenu	100.0	93.7	95.4	95.4	91.6	97.3	99.2	104.7	99.6	95.6	-4.0
la fortune	100.0	95.2	107.1	94.1	114.2	129.8	152.1	154.3	160.6	161.1	0.5
le bénéfice	100.0	156.6	156.8	124.7	153.4	197.6	248.9	247.7	263.8	292.9	29.1
le capital	100.0	109.3	117.5	93.3	105.3	110.8	131.6	137.4	140.8	159.2	18.4
Personnes physiques	100.0	93.8	96.5	95.2	93.8	100.5	104.3	109.5	105.5	102.0	-3.5
Personnes morales	100.0	143.8	146.2	116.3	140.5	174.2	217.3	218.0	230.7	256.9	26.2

Financement des investissements	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014
Compte général										
Dépenses d'investissements	11 954 465	32 804 678	19 504 633	17 769 707	18 261 235	20 990 364	24 109 528	24 052 839	25 103 596	19 425 531
Subventions/participations de tiers	-1 834 796	-2 112 091	-2 281 138	-2 975 237	-2 951 137	-2 062 133	-5 481 289	-1 073 014	-3 377 120	-1 561 785
Autofinancement	-22 354 838	-27 210 695	-20 361 666	-16 040 856	-12 321 420	-11 902 844	-14 518 137	-18 409 944	-17 445 137	-13 685 410
Endettement (+) / désendettement (-) du compte général	-12 235 169	3 481 892	-3 138 171	-1 246 386	2 988 679	7 025 387	4 110 101	4 569 881	4 281 339	4 178 336
Comptes à financements spéciaux										
Dépenses d'investissements	9 754 498	11 195 655	10 855 952	5 419 088	6 825 205	6 149 999	6 519 865	4 516 285	6 383 151	6 551 038
Subventions/participations de tiers	-1 507 332	-2 136 875	-8 296 093	- 776 622	-1 418 347	-1 725 324	-1 850 433	- 994 461	- 942 476	- 578 534
Autofinancement	-5 365 105	-5 454 702	-24 272 236	-3 248 897	-3 958 438	-4 099 869	-4 301 703	-4 496 335	-4 544 234	-5 549 990
Endettement (+) / désendettement (-) des cptes à fin. spéciaux	2 882 061	3 604 078	-21 712 376	1 393 569	1 448 420	324 806	367 729	- 974 512	896 441	422 514
Nouvel endettement (+) / désendettement (-) de la Ville	-9 353 108	7 085 970	-24 850 547	147 183	4 437 099	7 350 192	4 477 830	3 595 370	5 177 781	4 600 849

Autres données financières

2005 2006 2007 2008 2009 2010 2011 2012 2013 2014

Dépenses consolidées (en millions de francs)	163.2	204.6	204.6	191.2	203.2	208.7	219.6	210.1	211.3	206.3
Fonctionnement	141.5	160.6	174.2	168.0	178.1	181.5	189.0	181.5	179.8	180.3
Investissements	21.7	44.0	30.4	23.2	25.1	27.1	30.6	28.6	31.5	26.0
Recettes consolidées (en millions de francs)	172.6	197.5	229.5	191.1	198.7	201.3	215.1	206.5	206.1	201.7
Fonctionnement	169.3	193.3	218.9	187.3	194.3	197.5	207.8	204.4	201.8	199.6
Investissements	3.3	4.2	10.6	3.8	4.4	3.8	7.3	2.1	4.3	2.1
Formes de financement (en millions de francs)										
Investissements nets	18.4	39.8	19.8	19.4	20.7	23.4	23.3	26.5	27.2	23.8
Autofinancement - financement interne	27.8	32.7	44.6	19.3	16.3	16.0	18.8	22.9	22.0	19.2
Nouvel endettement (+) / désendettement de la Ville (-)	-9.4	7.1	-24.8	0.1	4.4	7.4	4.5	3.6	5.2	4.6
Attributions / Prélèvements sur fonds de financ. spéciaux	-3.3	-1.8	9.4	0.1	-1.8	-1.4	-1.4	0.0	-0.5	-1.0
Nouvel endettement (+) / désendettement (-) après attributions et prélèvements sur fonds de financ. spéciaux	-12.7	5.3	-15.4	0.2	2.6	6.0	3.1	3.6	4.7	3.6
Indicateurs officiels de l'Etat du Valais										
1 Degré d'autofinancement en %	150.9	82.2	225.6	99.2	78.6	68.5	80.8	86.4	80.9	80.7
2 Capacité d'autofinancement en %	16.4	17.0	21.6	10.3	8.4	8.2	9.1	11.3	10.9	9.6
3.1 Taux des amortissements ordinaires en %	10.2	9.7	10.9	10.5	10.3	10.4	10.6	10.0	10.0	10.0
3.2 Taux global des amortissements en %	17.8	19.3	28.6	14.3	11.6	10.8	12.1	13.5	12.4	10.4
4 Endettement net en millions de francs	-0.2	5.3	-10.1	-9.8	-7.2	-1.2	1.8	8.9	13.6	17.3
Endettement net par habitant en francs	-8	187	-353	-341	-246	-42	60	282	424	527
5 Taux de la dette brute en %	104.7	95.7	93.4	91.6	100.1	96.9	94.4	104.8	112.9	110.3

Evolution du Bilan	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014
(en millions de francs)										
Actif	368.4	380.8	383.8	364.2	389.8	388.1	397.4	420.0	439.2	434.2
Patrimoine financier	176.8	178.5	203.0	180.6	200.2	190.8	193.3	202.9	213.1	202.7
Disponibilités	1.7	5.6	13.4	3.6	8.6	7.6	11.5	15.4	22.8	11.1
Avoirs	23.5	10.7	24.6	2.2	-8.9	-22.2	-37.2	-33.8	-36.9	-52.3
Placements	64.8	67.7	77.4	92.5	117.2	115.7	113.1	112.4	122.9	129.9
Actifs transitoires	86.8	94.5	87.6	82.3	83.3	89.8	105.9	108.9	104.4	114.0
Patrimoine administratif	191.6	202.2	180.7	183.5	189.6	197.3	204.1	217.1	226.1	231.5
Investissements propres	113.5	126.2	102.2	105.9	110.8	114.5	120.1	131.0	139.9	144.2
Participations permanentes	62.1	62.0	65.8	65.7	65.5	65.4	65.3	66.3	66.5	66.6
Subventions d'investissements	11.8	10.8	8.6	8.5	9.5	12.3	14.4	16.1	16.4	17.2
Autres dépenses à amortir	4.2	3.2	4.1	3.4	3.8	5.1	4.2	3.8	3.2	3.5
Financements spéciaux	0.0	0.1	0.1	0.1	0.1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Avances aux financements spéciaux	0.0	0.1	0.1	0.1	0.1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Passif	368.4	380.8	383.8	364.2	389.8	388.1	397.4	420.0	439.2	434.2
Engagements	176.6	183.8	192.9	170.7	193.0	189.6	195.2	211.9	226.8	220.0
Engagements courants	10.9	26.5	15.6	14.4	10.8	10.4	11.3	19.0	17.9	17.1
Dettes à court terme	4.1	2.5	0.6	0.3	10.8	3.7	0.3	11.2	45.3	20.0
Dettes à moyen et long terme	136.9	132.2	142.4	125.9	140.3	151.3	159.2	161.5	144.2	162.8
Engagements envers les entités particulières	10.4	10.5	18.1	12.3	13.3	7.3	2.5	2.2	0.6	0.5
Provisions	12.1	10.5	14.6	14.4	14.9	15.4	16.0	15.8	14.9	14.5
Passifs transitoires	2.2	1.6	1.6	3.4	2.9	1.5	5.9	2.2	3.9	5.1
Financements spéciaux	19.1	20.7	11.3	11.2	12.9	14.3	15.7	15.8	16.3	17.3
Engagements envers les financements spéciaux	19.1	20.7	11.3	11.2	12.9	14.3	15.7	15.8	16.3	17.3
Fortune	172.7	176.3	179.6	182.3	183.9	184.2	186.6	192.3	196.1	196.9
Engagements conditionnels	6.9	5.7	5.3	3.8	3.3	2.5	1.9	1.7	6.0	5.4

CHARGES ET REVENUS DE FONCTIONNEMENT

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

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

ADMINISTRATION GENERALE

Comptes 2013 Fr.	Budget 2014 Fr.		Comptes 2014		Ecart C 2014 - B 2014		Ecart C 2014 - C 2013	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		1	ADMINISTRATION GENERALE					
23 058 005.20	15 335 000		Charges	15 044 765.56	290 234 -	1.89	8 013 240 -	34.75
2 723 876.15	1 773 000		Revenus		231 253 +	13.04	719 623 -	26.42
20 334 129.05 -	13 562 000 -		Excédent de charges		521 488 -	3.85	7 293 617 -	35.87
		10	AUTORITES					
1 078 037.30	1 128 000		Charges	1 162 701.75	34 702 +	3.08	84 664 +	7.85
78 472.10	73 000		Revenus		1 656 +	2.27	3 816 -	4.86
999 565.20 -	1 055 000 -		Excédent de charges		33 045 +	3.13	88 480 +	8.85
		100	Conseil municipal					
829 503.85	910 000		Charges	906 998.40	3 002 -	0.33	77 495 +	9.34
78 472.10	73 000		Revenus		1 656 +	2.27	3 816 -	4.86
751 031.75 -	837 000 -		Excédent de charges		4 658 -	0.56	81 310 +	10.83
646 040.65	647 300	300	Rétribution des autorités	646 106.25	1 194 -	0.18	66 +	0.01
82 199.80	161 500	303	Charges sociales	159 694.35	1 806 -	1.12	77 495 +	94.28
101 263.40	101 200	317	Déplacements, débours, dédommagements	101 197.80	2 -		66 -	0.06
22 735.80	23 000	436	Dédommagements de tiers		264 -	1.15		
55 736.30	50 000	439	Autres contributions		1 921 +	3.84	3 816 -	6.85
		101	Conseil général					
248 533.45	218 000		Charges	255 703.35	37 703 +	17.30	7 170 +	2.88
248 533.45 -	218 000 -		Revenus					
			Excédent de charges		37 703 +	17.29	7 170 +	2.88
225 840.60	202 200	300	Rétribution des autorités	234 031.85	31 832 +	15.74	8 191 +	3.63
15 131.90	13 300	303	Charges sociales	14 596.30	1 296 +	9.75	536 -	3.54
7 560.95	2 500	317	Déplacements, débours, dédommagements	7 075.20	4 575 +	183.01	486 -	6.42
		11	CHANCELLERIE					
12 863 627.41	9 019 000		Charges	8 858 722.78	160 277 -	1.78	4 004 905 -	31.13
1 666 182.45	1 572 000		Revenus		216 053 +	13.74	121 871 +	7.31
11 197 444.96 -	7 447 000 -		Excédent de charges		376 330 -	5.05	4 126 775 -	36.85

Comptes 2013 Fr.	Budget 2014 Fr.		Comptes 2014		Ecart C 2014 - B 2014		Ecart C 2014 - C 2013	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		110	Administration et archives					
2 720 225.36	2 896 000		Charges	2 792 909.44	103 091 -	3.56	72 684+	2.67
156 820.85	145 000		Revenus		2 423+	1.67	9 398 -	5.99
2 563 404.51 -	2 751 000 -		Excédent de charges		105 513 -	3.84	82 082+	3.20
28 851.25	30 000	300	Indemnités aux scrutateurs	22 986.25	7 014 -	23.38	5 865 -	20.33
1 153 448.15	1 198 500	* 301	Traitements	1 139 578.80	58 921 -	4.92	13 869 -	1.20
252 492.40	270 100	303	Charges sociales	245 978.15	24 122 -	8.93	6 514 -	2.58
1 811.45	8 800	306	Prestations en nature	1 700.00	7 100 -	80.68	111 -	6.15
60 280.05	51 200	309	Autres charges de personnel	51 189.30	11 -	0.02	9 091 -	15.08
291 872.94	320 000	310	Imprimés, fournitures de bureau	318 648.32	1 352 -	0.42	26 775+	9.17
6 896.15	19 000	311	Achats d'objets mobiliers	8 625.30	10 375 -	54.60	1 729+	25.07
11 305.77	18 000	315	Entretien du mobilier	16 574.87	1 425 -	7.92	5 269+	46.61
108 302.10	149 000	317	Frais de réceptions et débours	154 794.32	5 794+	3.89	46 492+	42.93
611 035.55	645 000	318	Honoraires et prestations de service	659 784.53	14 785+	2.29	48 749+	7.98
173 566.10	150 000	319	Votations, élections, cotisations et frais divers	140 169.70	9 830 -	6.55	33 396 -	19.24
4 000.00	20 000	* 365	Subventions accordées à des institutions privées	17 250.00	2 750 -	13.75	13 250+	331.25
16 363.45	16 400	390	Prestations internes	15 629.90	770 -	4.70	734 -	4.48
118 124.05	120 000	431	Emoluments administratifs		7 440+	6.20	9 316+	7.89
38 696.80	25 000	436	Dédommagements de tiers		5 017 -	20.07	18 714 -	48.36
		111	Tribunaux et registre foncier					
1 254 425.90	825 000		Charges	868 594.15	43 594+	5.28	385 832 -	30.76
1 254 425.90 -	825 000 -		Revenus		43 594+	5.28	385 832 -	30.76
			Excédent de charges	868 594.15				
1 254 425.90	825 000	* 361	Participation aux frais d'exploitation des tribunaux et du registre foncier	868 594.15	43 594+	5.28	385 832 -	30.76
		112	Bibliothèque					
348 129.20			Charges				348 129 -	
26 706.00			Revenus				26 706 -	
321 423.20 -			Excédent de charges				321 423 -	100.00

Comptes 2013 Fr.	Budget 2014 Fr.		Comptes 2014		Ecart C 2014 - B 2014		Ecart C 2014 - C 2013		
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%	
		112	Bibliothèque						
224 717.15		301	Traitements				224 717 -		
42 002.05		303	Charges sociales				42 002 -		
3 538.90		309	Autres charges de personnel				3 539 -		
72 521.95		310	Imprimés, fournitures de bureau				72 522 -		
65.00		315	Entretien d'objets mobiliers				65 -		
335.00		316	Redevances d'utilisation				335 -		
68.90		317	Déplacements, débours, dédommagements				69 -		
4 566.25		319	Cotisations et frais divers				4 566 -		
314.00		330	Pertes sur créances				314 -		
26 706.00		434	Redevances et prestations facturées				26 706 -		
		114	Culture						
3 732 823.85	3 821 000		Charges	3 775 660.42		45 340 -	1.19	42 837+	1.15
3 732 823.85 -	3 821 000 -		Revenus			45 340 -	1.19	42 837+	1.15
			Excédent de charges	3 775 660.42					
2 240.00	3 100	* 300	Jetons de présence	2 100.00		1 000 -	32.26	140 -	6.25
161 451.80	166 000	* 301	Traitements	172 306.15		6 306+	3.80	10 854+	6.72
38 031.00	39 100	303	Charges sociales	38 423.80		676 -	1.73	393+	1.03
560.00	1 000	309	Autres charges de personnel	650.00		350 -	35.00	90+	16.07
2 519.69	3 000	310	Imprimés, fournitures de bureau	2 444.65		555 -	18.51	75 -	2.98
10 700.00	20 000	311	Achats d'objets mobiliers	3 770.00		16 230 -	81.15	6 930 -	64.77
173 967.70	110 000	316	Loyers et redevances d'utilisation	82 965.60		27 034 -	24.58	91 002 -	52.31
2 335.85	3 000	317	Déplacements, débours, dédommagements	3 158.30		158+	5.28	822+	35.21
122 736.96	120 000	318	Honoraires et prestations de service	90 487.15		29 513 -	24.59	32 250 -	26.28
117 951.40	130 000	319	Animation culturelle	124 092.05		5 908 -	4.54	6 141+	5.21
2 997 169.45	3 120 800	* 365	Subventions accordées à des institutions privées	3 157 622.72		36 823+	1.18	160 453+	5.35
103 160.00	105 000	* 366	Subventions accordées à des personnes physiques	97 640.00		7 360 -	7.01	5 520 -	5.35

Comptes 2013 Fr.	Budget 2014 Fr.		Comptes 2014		Ecart C 2014 - B 2014		Ecart C 2014 - C 2013	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		115	Ressources humaines					
4 808 023.10	1 477 000		Charges	1 421 558.77	55 441 -	3.75	3 386 464 -	70.43
1 482 655.60	1 427 000		Revenus		213 630+	14.97	157 975+	10.65
3 325 367.50 -	50 000 -		Excédent de charges					
			Excédent de revenus	219 071.68				
273 024.15	311 800	* 301	Traitements	301 560.15	10 240 -	3.28	28 536+	10.45
3 564 765.00	73 600	303	Charges sociales	68 429.05	5 171 -	7.03	3 496 336 -	98.08
954 611.55	969 700	307	Prestations à des retraités	920 642.90	49 057 -	5.06	33 969 -	3.56
6 227.00	98 000	309	Autres charges de personnel	88 149.27	9 851 -	10.05	81 922+	1315.60
8 903.60	7 800	* 310	Imprimés, fournitures de bureau	10 555.50	2 756+	35.33	1 652+	18.55
	1 000	311	Achats d'objets mobiliers	344.00	656 -	65.60	344+	
	14 000	315	Entretien d'objets mobiliers	16 914.30	2 914+	20.82	16 914+	
351.80	500	317	Déplacements, débours, dédommagements	360.00	140 -	28.00	8+	2.33
		* 318	Honoraires et prestations de service	13 800.00	13 800+		13 800+	
140.00	600	319	Cotisations et frais divers	803.60	204+	33.93	664+	474.00
6 500.00	6 500	* 434	Redevances et prestations facturées					
15 555.60	20 500	* 436	Dédommagements de tiers		6 500.00			
1 460 600.00	1 400 000	* 439	Autres contributions		25 730.45		5 230+	25.51
					1 608 400.00		208 400+	14.89
		12	INFORMATIQUE, ECONOMIE ET TOURISME					
9 116 340.49	5 188 000		Charges	5 023 341.03	164 659 -	3.17	4 092 999 -	44.90
979 221.60	128 000		Revenus		13 544+	10.58	837 678 -	85.55
8 137 118.89 -	5 060 000 -		Excédent de charges		178 203 -	3.52	3 255 322 -	40.01
			Excédent de revenus					
		121	Informatique					
1 509 393.29	1 701 000		Charges	1 542 617.85	158 382 -	9.31	33 225+	2.20
5 564.30	1 000		Revenus		16 780+	1677.98	12 216+	219.53
1 503 828.99 -	1 700 000 -		Excédent de charges		175 162 -	10.30	21 009+	1.40
			Excédent de revenus					
269 858.10	272 100	* 301	Traitements	276 491.45	4 391+	1.61	6 633+	2.46
65 280.15	65 900	303	Charges sociales	64 317.25	1 583 -	2.40	963 -	1.48
14 650.70	38 000	309	Autres charges de personnel	22 340.00	15 660 -	41.21	7 689+	52.48
1 963.88	6 500	310	Imprimés, fournitures de bureau	4 166.36	2 334 -	35.90	2 202+	112.15
129 879.36	130 000	311	Achats d'objets mobiliers	122 550.19	7 450 -	5.73	7 329 -	5.64

Comptes 2013 Fr.	Budget 2014 Fr.		Comptes 2014		Ecart C 2014 - B 2014		Ecart C 2014 - C 2013		
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%	
		121	Informatique						
1 830.30	6 000	315	Entretien d'objets mobiliers	957.20		5 043 -	84.05	873 -	47.70
814.50	3 300	317	Déplacements, débours, dédommagements	419.40		2 881 -	87.29	395 -	48.51
838 942.15	970 000	* 318	Honoraires et prestations de service	842 188.15		127 812 -	13.18	3 246+	0.39
179 174.15	202 200	331	Amortissement du patrimoine administratif	202 187.85		12 -	0.01	23 014+	12.84
7 000.00	7 000	390	Prestations internes	7 000.00					
2 157.50		435	Ventes					2 158 -	
2 386.80		436	Dédommagements de tiers		15 474.60	15 475+		13 088+	548.34
1 020.00	1 000	439	Autres contributions		1 020.00	20+	2.00		
		490	Prestations internes		1 285.20	1 285+		1 285+	
		122	Economie et tourisme						
3 113 444.05	3 487 000		Charges	3 480 723.18		6 277 -	0.18	367 279+	11.80
19 208.00	127 000		Revenus		123 764.00	3 236 -	2.55	104 556+	544.34
3 094 236.05 -	3 360 000 -		Excédent de charges		3 356 959.18	3 041 -	0.09	262 723+	8.49
1 050.00	1 400	* 300	Jetons de présence	980.00		420 -	30.00	70 -	6.67
224 085.05	214 700	* 301	Traitements	209 789.10		4 911 -	2.29	14 296 -	6.38
56 768.30	55 300	303	Charges sociales	50 235.25		5 065 -	9.16	6 533 -	11.51
	2 500	309	Autres charges de personnel			2 500 -			
4 684.15	7 400	310	Imprimés, fournitures de bureau	4 805.35		2 595 -	35.06	121+	2.59
3 957.20	6 000	317	Déplacements, débours, dédommagements	7 239.25		1 239+	20.65	3 282+	82.94
93 914.05	100 800	318	Honoraires et prestations de service	114 109.50		13 310+	13.20	20 195+	21.50
1 400.00	1 500	319	Cotisations et frais divers	1 500.00				100+	7.14
790 413.55	834 200	331	Amortissement du patrimoine administratif	834 211.90		12+		43 798+	5.54
251 724.60	339 000	* 352	Participation à des charges de communes	377 470.50		38 471+	11.35	125 746+	49.95
1 685 447.15	1 924 200	* 365	Subventions accordées à des institutions privées	1 880 382.33		43 818 -	2.28	194 935+	11.57
19 208.00	2 000	436	Dédommagements de tiers			2 000 -		19 208 -	
	125 000	461	Subventions acquises du canton		123 764.00	1 236 -	0.99	123 764+	

Comptes 2013 Fr.	Budget 2014 Fr.		Comptes 2014		Ecart C 2014 - B 2014		Ecart C 2014 - C 2013	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		123						
4 493 503.15								4 493 503 -
954 449.30								954 449 -
3 539 053.85 -								3 539 054 - 100.00
5 420.10		310						5 420 -
5 500.00		313						5 500 -
46 738.90		316						46 739 -
246 195.30		318						246 195 -
894.95		319						895 -
794 376.40		361						794 376 -
3 390 777.50		365						3 390 778 -
		366						3 600 -
		436						211 188 -
211 188.20		450						68 861 -
68 861.10		461						674 400 -
674 400.00								

Renseignements complémentaires

1 Administration générale

11 Chancellerie

110 Administration et archives

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

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

111 Tribunaux et registre foncier

111.361 Participation de la Ville aux frais de fonctionnement des tribunaux et du registre foncier.

112 Bibliothèque

Dès le 1^{er} janvier 2014, ce centre d'activité a été repris par l'instruction publique (cf. rubriques 307 – activités parascolaires).

114 Culture

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

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

114.365/366 Voir liste « Détails des subventions ».

115 Ressources Humaines

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

115.310 Augmentation du nombre d'imprimés consécutive à la mise en œuvre de la nouvelle politique RH.

- 115.318 Mandat attribué à la Haute école de communication de Brigue concernant l'enquête de satisfaction menée auprès du personnel.
- 115.434 Mandat de prestations confié par l'UTO.
- 115.436 Rétributions sous la forme de frais de gestion (Suva, caisse de compensation, etc.).
- 115.439 Participation des autres employeurs (ESR, UTO, Ciges, Cycles d'orientation) à la recapitalisation partielle de la CPVS.

12 Informatique, économie et tourisme

121 Informatique

- 121.301 Personnel : 1 responsable des systèmes d'information, 1 collaborateur en informatique, 1 dessinateur spécialisé en informatique à temps partiel.
- 121.318 Détail de la rubrique :
- | | |
|----------------------------|-----------------------|
| - Participation à CIGES SA | Fr. 493'893.70 |
| - Support informatique | Fr. 238'515.40 |
| - Réseau informatique | <u>Fr. 109'779.05</u> |
| Total | Fr. 842'188.15 |

122 Economie et tourisme

- 122.300 Jetons de présence de deux membres hors conseil de la commission économie locale et tourisme.
- 122.301 Personnel : 1 délégué économique, 1 collaborateur économique, 1 secrétaire à temps partiel.
- 122.352 Participation à des entités régionales (association régions Valais romand). Le loyer 2012 du CIO a été facturé en 2014 + Augmentation sans préavis du loyer par habitant de Fr. 0.50 à Fr. 0.81 pour 2014.
- 122.365 Voir liste « Détails des subventions ».

123 Transports publics

Dès le 1er janvier 2014, ce centre d'activité a été repris par le service de l'urbanisme (cf. rubriques 724).

FINANCES

Comptes 2013 Fr.	Budget 2014 Fr.		Comptes 2014		Ecart C 2014 - B 2014		Ecart C 2014 - C 2013	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		2	FINANCES					
23 218 739.35	23 451 000		Charges	22 564 385.67	886 614 -	3.78	654 354 -	2.82
119 464 517.13	117 663 000		Revenus		359 698+	0.31	1 441 819 -	1.21
96 245 777.78+	94 212 000+		Excédent de revenus	95 458 312.13	1 246 312+	1.32	787 466 -	0.82
		20	SERVICE DES FINANCES					
12 305 630.79	12 938 000		Charges	12 063 372.65	874 627 -	6.76	242 258 -	1.97
117 852 233.93	116 189 000		Revenus		371 030+	0.32	1 292 204 -	1.10
105 546 603.14+	103 251 000+		Excédent de revenus	104 496 657.35	1 245 657+	1.21	1 049 946 -	0.99
		200	Comptabilité générale, caisse, contentieux					
6 511 020.39	7 034 000		Charges	6 413 730.80	620 269 -	8.82	97 290 -	1.49
9 355 042.43	10 069 000		Revenus		2 957 883 -	29.38	2 243 925 -	23.99
2 844 022.04+	3 035 000+		Excédent de revenus	697 386.39	2 337 614 -	77.02	2 146 636 -	75.48
551 561.25	590 700	* 301	Traitements	595 055.15	4 355+	0.74	43 494+	7.89
124 871.45	146 600	303	Charges sociales	132 079.20	14 521 -	9.91	7 208+	5.77
3 560.00	6 000	309	Autres charges de personnel	761.05	5 239 -	87.32	2 799 -	78.62
19 613.95	21 000	310	Imprimés, fournitures de bureau	16 340.30	4 660 -	22.19	3 274 -	16.69
1 412.50	2 200	311	Achats d'objets mobiliers	3 040.20	840+	38.19	1 628+	115.24
	2 000	315	Entretien d'objets mobiliers	2 066.40	66+	3.32	2 066+	
2 291.00	3 500	317	Déplacements, débours, dédommagements	816.05	2 684 -	76.68	1 475 -	64.38
376 912.18	412 000	* 318	Honoraires et prestations de service	423 818.36	11 818+	2.87	46 906+	12.44
81 963.35	200 000	319	Impôts, taxes et frais divers	72 454.15	127 546 -	63.77	9 509 -	11.60
35 042.50	20 000	* 321	Intérêts des dettes à court terme	25 112.50	5 113+	25.56	9 930 -	28.34
3 691 070.56	4 100 000	* 322	Intérêts des dettes à moyen et long termes	3 687 044.64	412 955 -	10.07	4 026 -	0.11
1 075 183.75	1 000 000	* 329	Intérêts rémunérateurs et remboursement	918 190.95	81 809 -	8.18	156 993 -	14.60
547 137.90	530 000	* 366	Subventions accordées à des personnes physiques	536 851.85	6 852+	1.29	10 286 -	1.88
400.00		390	Prestations internes	100.00	100+		300 -	75.00
128 174.15	118 000	411	Redevances hydroélectriques		14 658 -	12.42	24 832 -	19.37
16 325.04	20 000	420	Revenus des c/c bancaires et ccp		13 945.08	30.27	2 380 -	14.58
1 487 629.27	1 400 000	* 421	Intérêts moratoires et compensatoires		1 635 873.00	16.85	148 244+	9.97
737 045.91	591 000	* 422	Revenus des capitaux du patrimoine financier		474 673.15	19.68	262 373 -	35.60

Comptes 2013 Fr.	Budget 2014 Fr.		Comptes 2014		Ecart C 2014 - B 2014		Ecart C 2014 - C 2013	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		200	Comptabilité générale, caisse, contentieux					
851 165.56	4 220 000	* 424		1 029 753.66	3 190 246 -	75.60	178 588+	20.98
2 266 752.10	2 245 000	* 426		2 240 656.20	4 344 -	0.19	26 096 -	1.15
138 008.15	170 000	* 436		182 132.75	12 133+	7.14	44 125+	31.97
42 733.65		* 439		138 811.80	138 812+		96 078+	224.83
6 778.60	15 000	* 440		20 929.60	5 930+	39.53	14 151+	208.76
2 196 430.00		461					2 196 430 -	
1 484 000.00	1 290 000	* 490		1 271 000.00	19 000 -	1.47	213 000 -	14.35
		201	Contributions					
3 011 196.95	3 249 000		Charges	3 034 136.05	214 864 -	6.61	22 939+	0.76
105 713 778.05	103 465 000		Revenus	106 833 407.01	3 368 407+	3.26	1 119 629+	1.06
102 702 581.10+	100 216 000+		Excédent de revenus	103 799 270.96	3 583 271+	3.58	1 096 690+	1.07
563 593.20	572 600	* 301	Traitements	565 769.70	6 830 -	1.19	2 177+	0.39
131 363.00	133 400	303	Charges sociales	127 749.90	5 650 -	4.24	3 613 -	2.75
5 116.75	4 000	309	Autres charges de personnel	728.00	3 272 -	81.80	4 389 -	85.77
36 043.30	39 000	310	Imprimés, fournitures de bureau	40 833.35	1 833+	4.70	4 790+	13.29
750.55	1 000	311	Achats d'objets mobiliers	2 940.30	1 940+	194.03	2 190+	291.75
	1 000	315	Entretien d'objets mobiliers	1 033.20	33+	3.32	1 033+	
3 177.05	4 200	317	Déplacements, débours, dédommagements	2 337.80	1 862 -	44.34	839 -	26.42
107.00	3 000	318	Honoraires et prestations de service	1 830.00	1 170 -	39.00	1 723+	1610.28
620.00	800	319	Impôts, taxes et frais divers	620.00	180 -	22.50		
1 568 028.40	1 800 000	330	Pertes sur créances	1 593 042.50	206 958 -	11.50	25 014+	1.60
702 397.70	690 000	* 340	Impôt sur la fortune des immeubles bâtis	697 251.30	7 251+	1.05	5 146 -	0.73
74 013 080.45	71 400 000	* 400	Impôt sur le revenu et la fortune		71 533 829.46	0.19	2 479 251 -	3.35
24 092 314.25	22 100 000	* 401	Impôt sur le bénéfice et le capital		26 836 275.50	21.43	2 743 961+	11.39
4 654 244.05	4 700 000	402	Impôt foncier		4 934 649.20	4.99	280 405+	6.02
1 543 498.65	1 400 000	* 403	Impôt sur les gains immobiliers		1 126 885.35	19.51	416 613 -	26.99
	2 500 000	* 404	Droit de timbre et mutation		1 240 753.35	50.37	1 240 753+	
866 853.05	800 000	* 405	Impôt sur les successions et donations		576 179.30	27.98	290 674 -	33.53
10 348.00	30 000	408	Amendes fiscales		46 604.00	55.35	36 256+	350.37

Comptes 2013 Fr.	Budget 2014 Fr.		Comptes 2014		Ecart C 2014 - B 2014		Ecart C 2014 - C 2013	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		201 Contributions						
109 988.00	120 000	* 431 Emoluments administratifs		114 186.00	5 814 -	4.85	4 198+	3.82
1 266.00	10 000	436 Dédommagements de tiers		1 764.00	8 236 -	82.36	498+	39.34
369 592.40	350 000	* 444 Prestations de la péréquation financière		369 592.00	19 592+	5.60	-	
52 593.20	55 000	* 490 Prestations internes		52 688.85	2 311 -	4.20	96+	0.18
		202 Agence communale de l'AVS, AI						
52 593.20	55 000	Charges	52 688.85		2 311 -	4.20	96+	0.18
52 593.20	55 000	Revenus		52 688.85	2 311 -	4.20	96+	0.18
52 593.20	55 000	390 Prestations internes	52 688.85		2 311 -	4.20	96+	0.18
52 593.20	55 000	450 Participation de la caisse cantonale de compensation		52 688.85	2 311 -	4.20	96+	0.18
		203 Culte						
2 730 820.25	2 600 000	Charges	2 562 816.95		37 183 -	1.43	168 003 -	6.15
2 730 820.25	2 600 000	Revenus		2 562 816.95	37 183 -	1.43	168 003 -	6.15
45 727.60	50 000	330 Pertes sur créances	40 341.20		9 659 -	19.32	5 386 -	11.78
2 685 092.65	2 550 000	342 Contributions aux paroisses	2 522 475.75		27 524 -	1.08	162 617 -	6.06
2 595 369.23	2 600 000	* 409 Impôt de culte		2 488 585.85	111 414 -	4.29	106 783 -	4.11
135 451.02		* 481 Prélèvements sur les financements spéciaux		74 231.10	74 231+		61 220 -	45.20
		22 SERVICE DES SPORTS, DE LA JEUNESSE ET DES LOISIRS						
10 913 108.56	9 430 000	Charges	9 377 192.32		52 808 -	0.56	1 535 916 -	14.07
1 612 283.20	1 473 000	Revenus		1 462 667.80	10 332 -	0.70	149 615 -	9.28
9 300 825.36 -	7 957 000 -	Excédent de charges		7 914 524.52	42 475 -	0.53	1 386 301 -	14.91
		220 Admin. des sports et activités diverses						
2 340 889.95	1 665 000	Charges	1 568 238.83		96 761 -	5.81	772 651 -	33.01
28 022.30	29 000	Revenus		38 618.00	9 618+	33.17	10 596+	37.81
2 312 867.65 -	1 636 000 -	Excédent de charges		1 529 620.83	106 379 -	6.50	783 247 -	33.86

Comptes 2013 Fr.	Budget 2014 Fr.		Comptes 2014		Ecart C 2014 - B 2014		Ecart C 2014 - C 2013		
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%	
		220	Admin. des sports et activités diverses						
528 621.60	450 300	* 301	Traitements	430 298.65		20 001 -	4.44	98 323 -	18.60
72 629.45	85 900	* 302	Traitements du personnel enseignant	87 036.05		1 136+	1.32	14 407+	19.84
122 995.85	112 700	303	Charges sociales	99 711.85		12 988 -	11.52	23 284 -	18.93
9 678.00	9 000	309	Autres charges de personnel	8 057.40		943 -	10.47	1 621 -	16.75
39 112.40	40 600	310	Imprimés, fournitures de bureau	37 442.68		3 157 -	7.78	1 670 -	4.27
10 179.45	3 000	311	Achats d'objets mobiliers	2 462.45		538 -	17.92	7 717 -	75.81
2 303.60	3 000	313	Marchandises	3 119.70		120+	3.99	816+	35.43
2 686.75	10 000	315	Entretien d'objets mobiliers	2 377.95		7 622 -	76.22	309 -	11.49
44 400.00	96 400	* 316	Loyers et redevances d'utilisation	44 400.05		52 000 -	53.94	+	
9 231.80	10 400	317	Déplacements, débours, dédommagements	11 221.10		821+	7.90	1 989+	21.55
169 104.95	91 500	318	Honoraires et prestations de service	66 020.40		25 480 -	27.85	103 085 -	60.96
2 150.00	2 500	319	Cotisations et frais divers	1 900.00		600 -	24.00	250 -	11.63
28 200.00	192 300	331	Amortissement du patrimoine administratif	192 388.65		89+	0.05	164 189+	582.23
1 042 578.10	307 400	* 365	Subventions accordées à des institutions privées	325 907.00		18 507+	6.02	716 671 -	68.74
257 018.00	250 000	390	Prestations internes	255 894.90		5 895+	2.36	1 123 -	0.44
15 428.50	18 000	433	Finances cours SLF		23 235.00	5 235+	29.08	7 807+	50.60
10 038.80	10 000	434	Redevances et prestations facturées		9 150.00	850 -	8.50	889 -	8.85
	1 000	436	Dédommagements de tiers			1 000 -			
1 000.00		452	Participation de communes					1 000 -	
1 505.00		* 469	Subventions acquises		6 033.00	6 033+		4 528+	300.86
50.00		490	Prestations internes		200.00	200+		150+	300.00
		221	Piscine couverte						
2 300 751.11	2 123 000		Charges	2 159 215.89		36 216+	1.71	141 535 -	6.15
689 539.60	689 000		Revenus		677 048.70	11 951 -	1.73	12 491 -	1.81
1 611 211.51 -	1 434 000 -		Excédent de charges		1 482 167.19	48 167+	3.36	129 044 -	8.01
868 152.55	903 000	* 301	Traitements	943 420.85		40 421+	4.48	75 268+	8.67
195 923.35	203 700	303	Charges sociales	204 301.85		602+	0.30	8 379+	4.28
7 352.30	7 100	306	Prestations en nature	6 094.00		1 006 -	14.17	1 258 -	17.11
2 898.00	5 000	309	Autres charges de personnel	4 656.80		343 -	6.86	1 759+	60.69

Comptes 2013 Fr.	Budget 2014 Fr.		Comptes 2014		Ecart C 2014 - B 2014		Ecart C 2014 - C 2013	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		221	Piscine couverte					
2 145.50	19 000	310	Imprimés, fournitures de bureau	14 626.35		4 374 -	23.02	12 481+ 581.72
18 721.90	58 700	311	Achats d'objets mobiliers et d'installations	56 395.55		2 304 -	3.93	37 674+ 201.23
325 004.70	260 000	312	Eau, énergie, combustibles	275 667.80		15 668+	6.03	49 337 - 15.18
120 201.32	132 000	313	Marchandises	117 768.48		14 232 -	10.78	2 433 - 2.02
68 710.85	107 000	314	Entretien de biens immobiliers	92 194.16		14 806 -	13.84	23 483+ 34.18
201 514.39	120 000	* 315	Entretien d'objets mobiliers	144 481.75		24 482+	20.40	57 033 - 28.30
5 498.25	7 000	316	Loyers et redevances d'utilisation	6 185.90		814 -	11.63	688+ 12.51
725.60	1 200	317	Déplacements, débours, dédommagements			1 200 -		726 -
72 834.40	92 700	318	Honoraires et prestations de service	88 524.95		4 175 -	4.50	15 691+ 21.54
15 930.60	17 000	319	Impôts, taxes et frais divers	16 541.75		458 -	2.70	611+ 3.84
376 583.90	169 400	331	Amortissement du patrimoine administratif	169 341.30		59 -	0.03	207 243 - 55.03
18 553.50	20 200	390	Prestations internes	19 014.40		1 186 -	5.87	461+ 2.48
578 969.00	570 000	434	Redevances et prestations facturées		572 603.60	2 604+	0.46	6 365 - 1.10
63 348.60	70 000	435	Ventes		57 749.10	12 251 -	17.50	5 600 - 8.84
12 849.50	6 000	436	Dédommagements de tiers		8 196.00	2 196+	36.60	4 654 - 36.22
34 372.50	43 000	490	Prestations internes		38 500.00	4 500 -	10.47	4 128+ 12.01
		222	Piscine de la Blancherie					
576 611.60	641 000		Charges	667 037.84		26 038+	4.06	90 426+
270 186.30	237 000		Revenus		175 697.40	61 303 -	25.87	94 489 -
306 425.30 -	404 000 -		Excédent de charges		491 340.44	87 340+	21.62	184 915+
210 484.90	203 900	* 301	Traitements	213 634.85		9 735+	4.77	3 150+ 1.50
39 746.90	42 100	303	Charges sociales	36 109.20		5 991 -	14.23	3 638 - 9.15
2 336.05	4 000	306	Prestations en nature	3 000.00		1 000 -	25.00	664+ 28.42
990.00	1 200	309	Autres charges de personnel	660.00		540 -	45.00	330 - 33.33
1 205.70	7 400	310	Imprimés, fournitures de bureau	5 002.90		2 397 -	32.39	3 797+ 314.94
15 286.90	22 800	* 311	Achats d'objets mobiliers	37 792.47		14 992+	65.76	22 506+ 147.22
77 140.15	55 000	* 312	Eau, énergie, combustibles	72 576.40		17 576+	31.96	4 564 - 5.92
70 394.90	64 500	313	Marchandises	65 411.79		912+	1.41	4 983 - 7.08
48 696.55	122 300	314	Entretien de biens immobiliers	119 929.15		2 371 -	1.94	71 233+ 146.28
53 806.20	50 500	* 315	Entretien d'objets mobiliers	58 764.03		8 264+	16.36	4 958+ 9.21
1 326.25	1 400	316	Loyers et redevances d'utilisation			1 400 -		1 326 -

Comptes 2013 Fr.	Budget 2014 Fr.			Comptes 2014		Ecart C 2014 - B 2014		Ecart C 2014 - C 2013	
				Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		222	Piscine de la Blancherie						
6 882.25	9 000	318	Honoraires et prestations de service	6 986.70		2 013 -	22.37	104+	1.52
8 119.95	7 200	319	Impôts, taxes et frais divers	5 157.05		2 043 -	28.37	2 963 -	36.49
34 000.00	36 600	331	Amortissement du patrimoine administratif	36 625.80		26+	0.07	2 626+	7.72
6 194.90	13 100	390	Prestations internes	5 387.50		7 713 -	58.87	807 -	13.03
36 003.60	35 000	427	Revenus des biens du patrimoine administratif		27 855.40	7 145 -	20.41	8 148 -	22.63
229 969.00	195 000	* 434	Redevances et prestations facturées		143 919.00	51 081 -	26.20	86 050 -	37.42
2 095.00	3 000	435	Ventes		1 790.00	1 210 -	40.33	305 -	14.56
716.70	2 000	436	Dédommagements de tiers		1 653.00	347 -	17.35	936+	130.64
1 402.00	2 000	490	Prestations internes		480.00	1 520 -	76.00	922 -	65.76
		223	Patinoire de l'Ancien stand						
853 688.10	628 000		Charges	604 116.45		23 884 -	3.80	249 572 -	29.23
58 510.55	40 000		Revenus		36 628.00	3 372 -	8.43	21 883 -	37.40
795 177.55 -	588 000 -		Excédent de charges		567 488.45	20 512 -	3.49	227 689 -	28.63
134 758.15	138 400	* 301	Traitements	133 217.30		5 183 -	3.74	1 541 -	1.14
31 017.60	32 800	303	Charges sociales	29 782.70		3 017 -	9.20	1 235 -	3.98
571.00	800	306	Prestations en nature	343.00		457 -	57.13	228 -	39.93
700.00	700	309	Autres charges de personnel	350.00		350 -	50.00	350 -	50.00
2 906.70	35 000	311	Achats d'objets mobiliers	37 037.25		2 037+	5.82	34 131+	1174.20
34 241.75	90 000	312	Eau, énergie, combustibles	78 555.00		11 445 -	12.72	44 313+	129.41
16 596.90	13 000	313	Marchandises	9 593.80		3 406 -	26.20	7 003 -	42.20
39 804.55	20 000	314	Entretien de biens immobiliers	17 006.65		2 993 -	14.97	22 798 -	57.27
16 774.80	11 000	* 315	Entretien d'objets mobiliers	14 626.95		3 627+	32.97	2 148 -	12.80
449.50	1 000	317	Déplacements, débours, dédommagements	310.80		689 -	68.92	139 -	30.86
4 500.00	4 500	318	Honoraires et prestations de service	4 600.00		100+	2.22	100+	2.22
1 422.75	1 300	319	Taxes, cotisations et frais divers	1 424.45		124+	9.57	2+	0.12
555 654.00	262 800	331	Amortissement du patrimoine administratif	262 791.75		8 -		292 862 -	52.71
14 290.40	16 700	390	Prestations internes	14 476.80		2 223 -	13.31	186+	1.30
47 341.00	26 000	434	Redevances et prestations facturées		26 476.00	476+	1.83	20 865 -	44.07
1 417.55	2 000	436	Dédommagements de tiers		400.00	1 600 -	80.00	1 018 -	71.78
9 752.00	12 000	490	Prestations internes		9 752.00	2 248 -	18.73		

Comptes 2013 Fr.	Budget 2014 Fr.		Comptes 2014		Ecart C 2014 - B 2014		Ecart C 2014 - C 2013	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		224	Patinoire et jardin des neiges de Tourbillon					
430 814.55	358 000		Charges	343 383.65	14 616 -	4.08	87 431 -	20.29
73 554.60	73 000		Revenus		1 483 -	2.03	2 038 -	2.77
357 259.95 -	285 000 -		Excédent de charges		13 133 -	4.61	85 393 -	23.90
126 964.95	129 300	* 301	Traitements	132 317.85	3 018+	2.33	5 353+	4.22
28 821.85	28 800	303	Charges sociales	27 858.15	942 -	3.27	964 -	3.34
500.00	800	306	Prestations en nature	343.00	457 -	57.13	157 -	31.40
242.50	1 000	310	Imprimés, fournitures de bureau	267.55	732 -	73.25	25+	10.33
4 866.95	4 600	* 311	Achats d'objets mobiliers	9 028.55	4 429+	96.27	4 162+	85.51
90 311.95	110 000	312	Eau, énergie, combustibles	105 240.05	4 760 -	4.33	14 928+	16.53
30 602.40	21 600	313	Marchandises	20 944.45	656 -	3.03	9 658 -	31.56
46 065.60	15 000	314	Entretien de biens immobiliers	2 766.10	12 234 -	81.56	43 300 -	94.00
66 140.70	16 000	315	Entretien d'objets mobiliers	14 295.40	1 705 -	10.65	51 845 -	78.39
23 564.50	22 800	316	Loyers et redevances d'utilisation	22 086.00	714 -	3.13	1 479 -	6.27
7 612.15	8 100	318	Honoraires et prestations de service	8 196.55	97+	1.19	584+	7.68
5 121.00		390	Prestations internes	40.00	40+		5 081 -	99.22
55 681.00	51 000	434	Redevances et prestations facturées		3 351+	6.57	1 330 -	2.39
5 688.60	6 000	435	Ventes		1 019 -	16.99	708 -	12.44
	1 000	436	Dédommagements de tiers		1 000 -			
12 185.00	15 000	490	Prestations internes		2 815 -	18.77		
		225	Piscine de la Sitterie					
178 302.75	206 000		Charges	183 930.70	22 069 -	10.71	5 628+	3.16
67 639.70	58 000		Revenus		15 529 -	26.77	25 168 -	37.21
110 663.05 -	148 000 -		Excédent de charges		6 541 -	4.42	30 796+	27.83
68 905.70	69 900	* 301	Traitements	69 632.20	268 -	0.38	727+	1.05
13 459.10	15 600	303	Charges sociales	13 167.40	2 433 -	15.59	292 -	2.17
10.80	1 300	310	Imprimés, fournitures de bureau	64.50	1 236 -	95.04	54+	497.22
3 440.00	10 000	311	Achats d'objets mobiliers	4 160.45	5 840 -	58.40	720+	20.94
6 905.60	8 000	312	Eau, énergie, combustibles	8 324.80	325+	4.06	1 419+	20.55
28 544.00	30 000	* 313	Marchandises	20 200.85	9 799 -	32.66	8 343 -	29.23
18 555.00	20 000	* 314	Entretien de biens immobiliers	22 838.20	2 838+	14.19	4 283+	23.08
9 683.35	8 000	315	Entretien d'objets mobiliers	5 881.75	2 118 -	26.48	3 802 -	39.26

Comptes 2013 Fr.	Budget 2014 Fr.			Comptes 2014		Ecart C 2014 - B 2014		Ecart C 2014 - C 2013	
				Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		225	Piscine de la Sitterie						
611.60	1 300	318	Honoraires et prestations de service	1 094.00		206 -	15.85	482+	78.88
1 517.55	1 600	319	Impôts, taxes et frais divers	1 001.00		599 -	37.44	517 -	34.04
23 000.00	37 000	331	Amortissement du patrimoine administratif	37 000.00				14 000+	60.87
3 670.05	3 300	390	Prestations internes	565.55		2 734 -	82.86	3 105 -	84.59
35 319.50	31 000	* 434	Redevances et prestations facturées		23 029.50	7 971 -	25.71	12 290 -	34.80
31 170.20	25 500	* 435	Ventes		19 089.90	6 410 -	25.14	12 080 -	38.76
1 150.00	1 500	490	Prestations internes		352.00	1 148 -	76.53	798 -	69.39
		226	Centre sportif des Glareys						
327 440.80	334 000		Charges	356 185.20		22 185+	6.64	28 744+	8.78
	1 000		Revenus			1 000 -			
327 440.80 -	333 000 -		Excédent de charges		356 185.20	23 185+	6.96	28 744+	8.78
32 578.50	34 500	* 301	Traitements	35 996.20		1 496+	4.34	3 418+	10.49
6 065.25	6 700	303	Charges sociales	6 579.05		121 -	1.81	514+	8.47
7 906.20	23 200	311	Achats d'objets mobiliers	22 998.80		201 -	0.87	15 093+	190.90
23 083.05	23 000	* 312	Eau, énergie, combustibles	31 032.40		8 032+	34.92	7 949+	34.44
63 463.55	61 200	313	Marchandises	61 097.55		102 -	0.17	2 366 -	3.73
67 628.90	54 000	314	Entretien de biens immobiliers	54 023.60		24+	0.04	13 605 -	20.12
7 449.35	5 500	315	Entretien d'objets mobiliers	2 844.50		2 656 -	48.28	4 605 -	61.82
14 986.65	19 600	318	Honoraires et prestations de service	16 554.80		3 045 -	15.54	1 568+	10.46
120.10	200	319	Taxes	120.65		79 -	39.68	1+	0.46
	16 500	331	Amortissement du patrimoine administratif	16 500.00				16 500+	
104 159.25	89 600	390	Prestations internes	108 437.65		18 838+	21.02	4 278+	4.11
	1 000	434	Redevances et prestations facturées			1 000 -			
		227	Centre sportif de Tourbillon						
3 130 254.48	2 557 000		Charges	2 595 486.50		38 487+	1.51	534 768 -	17.08
424 780.15	342 000		Revenus		418 954.30	76 954+	22.50	5 826 -	1.37
2 705 474.33 -	2 215 000 -		Excédent de charges		2 176 532.20	38 468 -	1.74	528 942 -	19.55
724 337.70	741 900	* 301	Traitements	752 083.40		10 183+	1.37	27 746+	3.83
171 008.93	175 500	303	Charges sociales	172 293.45		3 207 -	1.83	1 285+	0.75
6 086.34	6 200	306	Prestations en nature	6 140.40		60 -	0.96	54+	0.89

Comptes 2013 Fr.	Budget 2014 Fr.		Comptes 2014		Ecart C 2014 - B 2014		Ecart C 2014 - C 2013		
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%	
		227	Centre sportif de Tourbillon						
1 250.00	2 500	309	Autres charges de personnel	1 677.40		823 -	32.90	427+	34.19
1 585.65	2 000	310	Imprimés, fournitures de bureau	2 011.85		12+	0.59	426+	26.88
73 884.25	60 000	* 311	Achats d'objets mobiliers	75 114.75		15 115+	25.19	1 231+	1.67
113 934.55	120 000	312	Eau, énergie, combustibles	120 982.85		983+	0.82	7 048+	6.19
91 504.96	95 000	313	Marchandises	100 723.80		5 724+	6.03	9 219+	10.07
163 176.40	203 000	* 314	Entretien de biens immobiliers	221 597.60		18 598+	9.16	58 421+	35.80
17 420.55	24 000	315	Entretien d'objets mobiliers	17 459.55		6 540 -	27.25	39+	0.22
27 131.70	22 000	316	Loyers et redevances d'utilisation	22 128.10		128+	0.58	5 004 -	18.44
126.00	400	317	Déplacements, débours, dédommagements	447.00		47+	11.75	321+	254.76
79 320.35	59 900	318	Honoraires et prestations de service	58 479.60		1 420 -	2.37	20 841 -	26.27
2 428.30	1 000	319	Taxes	1 580.00		580+	58.00	848 -	34.93
1 618 545.60	1 005 000	331	Amortissement du patrimoine administratif	1 004 139.90		860 -	0.09	614 406 -	37.96
38 513.20	38 600	390	Prestations internes	38 626.85		27+	0.07	114+	0.30
51 172.20	51 000	427	Revenus des biens du patrimoine administratif		51 172.00	172+	0.34	-	
171 773.30	150 000	434	Redevances et prestations facturées		173 000.00	23 000+	15.33	1 227+	0.71
15 554.65	10 000	436	Dédommagements de tiers		10 582.30	582+	5.82	4 972 -	31.97
186 280.00	131 000	490	Prestations internes		184 200.00	53 200+	40.61	2 080 -	1.12
		228	Centre sportif de l'Ancien stand						
529 257.80	658 000		Charges	632 847.11		25 153 -	3.82	103 589+	19.57
50.00	4 000		Revenus		1 733.10	2 267 -	56.67	1 683+	3366.20
529 207.80 -	654 000 -		Excédent de charges		631 114.01	22 886 -	3.50	101 906+	19.26
152 381.20	148 300	* 301	Traitements	152 940.85		4 641+	3.13	560+	0.37
35 956.40	35 500	303	Charges sociales	34 910.95		589 -	1.66	1 045 -	2.91
462.35	800	306	Prestations en nature	348.55		451 -	56.43	114 -	24.61
23 387.00	20 800	311	Achats d'objets mobiliers	14 900.70		5 899 -	28.36	8 486 -	36.29
30 403.05	27 000	* 312	Eau, énergie, combustibles	34 936.15		7 936+	29.39	4 533+	14.91
54 337.35	67 000	313	Marchandises	48 708.31		18 292 -	27.30	5 629 -	10.36
72 615.05	147 000	314	Entretien de biens immobiliers	143 386.60		3 613 -	2.46	70 772+	97.46
8 969.05	55 000	315	Entretien d'objets mobiliers	55 588.45		588+	1.07	46 619+	519.78
17 316.70	28 500	318	Honoraires et prestations de service	20 785.35		7 715 -	27.07	3 469+	20.03

Comptes 2013 Fr.	Budget 2014 Fr.		Comptes 2014		Ecart C 2014 - B 2014		Ecart C 2014 - C 2013		
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%	
		228	Centre sportif de l'Ancien stand						
101.60	100	319	Taxes	102.45		2+	2.45	1+	0.84
99 600.00	99 600	331	Amortissement du patrimoine administratif	99 600.00					
33 728.05	28 400	390	Prestations internes	26 638.75		1 761 -	6.20	7 089 -	21.02
50.00	1 000	434	Redevances et prestations facturées		1 733.10	733+	73.31	1 683+	3366.20
	3 000	436	Dédommagements de tiers			3 000 -			
		229	Centre sportif de la Garenne						
245 097.42	260 000		Charges	266 750.15		6 750+	2.60	21 653+	8.83
			Revenus						
245 097.42 -	260 000 -		Excédent de charges		266 750.15	6 750+	2.60	21 653+	8.83
16 398.10	17 200	* 301	Traitements	17 717.80		518+	3.01	1 320+	8.05
2 652.62	2 100	303	Charges sociales	2 741.75		642+	30.56	89+	3.36
2 573.35	5 700	311	Achats d'objets mobiliers	5 147.65		552 -	9.69	2 574+	100.04
12 013.95	10 500	312	Eau, énergie, combustibles	11 374.15		874+	8.33	640 -	5.33
37 099.45	39 000	313	Marchandises	35 468.10		3 532 -	9.06	1 631 -	4.40
42 739.50	64 500	314	Entretien de biens immobiliers	61 865.75		2 634 -	4.08	19 126+	44.75
2 557.35	6 000	315	Entretien d'objets mobiliers	7 001.65		1 002+	16.69	4 444+	173.79
2 498.45	2 500	316	Loyers et redevances d'utilisation	1 908.90		591 -	23.64	590 -	23.60
4 838.15	10 800	318	Honoraires et prestations de service	8 122.65		2 677 -	24.79	3 285+	67.89
31.50	100	319	Taxes	31.75		68 -	68.25	+	0.79
48 600.00	48 600	331	Amortissement du patrimoine administratif	48 600.00					
73 095.00	53 000	390	Prestations internes	66 770.00		13 770+	25.98	6 325 -	8.65
		250	Administration jeunesse						
	1 083 000		Charges	1 123 820.70		40 821+	3.77	1 123 821+	
	1 000		Revenus			1 000 -			
	1 082 000 -		Excédent de charges		1 123 820.70	41 821+	3.87	1 123 821+	
	119 800	* 301	Traitements	120 887.35		1 087+	0.91	120 887+	
	26 400	303	Charges sociales	24 762.55		1 637 -	6.20	24 763+	
	3 000	309	Autres charges de personnel	503.65		2 496 -	83.21	504+	
	8 500	310	Imprimés, fournitures de bureau	4 973.50		3 527 -	41.49	4 974+	
	5 000	311	Achats d'objets mobiliers	8 239.80		3 240+	64.80	8 240+	

Renseignements complémentaires

2 Finances

20 Service des Finances

200 Comptabilité générale, caisse, contentieux

- 200.301 Personnel : 1 chef de service (50% sous 200.301 et 50% sous 201.301), 1 chef de section, 2 collaborateurs à plein temps, 1 collaboratrice à plein temps, 1 collaboratrice à 80%, 1 collaboratrice étudiante HES en emploi à 60 %, 1 collaborateur à 20 %, 1 stagiaire MPC.
- 200.318 Cette rubrique comprend les frais de poursuites, les frais de CCP ainsi que les frais d'emprunts et frais bancaires.
- 200.321 Pour profiter de taux extrêmement bas sur les emprunts à court terme, la Municipalité se refinance davantage avec du court terme qu'avec du long terme.
- 200.322 Économie due à des taux d'intérêts particulièrement bas obtenus lors de renouvellements d'emprunts.
- 200.329 Les intérêts rémunérateurs et de remboursement sont dus aux contribuables qui ont payé leurs acomptes avant échéances ou pour qui les acomptes facturés étaient trop importants par rapport à l'impôt réellement dû.
- 200.366 Voir liste « Détails des subventions ».
- 200.421 Les intérêts moratoires sont dus par les contribuables payant leurs impôts après échéances. Les intérêts compensatoires sont dus par les contribuables dont les impôts dus selon taxation sont sensiblement supérieurs à ceux fixés dans les acomptes ; ces intérêts ne sont dus que s'ils dépassent Fr. 500.-.
- 200.422 Diminution des taux d'intérêts sur les prêts de la Ville aux sociétés dont elle est actionnaire (Netcom et ESR).
- 200.424 Revenus provenant principalement de bénéficiaires de ventes de terrains de notre patrimoine financier. La vente d'une partie du terrain de l'ancienne Voirie a été reportée.
- 200.426 Dividendes reçus de nos différentes participations, principalement dans des sociétés hydroélectriques.
- 200.436 Frais de contentieux facturés aux débiteurs.
- 200.439 La Ville, cité de l'énergie, touche une prime énergétique lorsqu'elle contracte un emprunt auprès de Postfinance.
- 200.440 La Confédération ristourne aux communes une part de la taxe CO2.
- 200.490 Intérêts calculés pour les comptes autofinancés (Parcs, Aéroport, Eaux usées, Déchets).

201 Contributions

201.301 Personnel : 1 chef de service (50 % sous 200.301 et 50 % sous 201.301), 1 chef de section, 3 collaborateurs à plein temps, 1 collaboratrice à 50 %, 1 stagiaire MPC, des stagiaires ponctuels.

201.340 Impôt sur la fortune relatif à des biens immobiliers de contribuables sédunois situés sur d'autres communes. Il s'agit d'une compensation de 2% de la valeur cadastrale du bâtiment, rétrocédée à la commune de situation.

201.400	Le détail de cette rubrique est le suivant :	<u>Budget 2014</u>	<u>Comptes 2014</u>
	▪ impôt sur le revenu des personnes physiques	Fr. 56'900'000.-	Fr. 55'459'024.55
	▪ impôt sur la fortune des personnes physiques	Fr. 9'000'000.-	Fr. 10'496'282.65
	▪ impôt prélevé à la source	Fr. 4'600'000.-	Fr. 4'666'159.91
	▪ impôt personnel	Fr. 450'000.-	Fr. 446'094.20
	▪ impôt sur la fortune des immeubles bâtis	Fr. 450'000.-	Fr. 466'268.15
		<u>Fr. 71'400'000.-</u>	<u>Fr. 71'533'829.46</u>

201.401	Le détail de cette rubrique comprend :	<u>Budget 2014</u>	<u>Comptes 2014</u>
	▪ impôt sur le bénéfice des personnes morales	Fr. 18'000'000.-	Fr. 22'359'727.30
	▪ impôt sur le capital des personnes morales	Fr. 4'100'000.-	Fr. 4'476'548.20
		<u>Fr. 22'100'000.-</u>	<u>Fr. 26'836'275.50</u>

201.403/405 De par leur nature, les revenus de ces impôts sont aléatoires.

201.404 De par sa nature, le revenu de cet impôt est également aléatoire et, donc, difficile à estimer la première année. Comme pour les impôts sur les gains immobiliers et sur les successions, nous pourrions d'ici quelques années nous baser sur une moyenne multi-annuelle pour budgétiser cette rubrique.

201.431 Emoluments perçus de l'Etat du Valais, en contrepartie de travaux de taxations effectués par le Service des finances de la Ville pour le Service cantonal des contributions.

201.444 En 2013 et 2014, grâce au fonds de compensation pour les cas de rigueur dû à la fusion de communes, la Ville de Sion est bénéficiaire de la péréquation financière intercommunale.

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

203 Culte

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

203.481 Différence entre les revenus et les charges de l'impôt du culte. La perte de cette année est prélevée sur le fonds de financement spécial (Fonds au 31.12.2014 : Fr. 206'378.-).

22 Service des sports, de la jeunesse et des loisirs

220 Administration et activités diverses

- 220.301 Personnel : 1 chef de service, 1 collaborateur administratif, 1 gestionnaire d'installations sportives, 1 secrétaire à 80 %, 1 secrétaire à 20 %, 1 stagiaire MPC.
- 220.302 Moniteurs pour les activités du Sport et Loisirs Facultatifs.
- 220.316 Les anciens tarifs de location des salles omnisports du Canton sont toujours en vigueur puisque le Canton n'a pas encore donné son accord pour la ratification de la future convention comprenant, également, les 6 nouvelles salles omnisports de l'EPT's.
- 220.365 Voir liste « Détails des subventions ». Pour le Tour de Romandie, il a été omis la TVA dans la demande de subvention. Ceci explique l'écart de montants entre budget et comptes 2014 dans le tableau des subventions.
- 220.469 Subside Jeunesse et Sport (J+S) pour le Cours des Mayens et le Sports et Loisirs Facultatifs.

221 Piscine couverte

- 221.301 Personnel : 1 responsable technique, 2 adjoints au responsable technique, 1 collaborateur technique, 4 caissières, 5 gardes-bains et des professeurs auxiliaires pour l'école de natation.
- 221.315 Remplacement de la pompe à eau de la nappe pour la machinerie générale (piscine et patinoire) et remplacement de l'onduleur des tableaux de surveillance de l'ammoniac et du gaz.

222 Piscine de la Blancherie

- 222.301 Personnel : l'exploitation est assurée par une partie du personnel de la piscine couverte et des auxiliaires temporaires.
- 222.311 L'écart s'explique par le remplacement d'une pompe immergée de vidange du bassin et d'un aspirateur à feuilles défectueux.
- 222.312 Les consommations évoluent en fonction du taux d'occupation des infrastructures et des conditions climatiques.
- 222.315 Remplacement de la sonorisation de sécurité défectueuse.
- 222.434 L'été 2014 aux conditions climatiques exécrables explique la forte baisse des entrées et, par conséquent, des recettes (vente de billets d'entrée).

223 Patinoire couverte de l'Ancien Stand

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

223.315 Réparation de la chaudière des vestiaires et des sondes de surveillance d'ammoniac dans l'air et dans l'eau ainsi que la réparation de l'éclairage de la surface de glace.

224 Patinoire et jardin des neiges de Tourbillon

224.301 Personnel : 2 maîtres de glace, 1 caissière temporaire.
En dehors de la période d'exploitation, les maîtres de glace sont occupés dans d'autres centres d'activités du service.

224.311 Changement des bandes du ring à la hauteur des lignes bleues en raison des nouvelles normes de marquage imposées par la ligue de hockey.

225 Piscine de la Sitterie

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

225.313 Baisse de la quantité de marchandises achetées pour la revente (cf. rubrique 225.435).

225.314 Remplacement d'un grillage d'enceinte défectueux.

225.434 L'été 2014 aux conditions climatiques exécrationnelles explique la forte baisse des entrées et, par conséquent, des recettes (vente de billets d'entrée).

225.435 Idem rubrique 225.434 (baisse de la vente de produits alimentaires).

226 Centre sportif des Glareys

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

226.312 Les consommations évoluent en fonction du taux et de la durée d'occupation des infrastructures ainsi que des conditions climatiques.

227 Centre sportif de Tourbillon

227.301 Personnel : 1 responsable des terrains, 1 chef d'équipe, 9 employés terrains de sports, des auxiliaires temporaires.
Le personnel assure également toutes les prestations des centres Glareys, Peupliers, Parc des sports, Garenne, Tennis-Club Valère, à l'exception de la conciergerie.

227.311 Pose d'un tableau électrique fixe et sécurisé pour les manifestations (concours hippique, fête des étudiants, autres) à la rue des Echutes.

227.314 Dépassement dû à la réfection du plafond de la terrasse ainsi que des écoulements défectueux de la cuisine de la buvette du Manège.

228 Centre sportif de l'Ancien Stand

228.301 Personnel : 2 employés terrains de sports.

228.312 Les consommations évoluent en fonction du taux et de la durée d'occupation des infrastructures ainsi que des conditions climatiques.

229 Centre sportif de la Garenne

229.301 Personnel : 1 auxiliaire concierge.

250 Administration jeunesse

Dès le 1^{er} janvier 2014, les charges et les revenus concernant la jeunesse sont comptabilisés dans les rubriques 250 - Administration jeunesse. Anciennement, le budget affecté à la jeunesse était enregistré dans le centre d'activité 220 – Administration et activités diverses.

250.301 Personnel : 1 coordinateur jeunesse, 1 stagiaire MPC et 2 secrétaires-auxiliaires à temps partiel pour le Passeport-vacances (2x25%).

250.318 Participation de la Ville au Passeport-vacances.

250.365 Voir liste « Détail des subventions ». Sous Institutions privées, le dépassement s'explique par une subvention de démarrage de Fr. 47'700.- octroyée à Pro Forma, selon convention de subventionnement pour la préparation, en 2014, de son activité de gestion du Port Franc (LMA). Le vote du crédit d'engagement complémentaire a eu lieu après l'élaboration du budget 2014.

INSTRUCTION PUBLIQUE

Comptes 2013 Fr.	Budget 2014 Fr.		Comptes 2014		Ecart C 2014 - B 2014		Ecart C 2014 - C 2013	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		3	INSTRUCTION PUBLIQUE					
34 778 474.56	35 618 000		35 370 384.62		247 615 -	0.70	591 910+	1.70
6 495 300.17	7 583 000			7 443 460.66	139 539 -	1.84	948 160+	14.60
28 283 174.39 -	28 035 000 -			27 926 923.96	108 076 -	0.39	356 250 -	1.26
		30	SERVICE DES ECOLES					
34 778 474.56	35 618 000		35 370 384.62		247 615 -	0.70	591 910+	1.70
6 495 300.17	7 583 000			7 443 460.66	139 539 -	1.84	948 160+	14.60
28 283 174.39 -	28 035 000 -			27 926 923.96	108 076 -	0.39	356 250 -	1.26
		300	Administration					
2 390 038.80	2 325 000		2 305 265.05		19 735 -	0.85	84 774 -	3.55
308 019.70	398 000			334 782.80	63 217 -	15.88	26 763+	8.69
2 082 019.10 -	1 927 000 -			1 970 482.25	43 482+	2.26	111 537 -	5.36
16 313.60	19 800	* 300	15 753.60		4 046 -	20.44	560 -	3.43
574 388.90	583 900	* 301	566 433.50		17 467 -	2.99	7 955 -	1.39
132 388.20	136 000	303	127 744.35		8 256 -	6.07	4 644 -	3.51
12 047.10	11 000	309	5 225.70		5 774 -	52.49	6 821 -	56.62
27 687.15	32 000	310	24 888.90		7 111 -	22.22	2 798 -	10.11
252 806.50	236 000	311	234 918.75		1 081 -	0.46	17 888 -	7.08
6 878.15	11 500	313	7 891.85		3 608 -	31.38	1 014+	14.74
67 917.85	50 000	* 315	55 874.15		5 874+	11.75	12 044 -	17.73
16 468.75	16 000	317	16 348.50		349+	2.18	120 -	0.73
919 401.45	928 800	* 318	966 310.40		37 510+	4.04	46 909+	5.10
66 437.80	43 000	* 319	53 025.00		10 025+	23.31	13 413 -	20.19
571.95	500	330	271.55		228 -	45.69	300 -	52.52
237 148.90	180 000	* 364	168 715.80		11 284 -	6.27	68 433 -	28.86
721.00	3 000	* 366	594.00		2 406 -	80.20	127 -	17.61
58 861.50	73 500	390	61 269.00		12 231 -	16.64	2 408+	4.09
10 643.90	10 000	435		16 308.50	6 309+	63.09	5 665+	53.22
26 879.60	20 000	436		20 030.70	31+	0.15	6 849 -	25.48
227 496.20	325 000	* 461		255 443.60	69 556 -	21.40	27 947+	12.28
43 000.00	43 000	490		43 000.00				

Comptes 2013 Fr.	Budget 2014 Fr.		Comptes 2014		Ecart C 2014 - B 2014		Ecart C 2014 - C 2013	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		301	Ecoles enfantines et primaires					
11 205 353.45	11 500 000		Charges	11 493 273.78	6 726 -	0.06	287 920+	2.57
159 299.85	202 000		Revenus		24 919 -	12.34	17 781+	11.16
11 046 053.60 -	11 298 000 -		Excédent de charges		18 193+	0.16	270 140+	2.45
1 808 262.05	1 814 200	* 302	Traitement du personnel enseignant	1 810 952.85	3 247 -	0.18	2 691+	0.15
490 823.00	510 600	303	Charges sociales	484 687.40	25 913 -	5.07	6 136 -	1.25
1 372.00	2 000	309	Autres charges de personnel	6 608.15	4 608+	230.41	5 236+	381.64
373 243.45	340 000	310	Imprimés, fournitures scolaires	341 218.03	1 218+	0.36	32 025 -	8.58
158 324.40	140 000	311	Achats d'objets mobiliers	146 412.00	6 412+	4.58	11 912 -	7.52
5 459.00	7 000	317	Déplacements, débours, frais excursions	5 730.05	1 270 -	18.14	271+	4.97
3 553.60	2 200	318	Honoraires et prestations de service	2 434.85	235+	10.68	1 119 -	31.48
1 592.75	1 000	352	Participation à des charges de communes		1 000 -		1 593 -	
8 176 290.00	8 500 000	* 361	Subventions accordées au canton	8 505 059.00	5 059+	0.06	328 769+	4.02
42 883.75	32 000	* 365	Subventions accordées à des institutions privées	45 000.00	13 000+	40.63	2 116+	4.93
143 549.45	151 000	* 366	Subventions accordées à des personnes physiques	145 171.45	5 829 -	3.86	1 622+	1.13
33 290.00	40 000	* 433	Finances d'école		15 546+	38.87	22 256+	66.85
48 131.80	45 000	436	Dédommagements de tiers		2 738 -	6.09	5 870 -	12.20
13 860.05	60 000	461	Subventions acquises du canton		43 622 -	72.70	2 518+	18.17
64 018.00	57 000	490	Prestations internes		5 895+	10.34	1 123 -	1.75
		302	Cycles d'orientation régionaux des Collines et de St-Guérin					
6 377 664.90	6 730 000		Charges	6 324 828.70	405 171 -	6.02	52 836 -	0.83
6 377 664.90 -	6 730 000 -		Revenus		405 171 -	6.02	52 836 -	0.83
			Excédent de charges					
3 176 313.40	3 400 000	* 352	Participation à des charges de communes	3 230 312.00	169 688 -	4.99	53 999+	1.70
3 163 496.50	3 290 000	* 361	Subventions accordées au canton	3 051 855.70	238 144 -	7.24	111 641 -	3.53
37 855.00	40 000	* 366	Subventions accordées à des personnes physiques	42 661.00	2 661+	6.65	4 806+	12.70

Comptes 2013 Fr.	Budget 2014 Fr.		Comptes 2014		Ecart C 2014 - B 2014		Ecart C 2014 - C 2013	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		304	Hautes Ecoles					
2 196 973.45	2 400 000		2 616 368.05		216 368+	9.02	419 395+	19.09
151 887.00	93 000			245 790.00	152 790+	164.29	93 903+	61.82
2 045 086.45 -	2 307 000 -			2 370 578.05	63 578+	2.76	325 492+	15.92
2 020 505.65	2 220 000	* 361	2 438 455.85		218 456+	9.84	417 950+	20.69
176 467.80	180 000	* 365	177 912.20		2 088 -	1.16	1 444+	0.82
151 887.00	93 000	* 462		245 790.00	152 790+	164.29	93 903+	61.82
		305	Lycées et collèges cantonaux du 2ème degré					
232 789.50	185 000		177 281.80		7 718 -	4.17	55 508 -	23.84
52 100.70	50 000			59 873.65	9 874+	19.75	7 773+	14.92
180 688.80 -	135 000 -			117 408.15	17 592 -	13.03	63 281 -	35.02
79 319.30	85 000	* 361	73 761.30		11 239 -	13.22	5 558 -	7.01
153 470.20	100 000	* 364	103 520.50		3 521+	3.52	49 950 -	32.55
52 100.70	50 000	* 461		59 873.65	9 874+	19.75	7 773+	14.92
		306	Activités médicales scolaires					
4 542 861.96	4 480 000		4 775 313.95		295 314+	6.59	232 452+	5.12
2 559 631.69	2 690 000			2 694 010.65	4 011+	0.15	134 379+	5.25
1 983 230.27 -	1 790 000 -			2 081 303.30	291 303+	16.27	98 073+	4.95
2 242 409.25	2 196 800	* 301	2 360 812.75		164 013+	7.47	118 404+	5.28
515 825.20	520 300	303	519 559.25		741 -	0.14	3 734+	0.72
2 700.00	12 000	* 308	23 100.00		11 100+	92.50	20 400+	755.56
7 501.35	12 000	309	8 465.60		3 534 -	29.45	964+	12.85
28 667.05	22 000	310	25 615.24		3 615+	16.43	3 052 -	10.65
4 604.81	20 000	311	10 376.29		9 624 -	48.12	5 771+	125.34
5 025.22	9 000	313	4 021.10		4 979 -	55.32	1 004 -	19.98
275.40	1 000	315	1 503.45		503+	50.35	1 228+	445.92
48 412.25	45 200	317	40 820.80		4 379 -	9.69	7 591 -	15.68
454 609.75	460 300	* 318	490 852.25		30 552+	6.64	36 243+	7.97

Comptes 2013 Fr.	Budget 2014 Fr.		Comptes 2014		Ecart C 2014 - B 2014		Ecart C 2014 - C 2013	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		306	Activités médicales scolaires					
	400	319	100.00		300 -	75.00	100+	
5 831.55	1 000	* 330	1 390.40		390+	39.04	4 441 -	76.16
6 000.00	6 000	351	6 000.00					
209 618.98	250 000	* 361	230 218.37		19 782 -	7.91	20 599+	9.83
567 381.15	480 000	* 366	608 478.45		128 478+	26.77	41 097+	7.24
444 000.00	444 000	390	444 000.00					
73 420.40	85 000	433		67 113.75	17 886 -	21.04	6 307 -	8.59
177 165.15	185 000	434		176 257.25	8 743 -	4.73	908 -	0.51
51 532.20	60 000	436		66 585.80	6 586+	10.98	15 054+	29.21
2 257 513.94	2 360 000	* 461		2 384 053.85	24 054+	1.02	126 540+	5.61
		307	Activités parascolaires					
696 762.28	1 170 000		1 089 879.78		80 120 -	6.85	393 118+	56.42
74 210.45	118 000			112 145.75	5 854 -	4.96	37 935+	51.12
622 551.83 -	1 052 000 -			977 734.03	74 266 -	7.06	355 182+	57.05
323 026.50	596 400	* 301	569 217.55		27 182 -	4.56	246 191+	76.21
27 508.65	31 500	* 302	26 796.20		4 704 -	14.93	712 -	2.59
71 234.20	120 400	303	111 143.55		9 256 -	7.69	39 909+	56.03
2 526.70	8 500	309	4 498.70		4 001 -	47.07	1 972+	78.05
42 201.95	102 000	310	98 814.73		3 185 -	3.12	56 613+	134.15
6 357.55	12 000	311	10 018.50		1 982 -	16.51	3 661+	57.58
3 389.45	4 200	313	3 514.25		686 -	16.33	125+	3.68
270.00	32 000	315	30 502.05		1 498 -	4.68	30 232+	*****
	1 000	316	864.00		136 -	13.60	864+	
18 663.95	24 500	317	21 696.20		2 804 -	11.44	3 032+	16.25
103 537.25	133 000	* 318	114 473.80		18 526 -	13.93	10 937+	10.56
53 046.08	59 500	319	53 152.70		6 347 -	10.67	107+	0.20
		330	187.55		188+		188+	
45 000.00	45 000	* 365	45 000.00					
37 810.00	40 000	433		35 020.00	4 980 -	12.45	2 790 -	7.38
	36 000	434		17 427.00	18 573 -	51.59	17 427+	

Comptes 2013 Fr.	Budget 2014 Fr.		Comptes 2014		Ecart C 2014 - B 2014		Ecart C 2014 - C 2013	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		307	Activités parascolaires					
1 090.45	1 700	435		2 464.80	765+	44.99	1 374+	126.04
	2 000	436		24 632.95	22 633+	1131.65	24 633+	
250.00	300	439		250.00	50 -	16.67		
20 060.00	20 000	461		17 351.00	2 649 -	13.25	2 709 -	13.50
15 000.00	18 000	469		15 000.00	3 000 -	16.67		
		308	Bâtiments scolaires					
6 475 874.75	6 244 000		Charges	5 993 632.51	250 367 -	4.01	482 242 -	7.45
2 686 059.08	3 512 000		Revenus		233 321 -	6.64	592 620+	22.06
3 789 815.67 -	2 732 000 -		Excédent de charges		17 046 -	0.62	1 074 862 -	28.36
1 982 645.55	2 045 600	* 301	Traitements	2 026 230.05	19 370 -	0.95	43 585+	2.20
410 535.15	448 800	303	Charges sociales	417 424.65	31 375 -	6.99	6 890+	1.68
3 717.50	4 000	306	Prestations en nature	3 795.80	204 -	5.11	78+	2.11
1 368.00	3 000	309	Autres charges de personnel	1 200.00	1 800 -	60.00	168 -	12.28
48 087.50	50 000	311	Achats d'objets mobiliers	49 725.10	275 -	0.55	1 638+	3.41
749 358.55	790 000	312	Eau, énergie, combustibles	662 114.55	127 885 -	16.19	87 244 -	11.64
208 025.92	242 000	313	Marchandises	223 462.10	18 538 -	7.66	15 436+	7.42
2 334 572.78	1 845 000	314	Entretien de biens immobiliers	1 846 727.21	1 727+	0.09	487 846 -	20.90
10 552.65	16 000	315	Entretien d'objets mobiliers	8 023.65	7 976 -	49.85	2 529 -	23.97
36 105.00	35 000	316	Loyers	36 781.20	1 781+	5.09	676+	1.87
5 711.15	6 000	317	Déplacements, débours, dédommagements	7 440.30	1 440+	24.01	1 729+	30.28
149 783.70	157 400	318	Honoraires et prestations de service	146 807.80	10 592 -	6.73	2 976 -	1.99
19 602.00	17 000	319	Impôts, taxes et frais divers	19 898.55	2 899+	17.05	297+	1.51
380 000.00	430 000	331	Amortissement du patrimoine administratif	430 000.00			50 000+	13.16
135 809.30	154 200	390	Prestations internes	114 001.55	40 198 -	26.07	21 808 -	16.06
1 411 936.35	2 000 000	427	Revenus des biens du patrimoine administratif		1 909 962.67	4.50	498 026+	35.27
387 254.05	420 000	434	Redevances et prestations facturées		414 863.55	1.22	27 610+	7.13
1 606.20	1 000	435	Ventes		1 323.80	32.38	282 -	17.58
272 674.98	340 000	436	Dédommagements de tiers		307 953.59	9.43	35 279+	12.94
11 587.50	150 000	* 461	Subventions acquises du canton		43 575.00	70.95	31 988+	276.05
601 000.00	601 000	490	Prestations internes		601 000.00			

Comptes 2013 Fr.	Budget 2014 Fr.		Comptes 2014		Ecart C 2014 - B 2014		Ecart C 2014 - C 2013	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		309						
		Foyers						
660 155.47	584 000	Charges	594 541.00		10 541+	1.80	65 614 -	9.94
504 091.70	520 000	Revenus		541 098.55	21 099+	4.06	37 007+	7.34
156 063.77 -	64 000 -	Excédent de charges		53 442.45	10 558 -	16.50	102 621 -	65.76
290 032.40	207 400	* 301 Traitements	221 843.70		14 444+	6.96	68 189 -	23.51
59 626.80	42 400	303 Charges sociales	42 096.80		303 -	0.72	17 530 -	29.40
763.75	1 000	306 Prestations en nature	802.90		197 -	19.71	39+	5.13
7 272.80	15 000	* 311 Achats d'objets mobiliers	35 970.00		20 970+	139.80	28 697+	394.58
267 044.80	280 000	* 313 Marchandises	254 871.60		25 128 -	8.97	12 173 -	4.56
8 132.22	10 000	315 Entretien d'objets mobiliers	9 295.40		705 -	7.05	1 163+	14.30
2 376.00	2 000	318 Honoraires et prestations de service	1 296.00		704 -	35.20	1 080 -	45.45
24 906.70	26 200	319 Impôts, taxes et frais divers	28 124.60		1 925+	7.35	3 218+	12.92
		330 Pertes sur créances	240.00		240+		240+	
18 600.00		427 Revenus des biens du patrimoine administratif					18 600 -	
485 491.70	520 000	* 436 Dédommagements de tiers		541 098.55	21 099+	4.06	55 607+	11.45

Renseignements complémentaires

3 Instruction publique

30 Service des écoles

300 Administration

- 300.300 Jetons de présence des membres de la commission scolaire, des sous-commissions et des membres hors conseil délégués par la commune à la commission scolaire des cycles d'orientation régionaux.
- 300.301 Personnel : 1 directeur, 1 secrétaire administratif, 2 secrétaires, 1 secrétaire-comptable et 1 collaborateur bénéficiant de prestations AI.
- 300.315 Frais d'entretien de la salle de gymnastique de Châteauneuf plus importants que prévus.
- 300.318 Cette rubrique comprend principalement :
- les transports des élèves (mise en place d'une nouvelle ligne 4 fois/jour entre Pont-de-la-Morge et Châteauneuf) ;
 - les frais de téléphone, port, CCP et assurances de choses.
- 300.319 Frais pour l'animation culturelle plus importants suite à la décision de l'Etat du Valais de soutenir financièrement les activités culturelles non plus sous cette rubrique, mais de subventionner les communes sous la forme de « Etincelles de culture » (enregistré sous rubrique 300.461).
- 300.364 Voir liste « Détail des subventions ».
- A partir de l'année scolaire 2012-2013, les communes de domicile et l'Etat du Valais contribuent aux frais de déplacement en transport public, non seulement des apprentis (comme auparavant), mais également des jeunes en formation dans les écoles du secondaire II. Selon le nouveau « règlement concernant les modalités de prise en charge des frais de transport » du 6 juin 2012, les frais de transport sont pris en charge par les Rail-check, sous forme d'un abonnement de parcours entre le lieu de domicile et le lieu de l'école pour des trajets supérieurs à 2.5 km. Le financement des Rail-check est réparti à part égales entre le canton et la commune de domicile de l'ayant-droit (au total 1/2) et les parents (1/2). La ville de Sion contrôle le domicile, paie les 1/2 aux transporteurs (CFF, etc.) et encaisse ensuite auprès de l'Etat le 1/4 manquant.
- 300.366 Voir liste « Détail des subventions ».
- 300.461 Subventionnement des transports scolaires, du matériel pédagogique, de la direction d'école et des manifestations culturelles.

301 Ecoles enfantines et primaires

- 301.302 Selon la RPT II, le canton du Valais étant responsable des aspects pédagogiques, il prend en charge la majeure partie du traitement du personnel enseignant (70%), le solde de 30%, enregistré sous rubrique 301.361, étant à la charge de la commune.
- Cette rubrique n'enregistre donc plus les traitements des enseignants payés par l'Etat du Valais, mais seulement les salaires du personnel enseignant à charge de la Ville et payés directement par elle, c'est-à-dire :
- A plein temps : 1 animateur de langues.
- A temps partiel : 5 animateurs d'éducation physique, 5 animateurs de rythmique, 6 animateurs d'éducation musicale, 3 animateurs d'expression théâtrale, 1 coordinateur informatique à 60 %.
- Depuis l'entrée en vigueur de la RPT II, les animateurs d'éducation physique et d'éducation musicale ne sont plus subventionnés par l'Etat.
- La rubrique couvre aussi les traitements du médiateur et du collaborateur pédagogique, les décharges des maîtres principaux et les frais des cours d'été, ces derniers n'étant plus subventionnés.
- 301.361 Part communale par élève au coût moyen annuel du traitement du personnel de la scolarité obligatoire, enfantine et primaire. Ce montant est facturé par l'Etat en fonction des principes retenus dans la RPT II. Voir également remarques sous rubrique 301.302.
- 301.365/366 Voir liste « Détails des subventions ».
- 301.433 Ecolages facturés pour des élèves domiciliés sur une autre commune et participation des parents aux cours d'été et aux études organisées.

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

- 302.352 Frais d'écolage facturés par les CO au prorata du nombre d'élèves.
- 302.361 Selon la RPT II, part communale totale par élève au coût moyen annuel du traitement du personnel de la scolarité obligatoire (cycle d'orientation).
- 302.366 Voir liste « Détails des subventions ». Ecolages pour les élèves fréquentant le CO Sports-Etudes de Grône ainsi que participation aux frais de transport des élèves selon « l'Ordonnance concernant les structures suprarégionales du cycle d'orientation » du 12 janvier 2011 et modifiée le 20 juin 2012.

304 Hautes Ecoles

- 304.361 Contribution communale à la HES-SO Valais Wallis, site de Sion.
- 304.365 Participation communale versée à l'Institut Universitaire Kurt Bösch à Bramois (IUKB).
- 304.462 Subvention acquise par l'intermédiaire de la « Business Valais Antenne Valais Romand » (anciennement par l'ARS) en tant que commune site de la HES-SO.

305 Lycées et Collèges cantonaux du 2^{ème} degré

- 305.361 Contribution de la commune-siège aux établissements cantonaux secondaires du 2^{ème} degré.
- 305.364 Pour les étudiants du secondaire du 2^{ème} degré, les communes participent aussi, comme pour les apprentis, aux frais de déplacement en transports publics, entre les lieux de domicile et de cours dans le canton, et ce à parts égales entre le canton et les communes de domicile des étudiants, déduction faite de la participation parentale (cf. aussi remarque sous rubrique 300.364).
- 305.461 Subventions cantonales pour les frais d'itinéraires des étudiants (cf. remarque sous rubrique 300.364).

306 Activités médicales scolaires

- 306.301 Le personnel comprend : 3 médecins pour environ 250 heures annuelles, 1 responsable (0.3 EPT), 4 psychologues (2.3), 8 logopédistes (5.4), 1 physiothérapeute (1), 8 psychomotriciens et 1 musicothérapeute (4.5), 2 éducatrices (1), 1 coordinateur de l'enseignement spécialisé (0.3), 3 infirmières (1.5), 3 secrétaires (1.5), des stagiaires, divers surveillants, employés et aides.
- L'augmentation provient d'une part de l'engagement de plus de stagiaires que prévu, d'autre part de la comptabilisation du salaire du coordinateur de l'enseignement spécialisé séduinois (1 EPT dès 09.14) par la commune, selon convention signée entre l'Etat et les communes concernées (Sierre, Sion, Martigny et Monthey). Ces charges salariales sont entièrement remboursées par l'Etat sous rubrique 306.461.
- 306.308 Augmentation des charges salariales pour des cours de langue des signes suite à la prise en charge de plus d'enfants malentendants ou sourds.
- 306.318 Frais de transports pour enfants au bénéfice de l'AI ; honoraires des spécialistes (ergothérapie, etc.) ; mesures pédago-thérapeutiques ; repas pour les élèves AI. Ces dépenses sont entièrement prises en charge par l'Etat du Valais sous rubrique 306.461.
- 306.330 Divers frais non récupérés auprès des parents pour des prestations offertes à des enfants au bénéfice de mesures AI (repas, frais d'honoraires, etc.). Les personnes ont été mises en poursuite.
- 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 ». Suite à l'introduction de la RPT II et du nouveau mode de calcul, diminution des frais de placement d'enfants en institution.
- Dans le cadre de la RPT II, le parlement a également décidé que les communes devaient prendre en charge la totalité du subventionnement des soins dentaires des enfants, c'est-à-dire le 40% du subventionnement inscrit dans l'ordonnance sur la promotion de la santé du 04.03.2009. Jusqu'à la fin 2011, la Ville de Sion prenait en charge les 25% et le canton les 15% restants.
- La commission de gestion a accepté un crédit supplémentaire de Fr. 120'000.- pour cette rubrique.

306.461 Le montant inscrit sous cette rubrique nous est versé par l'Etat du Valais et comprend les frais d'exploitation tels que 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, salaires des stagiaires et du coordinateur de l'enseignement spécialisé, etc. pour les élèves au bénéfice de mesures de l'enseignement spécialisé et de prestations AI.

307 Activités parascolaires

Suite au départ à la retraite de la responsable de la Bibliothèque municipale et en vue de la future intégration de la Bibliothèque municipale et de la Bibliothèque des Jeunes dans la Médiathèque Valais Sion, il a été décidé de transférer la Bibliothèque municipale de la division 1 (administration générale) à la division 3 (instruction publique, sous rubrique 307, comme la Bibliothèque des Jeunes).

307.301 La rubrique comprend :

- les traitements du personnel de la Bibliothèque des Jeunes et de la Bibliothèque municipale.
- le traitement de l'animatrice, du personnel d'accueil et d'entretien (Maison de la Nature) et du site de Montorge.

307.302 Traitements du personnel enseignant pour les cours d'arts plastiques.

307.318 La rubrique comprend :

- la réparation de livres à la Bibliothèque des Jeunes et à la Bibliothèque municipale ;
- les charges de téléphones, radio, assurances ;
- les frais de transport ainsi que les abonnements pour les cours de ski des élèves sédunois.

307.365 Voir liste « Détails des subventions ».

308 Bâtiments scolaires

308.301 La rubrique comprend les traitements de l'artisan des écoles, d'un collaborateur technique, des concierges ainsi que 50'000 heures environ d'employés de conciergerie (auxiliaires mensualisés et personnel payé à l'heure).

308.461 Subventions versées par l'Etat en fonction de ses disponibilités financières.

309 Foyers

309.301 Personnel : 1 cuisinier à 100 % et 5 employées à temps partiel totalisant environ 5'000 heures par année.

309.311 Remplacement d'urgence du tunnel de lavage vaisselle.

309.313 La cuisine du foyer Shalom prépare de nombreux repas de midi (en moyenne 240 repas/jour).

309.436 Encaissement des repas. Voir aussi remarque sous rubrique 309.313.

SECURITE SOCIALE

Comptes 2013 Fr.	Budget 2014 Fr.		Comptes 2014		Ecart C 2014 - B 2014		Ecart C 2014 - C 2013	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		4	SECURITE SOCIALE					
22 912 790.33	24 227 000		25 824 975.58		1 597 976+	6.60	2 912 185+	12.71
4 835 609.05	4 061 000			4 443 476.78	382 477+	9.42	392 132 -	8.11
18 077 181.28 -	20 166 000 -			21 381 498.80	1 215 499+	6.03	3 304 318+	18.28
		40	SERVICE SOCIAL					
22 912 790.33	24 227 000		25 824 975.58		1 597 976+	6.60	2 912 185+	12.71
4 835 609.05	4 061 000			4 443 476.78	382 477+	9.42	392 132 -	8.11
18 077 181.28 -	20 166 000 -			21 381 498.80	1 215 499+	6.03	3 304 318+	18.28
		400	Administration					
1 535 572.67	1 609 000		1 553 199.11		55 801 -	3.47	17 626+	1.15
76 480.45	96 000			94 979.05	1 021 -	1.06	18 499+	24.19
1 459 092.22 -	1 513 000 -			1 458 220.06	54 780 -	3.62	872 -	0.06
1 400.00	2 700	* 300	3 775.00		1 075+	39.81	2 375+	169.64
1 057 904.35	1 096 200	* 301	1 086 290.05		9 910 -	0.90	28 386+	2.68
75 163.40	87 700	* 302	66 119.60		21 580 -	24.61	9 044 -	12.03
251 960.20	263 000	303	250 283.75		12 716 -	4.84	1 676 -	0.67
5 210.00	6 000	309	4 066.00		1 934 -	32.23	1 144 -	21.96
14 876.67	17 000	310	10 789.46		6 211 -	36.53	4 087 -	27.47
1 560.60	2 500	311	1 447.20		1 053 -	42.11	113 -	7.27
	500	315			500 -			
3 266.90	3 800	317	3 287.85		512 -	13.48	21+	0.64
117 460.55	122 600	* 318	120 140.20		2 460 -	2.01	2 680+	2.28
6 770.00	7 000	319	7 000.00				230+	3.40
55 994.70	75 000	* 436		76 957.65	1 958+	2.61	20 963+	37.44
20 485.75	21 000	* 461		18 021.40	2 979 -	14.18	2 464 -	12.03
		401	Prévoyance et assurances sociales					
17 197 510.20	17 417 000		19 674 338.40		2 257 338+	12.96	2 476 828+	14.40
3 817 979.90	3 125 000			3 463 716.38	338 716+	10.84	354 264 -	9.28
13 379 530.30 -	14 292 000 -			16 210 622.02	1 918 622+	13.42	2 831 092+	21.16

Comptes 2013 Fr.	Budget 2014 Fr.			Comptes 2014		Ecart C 2014 - B 2014		Ecart C 2014 - C 2013	
				Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		401	Prévoyance et assurances sociales						
1 004.85	2 000	330	Pertes sur créances	2 094.75		95+	4.74	1 090+	108.46
1 184 700.00	1 208 000	331	Amortissement du patrimoine administratif	1 207 628.15		372 -	0.03	22 928+	1.94
1 895 000.00	2 586 000	352	Particip. charges exploitation CMS	2 586 000.00				691 000+	36.46
3 972 137.75	4 000 000	* 361	Subventions accordées au canton	3 934 920.45		65 080 -	1.63	37 217 -	0.94
286 000.00	286 000	* 365	Subventions accordées à des institutions privées	286 000.00					
9 823 667.60	9 300 000	* 366	Subventions accordées à des personnes physiques	11 622 695.05		2 322 695+	24.98	1 799 027+	18.31
35 000.00	35 000	* 367	Aide humanitaire et coopération au développement	35 000.00					
3 812 979.90	3 105 000	* 436	Remboursement de frais d'assistance		3 463 716.38	358 716+	11.55	349 264 -	9.16
5 000.00	20 000	469	Legs et dons			20 000 -		5 000 -	
		402	Crèches et jardins d'enfants						
3 579 977.75	4 456 000		Charges	3 886 534.90		569 465 -	12.78	306 557+	8.56
682 418.70	710 000		Revenus		695 590.50	14 410 -	2.03	13 172+	1.93
2 897 559.05 -	3 746 000 -		Excédent de charges		3 190 944.40	555 056 -	14.82	293 385+	10.13
699 355.35	745 800	* 301	Traitements	711 435.50		34 365 -	4.61	12 080+	1.73
162 629.40	167 600	303	Charges sociales	156 728.60		10 871 -	6.49	5 901 -	3.63
2 612.40	8 000	309	Autres charges de personnel	8 080.00		80+	1.00	5 468+	209.29
996.85	1 400	310	Imprimés, fournitures de bureau	1 237.45		163 -	11.61	241+	24.14
12 476.45	6 800	311	Achats d'objets mobiliers	4 653.45		2 147 -	31.57	7 823 -	62.70
907.05	1 600	312	Eau, énergie, combustibles	642.20		958 -	59.86	265 -	29.20
74 072.40	88 900	313	Marchandises	73 367.70		15 532 -	17.47	705 -	0.95
538.95	800	315	Entretien d'objets mobiliers	253.80		546 -	68.28	285 -	52.91
68 760.00	68 800	316	Loyers	68 760.00		40 -	0.06		
434.10	1 800	317	Déplacements, débours, dédommagements	1 241.90		558 -	31.01	808+	186.09
14 347.85	19 500	* 318	Honoraires et prestations de service	16 802.55		2 697 -	13.83	2 455+	17.11
100.00	1 000	319	Cotisations et frais divers	887.50		113 -	11.25	788+	787.50
746.95	3 000	330	Pertes sur créances	161.80		2 838 -	94.61	585 -	78.34
	135 000	331	Amortissement du patrimoine administratif	135 000.00				135 000+	
2 542 000.00	3 206 000	* 365	Subventions accordées à des institutions privées	2 707 282.45		498 718 -	15.56	165 282+	6.50

Comptes 2013 Fr.	Budget 2014 Fr.			Comptes 2014		Ecart C 2014 - B 2014		Ecart C 2014 - C 2013	
				Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		402	Crèches et jardins d'enfants						
25 000.00	25 000	427	Revenus des biens du patrimoine administratif		25 000.00				
418 171.75	440 000	434	Redevances et prestations facturées		427 580.95	12 419 -	2.82	9 409+	2.25
1 600.00	5 000	436	Dédommagements de tiers		10 950.40	5 950+	119.01	9 350+	584.40
752.55		452	Participation de communes					753 -	
236 894.40	240 000	* 461	Subventions acquises du canton		232 059.15	7 941 -	3.31	4 835 -	2.04
		403	Autorité de protection enfants/adultes						
599 729.71	745 000		Charges	710 903.17		34 097 -	4.58	111 173+	18.54
258 730.00	130 000		Revenus		189 190.85	59 191+	45.53	69 539 -	26.88
340 999.71 -	615 000 -		Excédent de charges		521 712.32	93 288 -	15.17	180 713+	53.00
33 539.45	50 000	* 300	Jetons de présence	33 230.00		16 770 -	33.54	309 -	0.92
220 900.95	271 400	* 301	Traitements	322 556.25		51 156+	18.85	101 655+	46.02
53 423.70	68 700	303	Charges sociales	75 192.20		6 492+	9.45	21 769+	40.75
4 380.00	6 900	309	Autres charges de personnel	870.00		6 030 -	87.39	3 510 -	80.14
7 253.66	7 000	310	Imprimés, fournitures de bureau	6 958.37		42 -	0.59	295 -	4.07
1 490.10	1 000	317	Déplacements, débours, dédommagements	1 518.25		518+	51.83	28+	1.89
74 720.70	85 000	* 318	Honoraires et prestations de service	68 726.10		16 274 -	19.15	5 995 -	8.02
		330	Pertes sur créances	252.00		252+		252+	
204 021.15	255 000	* 361	Subventions accordées au canton	201 600.00		53 400 -	20.94	2 421 -	1.19
109 000.00	60 000	* 436	Dédommagements de tiers		146 711.25	86 711+	144.52	37 711+	34.60
		* 452	Participation de communes		12 134.60	12 135+		12 135+	
149 730.00	70 000	* 461	Subventions acquises du canton		30 345.00	39 655 -	56.65	119 385 -	79.73

Renseignements complémentaires

4 Sécurité sociale

40 Service social

400 Administration

400.300 Commission des apprentis.

400.301 Personnel: 1 chef de service, 1 coordinateur petite enfance, 1 responsable de l'office communal du travail à 90% et 1 employée à 80%, 1 secrétaire à la curatelle officielle à 80%, 1 employée de secrétariat à la curatelle officielle à 50%, 1 secrétaire comptable à la curatelle officielle à 60%, 1 secrétaire administrative à la curatelle officielle à 50%, 2 assistants sociaux curateurs à 90%, 1 assistant social curateur à 80%, 2 assistants sociaux curateurs à 70%, 1 assistant social curateur à 50% , 1 stagiaire à la curatelle officielle.

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

400.318 Depuis le 1^{er} janvier 2013, le poste de secrétaire administrative a été remplacé par un mandat au CMS, sous forme de convention.

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

400.461 Voir remarques sous rubrique 400.302.

401 Prévoyance et assurances sociales

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

La répartition cantonale concerne les régimes suivants : Institutions pour handicapés, Prestations complémentaires AVS/AI, Fonds cantonal pour l'emploi, Aide sociale, Recouvrement des pensions alimentaires, Allocations familiales pour personnes sans activités.

401.365 Voir liste « Détails des subventions ».

- 401.366 Voir liste « Détails des subventions ».
Il s'agit des avances brutes d'aide sociale effectuées par la commune, partiellement compensées par les remboursements de frais d'assistance (cessions sur l'AI, salaires, indemnités de chômage, etc.) enregistrés sous rubrique 401.436.
Les demandes d'aide sociale progressent fortement en raison de nombreux facteurs tels que la globalisation de l'économie et la précarisation de l'emploi, la réduction des prestations de l'assurance invalidité et de l'assurance chômage, la crise économique en Europe et les mouvements migratoires qu'elle suscite.
En cours d'année, cette rubrique a fait l'objet d'un crédit supplémentaire accepté par la Commission de gestion.
- 401.367 Voir liste « Détails des subventions ».
- 401.436 Remboursement des frais d'assistance par la rétrocession de revenus ou de rentes des personnes aidées par le service social ainsi que par la participation du canton au financement des mesures d'insertion socioprofessionnelles. Voir remarques sous 401.366.
Le nombre de situations d'aide sociale étant en constante augmentation, il y a plus de remboursements, essentiellement de la part des assurances sociales (AI, chômage, etc.).
- 402 Crèches et jardins d'enfants**
- 402.301 Personnel :
Crèche Pré Fleuri : 1 responsable à 100%, 2 éducatrices à 100%, 2 éducatrices à 50%, 1 auxiliaire à 80%, 2 auxiliaires à 50%, 1 stagiaire, 1 apprentie assistante socio-éducative.
Crèche Croque-Lune : 1 responsable à 70%, 1 éducatrice à 100%, 1 éducatrice à 80%, 2 éducatrices à 50%, 1 éducatrice à 40%, 1 auxiliaire à 90%, 1 auxiliaire à 40%, 1 stagiaire.
- 402.318 Prestations de stagiaires assistantes socio-éducatives de l'école professionnelle service communautaire de Châteauneuf.
- 402.365 Voir liste « Détails des subventions ». Suite à l'abandon du projet Phenix à l'hôtel Europa, la subvention prévue n'a pas été utilisée.
- 402.461 Subvention cantonale de 30 % des charges salariales du personnel éducatif.
- 403 Autorité de protection enfants/adultes**
- 403.300 Jetons de présence des membres de l'Autorité de protection.
- 403.301 Personnel : 1 présidente de l'autorité de protection à 50 %, 1 collaboratrice administrative à 100%, 1 greffière-juriste à temps partiel (60-80%), 1 secrétaire à 100%.
Le dépassement est dû à un remplacement pour congé maternité (cf. crédit supplémentaire accepté).
- 403.318 Versement d'indemnités à des curateurs privés ou à des assesseurs.

- 403.361 Participation aux frais de gestion des curatelles éducatives de l'Office pour la protection de l'enfant. Le 35% est pris en charge par les parents, ou à défaut l'aide sociale. Voir remarque sous rubrique 403.461.
- 403.436 Frais de séances de l'autorité de protection facturés aux personnes concernées et aux tiers. Le nombre d'objets traités durant l'année est en augmentation.
- 403.452 Participation des communes de Veysonnaz et des Agettes.
- 403.461 Participation de l'aide sociale cantonale aux frais de gestion des curatelles éducatives. Voir remarque sous rubrique 403.361.

SECURITE PUBLIQUE

Comptes 2013 Fr.	Budget 2014 Fr.		Comptes 2014		Ecart C 2014 - B 2014		Ecart C 2014 - C 2013	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		5	SECURITE PUBLIQUE					
17 155 938.49	13 823 000		13 397 004.49		425 996 -	3.08	3 758 934 -	21.91
11 758 784.41	8 555 000			8 749 076.34	194 076 +	2.27	3 009 708 -	25.60
5 397 154.08 -	5 268 000 -			4 647 928.15	620 072 -	11.77	749 226 -	13.88
		50	SERVICE DE POLICE					
17 155 938.49	13 823 000		13 397 004.49		425 996 -	3.08	3 758 934 -	21.91
11 758 784.41	8 555 000			8 749 076.34	194 076 +	2.27	3 009 708 -	25.60
5 397 154.08 -	5 268 000 -			4 647 928.15	620 072 -	11.77	749 226 -	13.88
		500	Admin., corps de police et abris PCI					
6 933 196.80	6 979 000		6 899 839.21		79 161 -	1.13	33 358 -	0.48
2 830 662.85	3 122 000			3 511 703.49	389 703 +	12.48	681 041 +	24.06
4 102 533.95 -	3 857 000 -			3 388 135.72	468 864 -	12.16	714 398 -	17.41
4 382 625.80	4 887 100	* 301	4 864 738.85		22 361 -	0.46	482 113 +	11.00
1 101 039.35	1 236 400	303	1 172 401.65		63 998 -	5.18	71 362 +	6.48
55 502.15	64 600	* 306	43 340.15		21 260 -	32.91	12 162 -	21.91
331 637.70	99 600	* 309	131 299.05		31 699 +	31.83	200 339 -	60.41
22 337.20	39 000	310	41 208.55		2 209 +	5.66	18 871 +	84.48
215 878.52	206 600	311	203 290.52		3 309 -	1.60	12 588 -	5.83
7 710.00	25 000	312	14 315.85		10 684 -	42.74	6 606 +	85.68
48 056.15	52 300	313	41 756.30		10 544 -	20.16	6 300 -	13.11
22 916.50	30 000	* 314	374.10		29 626 -	98.75	22 542 -	98.37
29 733.51	55 600	315	29 124.60		26 475 -	47.62	609 -	2.05
6 188.50	5 300	316	5 625.00		325 +	6.13	564 -	9.11
29 286.80	29 600	317	26 699.55		2 900 -	9.80	2 587 -	8.83
143 092.92	165 000	* 318	219 256.04		54 256 +	32.88	76 163 +	53.23
6 781.80	7 300	319	6 131.95		1 168 -	16.00	650 -	9.58
1 475.00	3 000	330	4 169.00		1 169 +	38.97	2 694 +	182.64
115 875.30	37 400	331	37 377.40		23 -	0.06	78 498 -	67.74
360 000.00		332					360 000 -	
16 844.60		351					16 845 -	
12 200.00	12 200	* 365	12 200.00					

Comptes 2013 Fr.	Budget 2014 Fr.		Comptes 2014		Ecart C 2014 - B 2014		Ecart C 2014 - C 2013	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		500	Admin., corps de police et abris PCI					
		* 381	9 580.65		9 581+		9 581+	
24 015.00	23 000	390	36 950.00		13 950+	60.65	12 935+	53.86
185 100.00	204 000	406		234 164.50	30 165+	14.79	49 065+	26.51
81 040.00	63 000	410		61 310.00	1 690 -	2.68	19 730 -	24.35
557 825.95	617 600	* 427		743 900.10	126 300+	20.45	186 074+	33.36
60 720.00 -		* 430		29 825.00 -	29 825 -		30 895+	50.88
60 890.00	92 800	431		106 132.00	13 332+	14.37	45 242+	74.30
153 493.90	625 800	* 434		554 967.05	70 833 -	11.32	401 473+	261.56
2 370.00	400	435		3 200.00	2 800+	700.00	830+	35.02
134 476.25	125 000	* 436		185 233.85	60 234+	48.19	50 758+	37.74
1 155 102.45	1 290 000	437		1 312 891.49	22 891+	1.77	157 789+	13.66
76 779.50	80 000	441		78 174.55	1 825 -	2.28	1 395+	1.82
6 700.00	6 000	* 461		45 405.65	39 406+	656.76	38 706+	577.70
460 720.00		481					460 720 -	
16 884.80	17 400	* 490		216 149.30	198 749+	1142.24	199 265+	1180.14
		501	Contrôle des habitants					
1 253 297.25	1 197 000		1 236 439.28		39 439+	3.29	16 858 -	1.35
700 878.60	610 000			724 457.00	114 457+	18.76	23 578+	3.36
552 418.65 -	587 000 -			511 982.28	75 018 -	12.78	40 436 -	7.32
		300	2 437.50		63 -	2.50	62 -	2.49
2 499.75	2 500							
677 634.40	648 300	* 301	659 999.90		11 700+	1.80	17 635 -	2.60
154 649.25	149 800	303	148 286.00		1 514 -	1.01	6 363 -	4.11
	3 000	309			3 000 -			
68 385.80	80 400	310	67 076.79		13 323 -	16.57	1 309 -	1.91
71.20	6 000	311	1 525.90		4 474 -	74.57	1 455+	2043.12
844.55	1 000	315	311.50		689 -	68.85	533 -	63.12
3 257.40	5 000	* 317	2 825.15		2 175 -	43.50	432 -	13.27
		318	1 215.36		2 485 -	67.15	1 798 -	59.67
3 013.30	3 700							
34 346.60	41 800	* 319	35 137.33		6 663 -	15.94	791+	2.30

Comptes 2013 Fr.	Budget 2014 Fr.		Comptes 2014		Ecart C 2014 - B 2014		Ecart C 2014 - C 2013	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		501	Contrôle des habitants					
1 845.00	500	330	Pertes sur créances	1 127.00		627+	125.40	718 - 38.92
246 750.00	205 000	* 343	Part cantonale sur les permis de séjour	218 789.00		13 789+	6.73	27 961 - 11.33
60 000.00	50 000	* 365	Subventions accordées à des institutions privées	97 707.85		47 708+	95.42	37 708+ 62.85
578 019.60	513 000	* 431	Emoluments administratifs		543 030.50	30 031+	5.85	34 989 - 6.05
86 163.00	71 000	436	Dédommagements de tiers		55 391.50	15 609 -	21.98	30 772 - 35.71
5 400.00	5 000	437	Amendes		4 750.00	250 -	5.00	650 - 12.04
		* 460	Subventions acquises de la Confédération		80 857.00	80 857+		80 857+
31 296.00	21 000	* 461	Subventions acquises du canton		40 428.00	19 428+	92.51	9 132+ 29.18
		503	Feu					
1 585 746.23	1 737 000		Charges	1 601 296.45		135 704 -	7.81	15 550+ 0.98
843 544.75	913 000		Revenus		853 486.30	59 514 -	6.52	9 942+ 1.18
742 201.48 -	824 000 -		Excédent de charges		747 810.15	76 190 -	9.25	5 609+ 0.76
	300	300	Jetons de présence			300 -		
800 803.95	765 500	* 301	Traitements	816 826.40		51 326+	6.70	16 022+ 2.00
115 340.00	114 200	303	Charges sociales	104 090.45		10 110 -	8.85	11 250 - 9.75
67 328.15	45 400	306	Prestations en nature	43 944.80		1 455 -	3.21	23 383 - 34.73
19 625.60	29 600	309	Autres charges de personnel	27 707.85		1 892 -	6.39	8 082+ 41.18
7 869.58	14 000	310	Imprimés, fournitures de bureau	10 980.66		3 019 -	21.57	3 111+ 39.53
173 671.85	149 000	* 311	Achats d'objets mobiliers	87 771.45		61 229 -	41.09	85 900 - 49.46
50 628.15	51 000	312	Eau, énergie, combustibles	44 730.00		6 270 -	12.29	5 898 - 11.65
48 681.00	46 000	313	Marchandises	41 976.70		4 023 -	8.75	6 704 - 13.77
28 180.60	40 000	* 314	Entretien de biens immobiliers	17 100.85		22 899 -	57.25	11 080 - 39.32
80 041.50	75 700	* 315	Entretien d'objets mobiliers	86 638.33		10 938+	14.45	6 597+ 8.24
4 679.85	5 000	316	Location d'objets mobiliers	5 756.86		757+	15.14	1 077+ 23.01
2 532.30	2 000	317	Déplacements, débours, frais receptions	753.85		1 246 -	62.31	1 778 - 70.23
39 605.75	48 000	* 318	Honoraires et prestations de service	60 519.25		12 519+	26.08	20 914+ 52.80
22 922.40	23 000	* 319	Impôts, taxes et frais divers	12 872.65		10 127 -	44.03	10 050 - 43.84
10 890.25	2 000	330	Pertes sur créances	2 774.00		774+	38.70	8 116 - 74.53
90 000.00	310 000	331	Amortissement du patrimoine administratif	215 000.00		95 000 -	30.65	125 000+ 138.89
22 945.30	16 300	390	Prestations internes	21 852.35		5 552+	34.06	1 093 - 4.76

Comptes 2013 Fr.	Budget 2014 Fr.			Comptes 2014		Ecart C 2014 - B 2014		Ecart C 2014 - C 2013	
				Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		503	Feu						
28 050.00	45 000	427	Revenus des biens du patrimoine administratif		40 975.00	4 025 -	8.94	12 925+	46.08
553 807.05	560 000	430	Taxes d'exemption du service du feu		547 186.55	12 813 -	2.29	6 621 -	1.20
		431	Emoluments administratifs		300.00	300+		300+	
49 375.00	97 000	434	Redevances et prestations facturées		28 578.10	68 422 -	70.54	20 797 -	42.12
	1 000	435	Ventes			1 000 -			
70 149.50	16 000	* 436	Dédommagements de tiers		107 883.95	91 884+	574.27	37 734+	53.79
35 000.00	35 000	* 450	Participation de la Confédération		35 000.00				
24 000.00	42 000	* 451	Participation du Canton		24 000.00	18 000 -	42.86		
	15 000	452	Participation de communes		13 084.00	1 916 -	12.77	13 084+	
51 863.20	70 000	* 461	Subventions acquises du canton		24 438.70	45 561 -	65.09	27 425 -	52.88
31 300.00	32 000	490	Prestations internes		32 040.00	40+	0.13	740+	2.36
		504	Protection civile Région Sion						
718 157.20	688 000		Charges	724 065.75		36 066+	5.24	5 909+	0.82
718 157.20	688 000		Revenus		724 065.75	36 066+	5.24	5 909+	0.82
376 419.20	385 000	* 301	Traitements	383 104.15		1 896 -	0.49	6 685+	1.78
88 327.40	88 500	303	Charges sociales	87 619.25		881 -	1.00	708 -	0.80
3 075.00	500	309	Autres charges de personnel	2 385.00		1 885+	377.00	690 -	22.44
2 337.45	3 000	310	Imprimés, fournitures de bureau	1 749.75		1 250 -	41.68	588 -	25.14
77 021.65	8 000	* 311	Achats d'objets mobiliers	73 438.05		65 438+	817.98	3 584 -	4.65
16 500.00	4 000	* 312	Eau, énergie, combustibles	16 500.00		12 500+	312.50		
44 252.70	67 000	* 313	Marchandises	57 941.35		9 059 -	13.52	13 689+	30.93
12 896.80	15 000	315	Entretien d'objets mobiliers	13 532.20		1 468 -	9.79	635+	4.93
3 581.55	3 000	316	Loyers et redevances d'utilisation	3 994.10		994+	33.14	413+	11.52
86 561.30	102 000	* 317	Déplacements, débours, dédommagements	77 571.05		24 429 -	23.95	8 990 -	10.39
6 952.40	11 000	318	Honoraires et prestations de service	6 045.10		4 955 -	45.04	907 -	13.05
231.75	1 000	319	Impôts, taxes et frais divers	185.75		814 -	81.43	46 -	19.85
28 195.00		* 436	Dédommagements de tiers		34 075.40	34 075+		5 880+	20.86
689 962.20	688 000	* 451	Participation du canton		689 990.35	1 990+	0.29	28+	

Comptes 2013 Fr.	Budget 2014 Fr.		Comptes 2014		Ecart C 2014 - B 2014		Ecart C 2014 - C 2013		
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%	
2 986 354.06	3 222 000	506	Ambulances						
2 986 354.06	3 222 000		Charges		2 935 363.80	286 636 -	8.90	50 990 -	1.71
			Revenus			286 636 -	8.90	50 990 -	1.71
1 577 432.80	2 002 500	* 301	Traitements	1 699 970.35		302 530 -	15.11	122 538+	7.77
363 676.10	465 600	303	Charges sociales	377 074.55		88 525 -	19.01	13 398+	3.68
53 559.95	55 000	306	Prestations en nature	52 049.35		2 951 -	5.36	1 511 -	2.82
35 661.60	50 000	309	Autres charges de personnel	46 425.00		3 575 -	7.15	10 763+	30.18
2 916.94	6 000	310	Imprimés, fournitures de bureau	4 399.80		1 600 -	26.67	1 483+	50.84
163 134.05	76 000	311	Achats d'objets mobiliers	75 786.76		213 -	0.28	87 347 -	53.54
115 013.38	114 500	* 313	Marchandises	134 384.64		19 885+	17.37	19 371+	16.84
39 601.05	47 000	315	Entretien d'objets mobiliers	46 090.70		909 -	1.93	6 490+	16.39
4 636.10	6 000	317	Déplacements, débours, dédommagements	4 812.45		1 188 -	19.79	176+	3.80
492 154.45	292 400	318	Prestations de tiers	303 025.88		10 626+	3.63	189 129 -	38.43
2 201.00	5 600	319	Impôts, taxes et frais divers	5 384.40		216 -	3.85	3 183+	144.63
	2 000	330	Pertes sur créances	6 719.95		4 720+	236.00	6 720+	
79 561.64	30 000	331	Amortissement du patrimoine administratif	30 000.00				49 562 -	62.29
	6 900	* 381	Attributions aux financements spéciaux	91 234.97		84 335+	1222.25	91 235+	
56 805.00	62 500	390	Prestations internes	58 005.00		4 495 -	7.19	1 200+	2.11
2 519 285.80	2 430 000	* 434	Redevances et prestations facturées		2 612 567.90	182 568+	7.51	93 282+	3.70
31 975.65	30 000	436	Dédommagements de tiers		20 415.90	9 584 -	31.95	11 560 -	36.15
300 000.00	760 000	* 469	Autres subventions acquises		300 000.00	460 000 -	60.53		
132 412.61		481	Prélèvements sur les financements spéciaux					132 413 -	
2 680.00	2 000	490	Prestations internes		2 380.00	380+	19.00	300 -	11.19
3 679 186.95		508	Places de parc					3 679 187 -	
3 679 186.95			Charges					3 679 187 -	
			Revenus						
386 602.20		301	Traitements					386 602 -	
98 574.25		303	Charges sociales					98 574 -	
79.20		306	Prestations en nature					79 -	
1 597.95		309	Autres charges de personnel					1 598 -	
88 156.40		311	Achats d'objets mobiliers					88 156 -	

Comptes 2013 Fr.	Budget 2014 Fr.		Comptes 2014		Ecart C 2014 - B 2014		Ecart C 2014 - C 2013	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		508						
		Places de parc						
133 047.05		312 Eau, énergie, combustibles						133 047 -
57 986.32		313 Marchandises						57 986 -
200 367.16		314 Entretien des parcs						200 367 -
17 777.50		315 Entretien d'objets mobiliers						17 778 -
69 075.39		318 Honoraires et prestations de service						69 075 -
104 924.55		319 Impôts, taxes et frais divers						104 925 -
4 657.65		330 Pertes sur créances						4 658 -
1 027 000.00		331 Amortissement du patrimoine administratif						1 027 000 -
986 696.83		381 Attributions aux financements spéciaux						986 697 -
502 644.50		390 Prestations internes						502 645 -
3 601 764.50		427 Revenus des biens du patrimoine administratif						3 601 765 -
3 400.00		435 Ventes						3 400 -
74 022.45		436 Dédommagements de tiers						74 022 -

Renseignements complémentaires

5 Sécurité publique

50 Service de police

500 Administration, corps de police et abris PCi

500.301 Personnel :

- A plein temps : 1 chef de service, 1 officier chef police de proximité, 1 officier chef police secours et interventions, 1 responsable administratif et planification, 31 agents, 1 aspirant, 3 contractuels, 1 employé de commerce, 1 stagiaire MPC, 1 responsable de la police rurale, 2 secrétaire.
- A temps partiel : 1 employée de bureau-téléphoniste à 80%, 1 secrétaire à 80%, 1 collaborateur administratif à 70%.
- Occasionnel : patrouilleurs scolaires.

500.306 Economie réalisée du fait que les polices se fournissent toutes au même endroit, d'où une baisse des coûts réalisée grâce aux commandes en gros.

500.309 Dépassement dû aux frais de formation des 4 nouveaux agents ayant terminé leur formation en 2014 et au remboursement d'une partie de ces mêmes frais pour les agents en provenance d'autres corps de police.

500.314 Les abris PCi n'ont pas nécessité d'entretiens particuliers en 2014.

500.318 Dépassement causé par le crédit supplémentaire demandé et octroyé en mars 2014 pour le projet COCPITT (participation au projet de mise en place d'un plan de séisme communal).

500.365 Voir liste « Détails des subventions ».

500.381 Bénéfice attribué au fonds de financement spécial « Abris PCi » (cf. rubrique 500.430 et 500.461).

500.427 Augmentation due, d'une part, à l'augmentation du nombre de gros chantiers en ville et, d'autre part, à l'application des tarifs selon le nouveau règlement.

500.430 Annulation de factures concernant les contributions de remplacement aux abris PCi.

500.434 Différence due au nombre de dossiers traités par le Tribunal de police qui dépend de la propension des particuliers à s'acquitter des amendes d'ordre.

- 500.436 Augmentation des prestations reçues de l'assurance-accident pour du personnel à l'assurance.
- 500.461 Subventions cantonales pour les abris PCi.
- 500.490 Prestations effectuées par la police au profit des parcs.
- 501 Contrôle des habitants**
- 501.301 Personnel : 1 responsable, 1 agent enquêteur, 5 employées représentant 4,5 EPT, 1 préposée à l'intégration des étrangers à 80%, 1 déléguée régionale à l'intégration à 60%.
- 501.317 Frais liés à la sous-commission des étrangers et à l'intégration des étrangers.
- 501.319 Coûts pour les manifestations liées à l'intégration des étrangers et à l'accueil des nouveaux arrivants.
- 501.343 Cette rubrique concerne la part cantonale et fédérale sur les permis de séjour et d'établissement délivrés ou renouvelés par le Service cantonal de la population et des migrations (SPM). Cette dépense supplémentaire est compensée par une recette plus importante sous la rubrique 501.431.
- 501.365 Voir liste « Détails des subventions ». Utilisation des subventions octroyées par la Confédération et le Canton du Valais pour les cours LCO (langue et culture d'origine) et pour la promotion de l'intégration (voir rubriques 501.460 et 501.461).
- 501.431 Voir remarque sous rubrique 501.343.
- 501.460/461 Dans le cadre du nouveau programme d'intégration cantonale (PIC), la Ville de Sion a reçu une subvention de la part de la Confédération et du Canton du Valais. De plus, une subvention de Fr. 10'000.- a été allouée pour l'organisation de cours de langue et de culture d'origine (LCO).
- 503 Feu**
- 503.301 Personnel : 1 commandant du feu, 1 commandant-adjoint, 1 officier technique et chargé de sécurité, 1 responsable de l'entretien du matériel feu, 1 secrétaire à 50 %.
- Effectif du corps des sapeurs-pompiers : 1 commandant, 14 officiers, 26 sous-officiers, 57 sapeurs, 27 cadets.
- Dépassement résultant d'une augmentation du nombre d'interventions.
- 503.311 Report, par l'Office Cantonal du Feu, de l'acquisition du véhicule de désincarcération.
- 503.314 Travaux reportés en relation avec la planification des aménagements sismiques.
- 503.315 Réparation importante du système « Pompe-réservoir d'eau » sur un véhicule d'intervention.
- 503.318 Augmentation des primes d'assurance suite à l'achat du véhicule de sauvetage.
- 503.319 Diminution due à la réorganisation des cours d'instruction des centres de secours.

- 503.436 Augmentation des prestations reçues de l'assurance-accident pour du personnel à l'assurance.
- 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 la rubrique 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 à 100%.
- 504.301 Personnel : 1 commandant PCi, 1 remplaçant du commandant & responsable construction/matériel/logistique, 1 responsable administratif, 1 responsable de l'instruction.
- 504.311 Achat de matériel selon la planification cantonale.
- 504.312 Charges d'immeuble facturées par la Ville.
- 504.313 Limitation des achats d'équipement selon la planification cantonale.
- 504.317 Limitation des dépenses lors des cours.
- 504.436 APG remboursées, par la caisse cantonale de compensation, pour le personnel professionnel.
- 504.451 Depuis le 1^{er} janvier 2012, la Protection civile Région Sion est entièrement financée par le Canton du Valais.
- 506 Ambulances**
- 506.301 Personnel : 1 ambulancier responsable, 16 ambulanciers diplômés dont 1 à 80%, 1 à 70% et 2 à 40%, 1 technicien ambulancier, 1 secrétaire à 70%, 1 médecin conseil, 1 étudiante en cours d'emploi et des auxiliaires ponctuels.
- La mise en place de la planification pré-hospitalière du Canton du Valais a été reportée en 2015. Par conséquent, il n'y a pas eu d'engagement de personnel supplémentaire en 2014.
- 506.313 Augmentation des frais liés à la nouvelle facturation de la literie par l'hôpital de Sion.
- 506.381 Bénéfice du service des ambulances attribué au fonds de financement spécial.
- 506.434 Augmentation des recettes suite à l'entrée en vigueur de la nouvelle tarification de la facturation des ambulances.
- 506.469 La mise en place de la planification pré-hospitalière du Canton du Valais a été reportée en 2015. Par conséquent, cette subvention supplémentaire n'a logiquement pas été versée.
- 508 Places de parc**
- Dès le 1er janvier 2014, ce centre d'activité a été repris par le service des travaux publics (cf. rubriques 610).

TRAVAUX PUBLICS

Comptes 2013 Fr.	Budget 2014 Fr.		Comptes 2014		Ecart C 2014 - B 2014		Ecart C 2014 - C 2013	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		6	TRAVAUX PUBLICS					
45 039 423.92	47 861 200		48 747 712.10		886 512+	1.85	3 708 288+	8.23
27 075 029.15	29 454 200			30 512 555.07	1 058 355+	3.59	3 437 526+	12.70
17 964 394.77 -	18 407 000 -			18 235 157.03	171 843 -	0.93	270 762+	1.51
			Excédent de charges					
		60	SERVICE DES TRAVAUX PUBLICS					
45 039 423.92	44 225 200		44 816 452.60		591 253+	1.34	222 971 -	0.50
27 075 029.15	25 818 200			26 581 295.57	763 096+	2.96	493 734 -	1.82
17 964 394.77 -	18 407 000 -			18 235 157.03	171 843 -	0.93	270 762+	1.51
			Excédent de charges					
		600	Administration					
952 920.04	972 000		962 801.50		9 199 -	0.95	9 881+	1.04
37 390.45	34 000			32 744.15	1 256 -	3.69	4 646 -	12.43
915 529.59 -	938 000 -			930 057.35	7 943 -	0.85	14 528+	1.59
			Excédent de charges					
669 972.95	666 000	* 301	666 941.60		942+	0.14	3 031 -	0.45
158 440.40	157 900	303	153 276.20		4 624 -	2.93	5 164 -	3.26
2 626.00	5 000	309	1 185.60		3 814 -	76.29	1 440 -	54.85
18 341.06	28 500	310	20 448.10		8 052 -	28.25	2 107+	11.49
5 499.15	5 000	311	3 785.85		1 214 -	24.28	1 713 -	31.16
2 739.70	3 300	313	2 504.05		796 -	24.12	236 -	8.60
1 654.40	1 000	315	378.00		622 -	62.20	1 276 -	77.15
1 036.25	3 500	317	3 781.45		281+	8.04	2 745+	264.92
			Déplacements, débours, dédommagements					
70 637.95	81 300	* 318	89 975.15		8 675+	10.67	19 337+	27.38
6 460.18	5 500	319	5 228.90		271 -	4.93	1 231 -	19.06
15 512.00	15 000	* 365	15 296.60		297+	1.98	215 -	1.39
			Subventions accordées à des institutions privées					
24 840.00	20 000	431		12 960.00	7 040 -	35.20	11 880 -	47.83
8 590.45	10 000	434		8 485.05	1 515 -	15.15	105 -	1.23
960.00	1 000	436		20.00	980 -	98.00	940 -	97.92
			Dédommagements de tiers					
		* 461		8 279.10	8 279+		8 279+	
			Subventions acquises du canton					
3 000.00	3 000	490		3 000.00				
			Prestations internes					

Comptes 2013 Fr.	Budget 2014 Fr.		Comptes 2014		Ecart C 2014 - B 2014		Ecart C 2014 - C 2013	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
15 569 589.51	15 398 000	601	15 818 848.41		420 848+	2.73	249 259+	1.60
1 849 147.70	1 233 000			1 473 142.00	240 142+	19.48	376 006 -	20.33
13 720 441.81 -	14 165 000 -			14 345 706.41	180 706+	1.28	625 265+	4.56
5 400 088.10	5 437 700	* 301	5 490 068.05		52 368+	0.96	89 980+	1.67
1 181 559.10	1 215 300	303	1 158 594.75		56 705 -	4.67	22 964 -	1.94
23 341.75	22 000	306	22 520.99		521 +	2.37	821 -	3.52
11 010.00	8 500	309	3 601.10		4 899 -	57.63	7 409 -	67.29
10 605.40	12 000	310	9 838.34		2 162 -	18.01	767 -	7.23
267 467.32	166 000	311	170 777.06		4 777+	2.88	96 690 -	36.15
793.60	3 000	312	2 788.00		212 -	7.07	1 994+	251.31
772 643.26	684 000	313	676 078.07		7 922 -	1.16	96 565 -	12.50
1 305 329.53	1 200 000	* 314	1 522 074.32		322 074+	26.84	216 745+	16.60
64 678.90	76 500	315	80 899.70		4 400+	5.75	16 221+	25.08
23 503.40	16 400	* 316	35 525.90		19 126+	116.62	12 023+	51.15
11 346.20	4 500	* 317	7 143.05		2 643+	58.73	4 203 -	37.04
906 690.35	1 000 900	318	997 653.59		3 246 -	0.32	90 963+	10.03
21 207.95	18 000	319	14 017.70		3 982 -	22.12	7 190 -	33.90
5 000.00	1 000	330			1 000 -		5 000 -	
3 943 803.75	4 146 200	331	4 146 153.39		47 -		202 350+	5.13
1 442 413.90	1 175 000	* 361	1 366 376.90		191 377+	16.29	76 037 -	5.27
178 107.00	211 000	390	114 737.50		96 263 -	45.62	63 370 -	35.58
24 753.65	16 000	434		20 884.90	4 885+	30.53	3 869 -	15.63
1 284.00	9 000	* 435		41 612.95	32 613+	362.37	40 329+	3140.88
117 247.35	105 000	* 436		117 701.35	12 701+	12.10	454+	0.39
265 430.85	150 000	* 451		43 317.20	106 683 -	71.12	222 114 -	83.68
1 440 431.85	953 000	* 490		1 249 625.60	296 626+	31.13	190 806 -	13.25
		602	750 568.70		37 569+	5.27	152 051 -	16.85
902 619.40	713 000			296 505.85	10 494 -	3.42	152 923 -	34.03
449 428.75	307 000			454 062.85	48 063+	11.84	872+	0.19
453 190.65 -	406 000 -							

Comptes 2013 Fr.	Budget 2014 Fr.			Comptes 2014		Ecart C 2014 - B 2014		Ecart C 2014 - C 2013	
				Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		602	Cours d'eau et canaux						
2 721.80	4 000	313	Marchandises	330.10		3 670 -	91.75	2 392 -	87.87
322 939.80	290 000	* 314	Entretien de biens immobiliers	341 813.95		51 814+	17.87	18 874+	5.84
	20 000	318	Prestations de tiers	16 676.65		3 323 -	16.62	16 677+	
156 186.80	149 000	331	Amortissement du patrimoine administratif	149 000.00				7 187 -	4.60
420 771.00	250 000	390	Prestations internes	242 748.00		7 252 -	2.90	178 023 -	42.31
449 428.75	307 000	* 451	Participation du Canton		296 505.85	10 494 -	3.42	152 923 -	34.03
		603	Agriculture et gérance des domaines						
1 092 064.40	1 034 000		Charges	1 197 790.53		163 791+	15.84	105 726+	9.68
555 012.75	518 000		Revenus		704 128.20	186 128+	35.93	149 115+	26.87
537 051.65 -	516 000 -		Excédent de charges		493 662.33	22 338 -	4.33	43 389 -	8.08
6 600.00	4 000	* 300	Jetons de présence	4 980.20		980+	24.51	1 620 -	24.54
222 424.10	214 200	* 301	Traitements	227 798.35		13 598+	6.35	5 374+	2.42
48 409.50	47 900	303	Charges sociales	48 230.35		330+	0.69	179 -	0.37
825.50	1 500	306	Prestations en nature	846.60		653 -	43.56	21+	2.56
40.00	500	309	Autres charges de personnel			500 -		40 -	
6 918.55	5 500	310	Imprimés, fournitures de bureau	2 496.02		3 004 -	54.62	4 423 -	63.92
4 270.35	3 500	311	Achats d'objets mobiliers	2 898.15		602 -	17.20	1 372 -	32.13
55 863.20	58 000	313	Marchandises	51 379.75		6 620 -	11.41	4 483 -	8.03
231 460.40	232 000	* 314	Entretien de biens immobiliers	256 771.46		24 771+	10.68	25 311+	10.94
	1 000	315	Entretien d'objets mobiliers	34.00		966 -	96.60	34+	
600.00	8 000	316	Loyers et redevances d'utilisation	4 144.00		3 856 -	48.20	3 544+	590.67
27 481.35	12 500	317	Déplacements, débours, dédommagements	10 823.80		1 676 -	13.41	16 658 -	60.61
140 720.80	130 500	* 318	Honoraires et prestations de service	158 072.55		27 573+	21.13	17 352+	12.33
4 489.85	10 000	* 319	Impôts, taxes et frais divers	90 467.75		80 468+	804.68	85 978+	1914.94
339.05	900	330	Pertes sur créances	854.10		46 -	5.10	515+	151.91
26 002.85	10 000	* 352	Participation à des charges de communes	14 945.70		4 946+	49.46	11 057 -	42.52
4 799.75		* 361	Subventions accordées au canton	4 198.25		4 198+		602 -	12.53
101 646.50	111 500	* 365	Subventions accordées à des institutions privées	91 464.25		20 036 -	17.97	10 182 -	10.02
		* 375	Subventions à redistribuer à des privés	22 400.00		22 400+		22 400+	

Comptes 2013 Fr.	Budget 2014 Fr.		Comptes 2014		Ecart C 2014 - B 2014		Ecart C 2014 - C 2013		
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%	
		603	Agriculture et gérance des domaines						
2 009.65	5 500	* 381	Attributions aux financements spéciaux	5 744.25		244+	4.44	3 735+	185.83
207 163.00	177 000	* 390	Prestations internes	199 241.00		22 241+	12.57	7 922 -	3.82
194 579.55	180 000	423	Revenus des biens du patrimoine financier		178 562.60	1 437 -	0.80	16 017 -	8.23
20 437.40	25 000	427	Revenus des biens du patrimoine administratif		22 763.00	2 237 -	8.95	2 326+	11.38
147 929.10	141 000	434	Redevances et prestations facturées		147 214.70	6 215+	4.41	714 -	0.48
		* 435	Ventes		36 400.00	36 400+		36 400+	
31 528.80	12 000	* 436	Dédommagements de tiers		86 212.90	74 213+	618.44	54 684+	173.44
	5 000	460	Subventions acquises de la Confédération			5 000 -			
15 206.30	10 000	* 461	Subventions acquises du canton		65 575.00	55 575+	555.75	50 369+	331.24
25 000.00	25 000	* 462	Subventions acquises de communes		25 000.00				
		470	Subventions fédérales redistribuées		19 200.00	19 200+		19 200+	
		471	Subventions cantonales redistribuées		3 200.00	3 200+		3 200+	
331.60		481	Prélèvements sur les financements spéciaux					332 -	
120 000.00	120 000	490	Prestations internes		120 000.00				
		604	Cadastre						
735 608.30	663 000		Charges	605 401.50		57 599 -	8.69	130 207 -	17.70
66 943.50	83 000		Revenus		57 775.50	25 225 -	30.39	9 168 -	13.70
668 664.80 -	580 000 -		Excédent de charges		547 626.00	32 374 -	5.58	121 039 -	18.10
303 161.75	296 000	* 301	Traitements	246 932.65		49 067 -	16.58	56 229 -	18.55
66 876.85	66 600	303	Charges sociales	51 968.45		14 632 -	21.97	14 908 -	22.29
1 102.50	1 000	310	Imprimés, fournitures de bureau	591.20		409 -	40.88	511 -	46.38
5 089.10	5 000	311	Achats d'objets mobiliers	532.45		4 468 -	89.35	4 557 -	89.54
872.25	1 500	315	Entretien d'objets mobiliers			1 500 -		872 -	
4 682.60	4 200	317	Déplacements, débours, dédommagements	4 227.00		27+	0.64	456 -	9.73
140 564.95	143 000	318	Honoraires et prestations de service	155 659.45		12 659+	8.85	15 095+	10.74
225.00	500	319	Cotisations et frais divers	225.00		275 -	55.00		
		330	Pertes sur créances	53.35		53+		53+	
213 033.30	145 200	331	Amortissement du patrimoine administratif	145 211.95		12+	0.01	67 821 -	31.84
66 177.00	75 000	431	Emoluments administratifs		57 273.00	17 727 -	23.64	8 904 -	13.45

Comptes 2013 Fr.	Budget 2014 Fr.			Comptes 2014		Ecart C 2014 - B 2014		Ecart C 2014 - C 2013	
				Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		604	Cadastre						
667.50	5 000	434	Redevances et prestations facturées		472.50	4 528 -	90.55	195 -	29.21
99.00	3 000	436	Dédommagements de tiers		30.00	2 970 -	99.00	69 -	69.70
		605	Aéroport						
10 150 965.36	10 012 000		Charges	9 690 419.99		321 580 -	3.21	460 545 -	4.54
8 556 879.14	8 296 000		Revenus		8 389 261.40	93 261 +	1.12	167 618 -	1.96
1 594 086.22 -	1 716 000 -		Excédent de charges		1 301 158.59	414 841 -	24.17	292 928 -	18.38
1 638 263.70	1 864 900	* 301	Traitements	1 592 551.00		272 349 -	14.60	45 713 -	2.79
363 925.55	413 900	303	Charges sociales	352 275.70		61 624 -	14.89	11 650 -	3.20
21 914.65	25 000	306	Prestations en nature	11 047.00		13 953 -	55.81	10 868 -	49.59
45 751.07	58 000	309	Autres charges de personnel	54 416.29		3 584 -	6.18	8 665 +	18.94
21 055.76	30 000	310	Imprimés, fournitures de bureau	21 085.12		8 915 -	29.72	29 +	0.14
422 343.60	479 000	* 311	Achats d'objets mobiliers	534 616.27		55 616 +	11.61	112 273 +	26.58
90 740.75	110 000	* 312	Eau, énergie, combustibles	137 118.45		27 118 +	24.65	46 378 +	51.11
4 579 311.71	4 266 000	* 313	Marchandises	4 255 716.90		10 283 -	0.24	323 595 -	7.07
674 867.61	565 000	314	Entretien de biens immobiliers	554 245.23		10 755 -	1.90	120 622 -	17.87
153 795.67	124 000	315	Entretien d'objets mobiliers	130 924.63		6 925 +	5.58	22 871 -	14.87
564 113.70	587 000	* 316	Loyers et redevances d'utilisation	657 618.95		70 619 +	12.03	93 505 +	16.58
31 175.50	30 000	317	Déplacements, débours, dédommagements	22 928.85		7 071 -	23.57	8 247 -	26.45
839 343.27	738 000	318	Honoraires et prestations de service	668 315.50		69 685 -	9.44	171 028 -	20.38
127 612.02	147 000	319	Impôts, taxes et frais divers	156 501.95		9 502 +	6.46	28 890 +	22.64
	10 000	330	Pertes sur créances	1 424.65		8 575 -	85.75	1 425 +	
290 685.00	274 000	331	Amortissement du patrimoine administratif	273 217.10		783 -	0.29	17 468 -	6.01
38 248.25	54 000	* 381	Attributions aux financements spéciaux	43 938.40		10 062 -	18.63	5 690 +	14.88
247 817.55	236 200	390	Prestations internes	222 478.00		13 722 -	5.81	25 340 -	10.23
50 290.00	80 000	423	Revenus des biens du patrimoine financier		99 890.50	19 891 +	24.86	49 601 +	98.63
369 969.15	443 000	427	Revenus des biens du patrimoine administratif		400 242.60	42 757 -	9.65	30 273 +	8.18
1 274.40	6 000	431	Emoluments administratifs		1 803.00	4 197 -	69.95	529 +	41.48
1 629 193.59	1 746 000	* 434	Redevances et prestations facturées		1 824 052.90	78 053 +	4.47	194 859 +	11.96
5 299 655.20	4 670 000	* 435	Ventes		5 152 001.95	482 002 +	10.32	147 653 -	2.79
105 095.60	109 000	436	Dédommagements de tiers		67 328.95	41 671 -	38.23	37 767 -	35.94

Comptes 2013 Fr.	Budget 2014 Fr.		Comptes 2014		Ecart C 2014 - B 2014		Ecart C 2014 - C 2013	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		605	Aéroport					
1 101 401.20	1 242 000	* 461	Subventions acquises du canton	843 941.50	398 059 -	32.05	257 460 -	23.38
		606	Eaux usées					
7 684 498.94	7 850 000		Charges	7 956 466.34	106 466+	1.36	271 967+	3.54
7 684 498.94	7 850 000		Revenus	7 956 466.34	106 466+	1.36	271 967+	3.54
779 340.60	777 700	* 301	Traitements	791 652.15	13 952+	1.79	12 312+	1.58
183 737.60	181 800	303	Charges sociales	181 264.25	536 -	0.29	2 473 -	1.35
1 453.70	2 500	306	Prestations en nature	2 153.50	347 -	13.86	700+	48.14
3 096.65	5 000	309	Autres charges de personnel	3 922.20	1 078 -	21.56	826+	26.66
1 883.95	3 500	310	Imprimés, fournitures de bureau	1 884.45	1 616 -	46.16	1+	0.03
20 294.50	20 000	311	Achats d'objets mobiliers	15 736.60	4 263 -	21.32	4 558 -	22.46
311 492.28	360 000	* 312	Eau, énergie, combustibles	298 470.99	61 529 -	17.09	13 021 -	4.18
306 452.26	357 100	313	Marchandises	318 359.21	38 741 -	10.85	11 907+	3.89
384 078.15	273 000	314	Entretien de biens immobiliers	266 351.75	6 648 -	2.44	117 726 -	30.65
409 342.10	318 500	315	Entretien d'objets mobiliers	274 834.57	43 665 -	13.71	134 508 -	32.86
1 200.00	500	316	Loyers et redevances d'utilisation		500 -		1 200 -	
2 293.65	2 800	317	Déplacements, débours, dédommagements	1 867.90	932 -	33.29	426 -	18.56
849 958.41	824 400	* 318	Honoraires et prestations de service	819 702.80	4 697 -	0.57	30 256 -	3.56
2 508.65	4 000	319	Impôts, taxes et frais divers	2 118.90	1 881 -	47.03	390 -	15.54
14 295.54	1 000	330	Pertes sur créances	1 203.54	204+	20.35	13 092 -	91.58
2 652 840.50	3 006 500	331	Amortissement du patrimoine administratif	2 978 886.80	27 613 -	0.92	326 046+	12.29
645 695.25	775 000	352	Participation à des charges de communes	635 294.70	139 705 -	18.03	10 401 -	1.61
		* 381	Attributions aux financements spéciaux	373 326.13	373 326+		373 326+	
1 114 535.15	936 700	* 390	Prestations internes	989 435.90	52 736+	5.63	125 099 -	11.22
5 862 090.39	6 000 000	* 434	Redevances et prestations facturées		294 828+	4.91	432 738+	7.38
143 138.01	140 000	* 435	Ventes		2 339+	1.67	799 -	0.56
51 610.95	9 000	436	Dédommagements de tiers		2 503+	27.81	40 108 -	77.71
1 271 428.00	1 100 000	* 452	Participation de communes		285 028+	25.91	113 600+	8.93
198 647.34	435 800	481	Prélèvements sur les financements spéciaux		435 800 -		198 647 -	
157 584.25	165 200	490	Prestations internes		42 433 -	25.69	34 817 -	22.09

Comptes 2013 Fr.	Budget 2014 Fr.		Comptes 2014		Ecart C 2014 - B 2014		Ecart C 2014 - C 2013	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		607	Atelier mécanique					
313 492.70	336 000		Charges	324 581.00	11 419 -	3.40	11 088+	3.54
238 062.65	250 000		Revenus		88 303 -	35.32	76 365 -	32.08
75 430.05 -	86 000 -		Excédent de charges		76 884+	89.40	87 453+	115.94
186 173.15	192 600	* 301	Traitements	192 872.40	272+	0.14	6 699+	3.60
41 787.40	42 500	303	Charges sociales	42 632.50	133+	0.31	845+	2.02
2 291.70	3 000	306	Prestations en nature	1 662.05	1 338 -	44.60	630 -	27.48
750.00	3 300	309	Autres charges de personnel	2 948.00	352 -	10.67	2 198+	293.07
145.20	5 600	310	Imprimés, fournitures de bureau		5 600 -		145 -	
40 917.50	40 000	311	Achats d'objets mobiliers	39 606.40	394 -	0.98	1 311 -	3.20
39 460.70	43 000	313	Marchandises	37 263.15	5 737 -	13.34	2 198 -	5.57
1 892.05	4 800	315	Entretien d'objets mobiliers	7 327.50	2 528+	52.66	5 435+	287.28
75.00	700	317	Déplacements, débours, dédommagements	239.00	461 -	65.86	164+	218.67
	500	318	Honoraires et prestations de service	30.00	470 -	94.00	30+	
7 242.65	1 000	436	Dédommagements de tiers		783 -	78.25	7 025 -	97.00
230 820.00	249 000	490	Prestations internes		87 520 -	35.15	69 340 -	30.04
		608	Déchets					
7 637 665.27	7 247 200		Charges	7 509 574.63	262 375+	3.62	128 091 -	1.68
7 637 665.27	7 247 200		Revenus		262 375+	3.62	128 091 -	1.68
284 749.50	284 000	* 301	Traitements	288 459.10	4 459+	1.57	3 710+	1.30
65 068.95	68 400	303	Charges sociales	63 909.15	4 491 -	6.57	1 160 -	1.78
190.40	1 200	306	Prestations en nature		1 200 -		190 -	
2 000.00	1 000	309	Autres charges de personnel	965.85	34 -	3.42	1 034 -	51.71
37 155.75	46 100	* 310	Imprimés, fournitures de bureau	55 037.45	8 937+	19.39	17 882+	48.13
205 526.25	306 000	* 311	Achats d'objets mobiliers	340 601.25	34 601+	11.31	135 075+	65.72
2 422.00	4 000	312	Eau, énergie, combustibles	2 340.50	1 660 -	41.49	82 -	3.36
77 462.70	91 000	313	Marchandises	73 950.75	17 049 -	18.74	3 512 -	4.53
	500	314	Entretien de biens immobiliers		500 -			
100 858.65	68 000	* 315	Entretien d'objets mobiliers	88 957.00	20 957+	30.82	11 902 -	11.80
28 648.70	16 500	316	Loyers et redevances d'utilisation	13 581.00	2 919 -	17.69	15 068 -	52.59
420.00	1 200	317	Déplacements, débours, dédommagements	3 491.90	2 292+	190.99	3 072+	731.40

Comptes 2013 Fr.	Budget 2014 Fr.		Comptes 2014		Ecart C 2014 - B 2014		Ecart C 2014 - C 2013		
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%	
		608 Déchets							
2 862 511.69	2 750 100	* 318	Honoraires et prestations de service	3 037 300.73		287 201+	10.44	174 789+	6.11
3 133.35	6 700	319	Impôts, taxes et frais divers	6 000.00		700 -	10.45	2 867+	91.49
144 465.66	150 000	* 330	Pertes sur créances	219 215.55		69 216+	46.14	74 750+	51.74
122 938.45	132 500	331	Amortissement du patrimoine administratif	132 503.95		4+		9 566+	7.78
2 788 190.70	2 800 000	* 352	Participation à des charges de communes	2 619 301.65		180 698 -	6.45	168 889 -	6.06
381 302.12	146 500	381	Attributions aux financements spéciaux			146 500 -		381 302 -	
530 620.40	373 500	390	Prestations internes	563 958.80		190 459+	50.99	33 338+	6.28
7 249 376.47	6 900 000	434	Redevances et prestations facturées		7 142 575.04	242 575+	3.52	106 801 -	1.47
78 512.40	60 000	* 435	Ventes		83 500.00	23 500+	39.17	4 988+	6.35
1 584.00	1 000	436	Dédommagements de tiers		1 324.80	325+	32.48	259 -	16.36
	4 000	437	Amendes			4 000 -			
39 989.00		461	Subventions acquises du canton					39 989 -	
		* 481	Prélèvements sur les financements spéciaux		11 977.14	11 977+		11 977+	
268 203.40	282 200	490	Prestations internes		270 197.65	12 002 -	4.25	1 994+	0.74
		610 Places de parc							
	3 636 000	Charges		3 931 259.50		295 260+	8.12	3 931 260+	
	3 636 000	Revenus			3 931 259.50	295 260+	8.12	3 931 260+	
	202 900	* 301	Traitements	204 693.75		1 794+	0.88	204 694+	
	47 900	303	Charges sociales	46 689.75		1 210 -	2.53	46 690+	
	1 500	306	Prestations en nature	495.55		1 004 -	66.96	496+	
		309	Autres charges de personnel	313.20		313+		313+	
		310	Imprimés, fournitures de bureau	123.10		123+		123+	
	120 000	311	Achats d'objets mobiliers	127 030.10		7 030+	5.86	127 030+	
	159 000	312	Eau, énergie, combustibles	155 891.65		3 108 -	1.95	155 892+	
	61 500	313	Marchandises	57 579.69		3 920 -	6.37	57 580+	
	212 900	* 314	Entretien de biens immobiliers	247 620.71		34 721+	16.31	247 621+	
	10 000	315	Entretien d'objets mobiliers	8 241.60		1 758 -	17.58	8 242+	
		317	Déplacements, débours, dédommagements	150.00		150+		150+	
	71 000	318	Honoraires et prestations de service	73 718.55		2 719+	3.83	73 719+	
	100 000	319	Impôts, taxes et frais divers	117 925.65		17 926+	17.93	117 926+	

Comptes 2013 Fr.	Budget 2014 Fr.		Comptes 2014		Ecart C 2014 - B 2014		Ecart C 2014 - C 2013	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		610	Places de parc					
	2 000	330		9 475.20	7 475+	373.76	9 475+	
	1 686 700	331	1 686 757.99		58+		1 686 758+	
	585 900	* 381	562 643.61		23 256 -	3.97	562 644+	
	374 700	* 390	631 909.40		257 209+	68.64	631 909+	
	3 625 000	* 427		3 855 297.10	230 297+	6.35	3 855 297+	
		435		3 440.00	3 440+		3 440+	
	11 000	436		72 522.40	61 522+	559.29	72 522+	

Renseignements complémentaires

6 Travaux publics

60 Service des travaux publics

600 Administration

600.301 Personnel : 1 chef de service, 1 ingénieur ETS, 1 secrétaire, 1 chef de chantier, 1 dessinateur-projeteur en informatique, 1 dessinateur, 1 dessinatrice auxiliaire à 60 %.

600.318 Honoraires d'études préliminaires de faisabilité et d'expertises de dossiers routiers. Le nombre de dossiers a été plus important que budgété.

600.365 Voir liste « Détails des subventions ».

600.461 Subvention cantonale pour l'établissement de la carte des dangers géologiques.

601 Voirie

601.301 Personnel : 1 responsable, 2 adjoints techniques, 1 adjoint administratif, 4 apprentis, 36 collaborateurs techniques et ouvriers, des auxiliaires ainsi qu'un nombre important de chômeurs en fin de droit engagés sous contrats de durée déterminée.

- Traitements voirie Fr. 3'817'529.10

- Traitements chômeurs Fr. 1'672'538.95

601.314 Travaux de réfection de routes planifiés et budgétés en 2013 terminés en 2014. Cette rubrique a fait l'objet d'un crédit supplémentaire de Fr. 320'000.- accepté par la Commission de gestion.

601.316 Location d'engins spéciaux.

601.317 Frais de déplacement concernant le personnel de la voirie mis à disposition de l'agriculture pour l'entretien des bisses et des meunières.

601.361 Participation aux travaux d'entretien effectués par le Canton, conformément à la loi sur les routes. Cette rubrique a fait l'objet d'un crédit supplémentaire.

601.435 Ventes de matériaux plus utilisés par la voirie.

601.436 Remboursement de cas d'assurance.

- 601.451 Prestations de salage et de réfection de routes effectuées par la voirie sur les tronçons de routes cantonales sis sur le territoire de Sion. En 2014, il y a eu beaucoup moins d'intervention qu'en 2013.
- 601.490 Prestations fournies pour l'ensemble des services de la Municipalité.
- 602 Cours d'eau et canaux**
- 602.314 Poursuite des travaux d'entretien engagés dans les rivières. Travaux plus importants que prévus dans la Sionne (réhabilitation de seuils). Cette rubrique a fait l'objet d'un crédit supplémentaire de Fr. 50'000.-.
- 602.451 Participation du Canton aux travaux d'entretien du Rhône, des rivières, des torrents, des canaux et des dépotoirs en fonction des travaux réalisés.
- 603 Agriculture et gérance des domaines**
- 603.300 Indemnités de la commission et des groupes de travail Grand Cru, refacturés sous rubrique 603.434.
- 603.301 Personnel : 1 responsable, 5 gardes de bisses et meunières, des auxiliaires ponctuels.
- 603.314 Cette rubrique comprend l'entretien des routes agricoles, des forêts, des parcelles communales en zone agricole et en zone de protection, du site de Montorge et du site de Valère.
- 603.318 Prestations effectuées par des tiers, refacturées sous rubrique 603.434 et études sur le maintien du vignoble en terrasse.
- 603.319 Comme le vers de la grappe, le Grand Cru Ville de Sion est géré par des sous-comptes autofinancés, gérés et contrôlés par la commission Grand Cru. En 2014, le compte autofinancé du Grand Cru Ville de Sion a dégagé un bénéfice de Fr. 1'216.-. Cette rubrique a fait l'objet d'un crédit supplémentaire de Fr. 80'000.- accepté par le Conseil général.
- 603.352 Participation communale liée à des charges forestières intercommunales.
- 603.361 Participation communale liée à des charges forestières cantonales.
- 603.365 Voir liste « Détails des subventions ».
- 603.375 Redistribution à des privés des montants versés par le fonds suisse de secours pour des dommages causés par des forces naturelles (en relation avec les rubriques 603.470 et 603.471).
- 603.381 Bénéfice des comptes autofinancés « Vers de la grappe » et « Grand Cru ». Ces montants appartiennent aux associations.
- 603.390 Les prestations de la voirie et des parcs et jardins ont été plus importantes que prévues.
- 603.435 Recettes du compte autofinancé Grand Cru Ville de Sion.
- 603.436 Frais facturés à des tiers concernant l'irrigation, le vers de la grappe, le traitement de la mouche et le Grand Cru.

- 603.461 Subvention cantonale en relation avec la rubrique 603.314 « entretien des domaines ».
- 603.462 Subvention communale allouée au financement du projet « Grand Cru Ville de Sion ». Voir rubrique 603.365.

604 Cadastre

- 604.301 Personnel : 1 teneur du cadastre, 1 géomaticien-géomètre, 1 collaboratrice cadastre à 50%.
Honoraires pour les trois membres extérieurs de la commission des taxes cadastrales.

605 Aéroport

- 605.301 Personnel : 1 chef de place, 1 adjointe au chef de place (du 1er janvier au 31 mai 2014, le poste sera repourvu en 2015), 1 safety manager depuis le 1er août 2014, 5 collaborateurs AIS et 2 apprentis, 1 chef d'équipe avec 9 pompiers-avitailleurs et divers auxiliaires pendant la saison touristique.
- 605.311 Suite à la dénonciation de l'aide fournie par la Base aérienne de Sion, l'aéroport a dû s'équiper en urgence d'une lame à neige, d'une brosse et d'un véhicule de déverglacement et salage. Cette rubrique a fait l'objet d'un crédit supplémentaire de Fr. 55'000.- accepté par la Commission de gestion.
- 605.312 Consommation d'eau, de chauffage et d'électricité plus élevée que budgétisée.
- 605.313 Achats de carburant. Cette rubrique doit être mise en relation avec les ventes sous rubrique 605.435.
- 605.316 Redevances de contrôle aérien versées à Skyguide et locations diverses. Recettes correspondantes sous rubrique 605.434. Cette rubrique a fait l'objet d'un crédit supplémentaire de Fr. 70'000.-.
- 605.381 Attribution des taxes sur le bruit au fonds de financement spécial.
- 605.434 Taxes encaissées pour l'ensemble des prestations fournies.
- 605.435 Vente de carburant. Voir remarque sous rubrique 605.313.
- 605.461 Détail de la participation cantonale à la couverture du déficit de l'aéroport.

Total des charges	Fr.	9'690'419.99
./. total des revenus (sans la subvention)	Fr.	<u>7'545'319.90</u>
Déficit de l'aéroport	Fr.	2'145'100.09
./. amortissements comptables	Fr.	273'217.10
./. location terrain	Fr.	120'000.00
./. intérêts calculés	Fr.	<u>64'000.00</u>
Déficit final à répartir	Fr.	1'687'882.99
Déficit à charge du canton (50%)	Fr.	843'941.50

606	Eaux usées
606.301	Personnel : 1 chef d'exploitation-contremaître, 7 collaborateurs, 1 inspecteur d'assainissement à 40 %.
606.312	Utilisation d'énergies moins importante que budgétisée. La vente de l'énergie verte produite est comptabilisée sous la rubrique 606.435.
606.318	Cette rubrique comprend principalement les coûts de transports et de traitements des boues d'épuration.
606.381	Bénéfice de l'exercice versé sur le fonds de financement spécial. Au 31 décembre 2014, le fonds s'élève à Fr. 550'108.72.
606.390	Intérêts calculés sur les investissements réalisés dans le cadre du PGEE et de la STEP de Châteauneuf.
606.434	Facturation des taxes sur la base du règlement d'assainissement urbain. Les taxes ont été adaptées en 2013.
606.435	Vente de l'énergie verte produite par le couple chaleur/force de la STEP de Châteauneuf à l'ESR.
606.452	Participation des communes partenaires aux stations d'épuration.
607	Atelier mécanique
607.301	Personnel : 1 responsable d'atelier, 2 mécaniciens et 2 apprentis.
608	Déchets
608.301	Personnel : 1 inspecteur d'assainissement à 60 %, 1 adjoint à l'inspecteur d'assainissement à 100%, 1 secrétaire comptable à 100 %, 1 responsable du centre de compostage et 2 surveillants à temps partiel.
608.310	Le guide officiel annuel d'évacuation des déchets a passé de 8 à 12 pages.
608.311	Achat d'un tamiseur à Pra Bardy.
608.315	Réparation et mise en conformité de tous les conteneurs enterrés de la vieille ville.
608.318	Augmentation des frais liés aux ramassages des lavures, des frais liés aux traitements des balayures (déchets spécifiques des balayeuses) et des frais pour les études liées aux sites pollués dans le secteur de Chandoline. Cette rubrique a fait l'objet d'un crédit supplémentaire de Fr. 290'000.-.
608.330	Augmentation des pertes sur débiteurs. Selon crédit supplémentaire accepté par la Commission de gestion.
608.352	Cette rubrique comprend principalement notre participation à l'UTO.
608.435	Ventes de papier pour le recyclage.
608.481	Perte de l'exercice prélevée sur le fonds de financement spécial. Au 31 décembre 2014, le fonds s'élève à Fr. 1'864'907.50.

610 Places de parc

Dès le 1er janvier 2014, les charges et les revenus concernant les places de parc sont comptabilisés dans le centre d'activités 610 (anciennement 508).

610.301 Personnel : 2 collaborateurs aux parcs et divers auxiliaires.

610.314 Le vandalisme est en augmentation dans les parkings.

610.381 Bénéfice de l'exercice versé sur le fonds de financement spécial. Au 31 décembre 2014, le fonds s'élève à Fr. 5'632'214.95.

610.390 Depuis le 1er janvier 2014, le service de police facture aux parcs les prestations fournies la nuit, les weekends et les jours fériés.

610.427 Détail de la rubrique :

	<u>Locations</u>	<u>Barrières</u>		
- Planta	Fr. 477'506.00	+ Fr. 793'864.40	Fr. 1'271'370.40	
- Scex	Fr. 539'577.00	+ Fr. 757'934.95	Fr. 1'297'511.95	
- Cible			Fr. 305'836.05	
- St-Guérin			Fr. 58'915.70	Fr. 2'933'634.10

Publicité et autres places de parc :

- Publicité	Fr. 13'888.70	
- Parcs divers	Fr. 92'472.10	
- Horodateurs	Fr. 804'847.20	
- Horodateurs mobiles	Fr. 10'315.00	
- Bornes électriques	Fr. 140.00	Fr. 921'663.00

Total Fr. 3'855'297.10

L'augmentation des recettes est due à la nouvelle tarification des parkings mise en place à partir de juin 2014.

EDILITE ET URBANISME

Comptes 2013 Fr.	Budget 2014 Fr.		Comptes 2014		Ecart C 2014 - B 2014		Ecart C 2014 - C 2013	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		7	EDILITE ET URBANISME					
12 675 735.24	17 127 000		17 374 632.62		247 633+	1.45	4 698 897+	37.07
3 615 058.10	5 150 000			5 372 049.00	222 049+	4.31	1 756 991+	48.60
9 060 677.14 -	11 977 000 -			12 002 583.62	25 584+	0.21	2 941 906+	32.47
		70	EDILITE					
12 675 735.24	7 777 000		7 381 630.95		395 369 -	5.08	5 294 104 -	41.77
3 615 058.10	4 048 000			3 848 154.00	199 846 -	4.94	233 096+	6.45
9 060 677.14 -	3 729 000 -			3 533 476.95	195 523 -	5.24	5 527 200 -	61.00
		700	Administration					
2 483 312.81	2 103 000		1 971 057.32		131 943 -	6.27	512 255 -	20.63
333 460.60	269 000			365 358.50	96 359+	35.82	31 898+	9.57
2 149 852.21 -	1 834 000 -			1 605 698.82	228 301 -	12.45	544 153 -	25.31
4 620.00	8 000	* 300	4 920.00		3 080 -	38.50	300+	6.49
1 470 230.20	1 342 300	* 301	1 227 929.25		114 371 -	8.52	242 301 -	16.48
345 666.00	315 600	303	280 133.80		35 466 -	11.24	65 532 -	18.96
5 814.00	6 000	309	5 138.00		862 -	14.37	676 -	11.63
18 595.96	19 000	310	18 577.82		422 -	2.22	18 -	0.10
	10 000	311	9 632.50		368 -	3.68	9 633+	
10 348.30	12 000	313	8 324.95		3 675 -	30.63	2 023 -	19.55
	1 400	315	302.40		1 098 -	78.40	302+	
2 400.00		* 316	1 000.05		1 000+		1 400 -	58.33
18 484.45	20 000	317	15 528.10		4 472 -	22.36	2 956 -	15.99
297 433.25	20 000	* 318	26 691.80		6 692+	33.46	270 741 -	91.03
7 598.65	4 000	* 319	24 820.00		20 820+	520.50	17 221+	226.64
4 200.00		* 330	3 416.85		3 417+		783 -	18.65
297 922.00	344 700	331	344 641.80		58 -	0.02	46 720+	15.68
197 744.00	200 000	* 431		301 066.00	101 066+	50.53	103 322+	52.25
15 042.70	18 500	435		16 753.95	1 746 -	9.44	1 711+	11.38
37 618.90	15 500	* 436		24 038.55	8 539+	55.09	13 580 -	36.10
47 500.00	35 000	437		23 500.00	11 500 -	32.86	24 000 -	50.53
35 555.00		439					35 555 -	

Comptes 2013 Fr.	Budget 2014 Fr.		Comptes 2014		Ecart C 2014 - B 2014		Ecart C 2014 - C 2013	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		701	Bâtiments communaux					
4 784 981.24	4 563 000		Charges	4 380 672.22	182 328 -	4.00	404 309 -	8.45
2 309 919.85	2 607 000		Revenus		44 300 +	1.70	341 381 +	14.78
2 475 061.39 -	1 956 000 -		Excédent de charges	1 729 371.87	226 628 -	11.59	745 690 -	30.13
289 279.45	300 900	* 301	Traitements	284 624.45	16 276 -	5.41	4 655 -	1.61
61 886.30	64 100	303	Charges sociales	60 738.05	3 362 -	5.24	1 148 -	1.86
	3 000	309	Autres charges de personnel	3 000.00			3 000 +	
130 147.30	171 000	* 311	Achats d'objets mobiliers	170 278.20	722 -	0.42	40 131 +	30.83
513 625.45	455 000	312	Eau, énergie, combustibles	432 545.60	22 454 -	4.94	81 080 -	15.79
47 456.45	55 000	313	Marchandises	42 077.40	12 923 -	23.50	5 379 -	11.33
1 261 928.19	1 110 000	* 314	Entretien de biens immobiliers	1 053 317.07	56 683 -	5.11	208 611 -	16.53
461.85	3 000	315	Entretien d'objets mobiliers	1 545.40	1 455 -	48.49	1 084 +	234.61
89 607.00	95 000	316	Loyers et redevances d'utilisation	94 872.00	128 -	0.13	5 265 +	5.88
		317	Déplacements, débours, dédommagements	70.30	70 +		70 +	
604 579.00	423 000	* 318	Honoraires et prestations de service	376 676.05	46 324 -	10.95	227 903 -	37.70
9 200.75	9 000	319	Impôts, taxes et frais divers	8 280.55	719 -	7.99	920 -	10.00
	2 000	330	Pertes sur créances		2 000 -			
1 661 800.00	1 748 800	331	Amortissement du patrimoine administratif	1 748 800.00			87 000 +	5.24
115 009.50	123 200	390	Prestations internes	103 847.15	19 353 -	15.71	11 162 -	9.71
1 048 847.90	1 330 000	* 423	Revenus des biens du patrimoine financier		1 112 623.80	16.34	63 776 +	6.08
894 310.35	967 000	* 427	Revenus des biens du patrimoine administratif		1 166 317.35	20.61	272 007 +	30.42
37 900.00	7 000	434	Redevances et prestations facturées		9 500.00	35.71	28 400 -	74.93
278 861.60	248 000	436	Dédommagements de tiers		307 859.20	24.14	28 998 +	10.40
50 000.00	55 000	490	Prestations internes		55 000.00		5 000 +	10.00
		704	Parcs et promenades					
4 269 708.80			Charges				4 269 709 -	
100 267.65			Revenus				100 268 -	
4 169 441.15 -			Excédent de charges				4 169 441 -	100.00
1 447 571.10		301	Traitements				1 447 571 -	
308 724.70		303	Charges sociales				308 725 -	
18 048.25		306	Prestations en nature				18 048 -	
10 166.00		309	Autres charges de personnel				10 166 -	

Comptes 2013 Fr.	Budget 2014 Fr.		Comptes 2014		Ecart C 2014 - B 2014		Ecart C 2014 - C 2013		
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%	
		704	Parcs et promenades						
1 961.50		310	Imprimés, fournitures de bureau				1 962 -		
204 651.30		311	Achats d'objets mobiliers				204 651 -		
271 724.60		312	Eau, énergie, combustibles				271 725 -		
382 510.08		313	Marchandises				382 510 -		
335 480.87		314	Entretien de biens immobiliers				335 481 -		
26 378.55		315	Entretien d'objets mobiliers				26 379 -		
10 990.05		316	Loyers et redevances d'utilisation				10 990 -		
1 208.30		317	Déplacements, débours, dédommagements				1 208 -		
101 196.40		318	Honoraires et prestations de service				101 196 -		
3 996.90		319	Taxes et frais divers				3 997 -		
951.40		330	Pertes sur créances				951 -		
999 200.00		331	Amortissement du patrimoine administratif				999 200 -		
144 948.80		390	Prestations internes				144 949 -		
106.25 -		435	Ventes				106+		
60 625.90		436	Dédommagements de tiers				60 626 -		
39 748.00		490	Prestations internes				39 748 -		
		705	Centre funéraire et cimetières						
1 137 732.39	1 111 000		Charges	1 029 901.41		81 099 -	7.30	107 831 -	9.48
871 410.00	1 172 000		Revenus		831 495.15	340 505 -	29.05	39 915 -	4.58
266 322.39 -			Excédent de charges		198 406.26			67 916 -	25.50
	61 000+		Excédent de revenus						
358 924.50	370 700	* 301	Traitements	376 139.75		5 440+	1.47	17 215+	4.80
76 711.10	83 700	303	Charges sociales	78 155.25		5 545 -	6.62	1 444+	1.88
1 666.20	1 600	306	Prestations en nature	1 698.75		99+	6.17	33+	1.95
	1 500	309	Autres charges de personnel			1 500 -			
2 181.20	2 800	310	Imprimés, fournitures de bureau	2 566.75		233 -	8.33	386+	17.68
45 755.60	6 000	311	Achats d'objets mobiliers	1 725.50		4 275 -	71.24	44 030 -	96.23
79 372.20	75 000	312	Eau, énergie, combustibles	63 127.65		11 872 -	15.83	16 245 -	20.47
31 102.20	29 500	313	Marchandises	20 834.04		8 666 -	29.38	10 268 -	33.01
199 673.19	156 600	* 314	Entretien de biens immobiliers	33 066.27		123 534 -	78.88	166 607 -	83.44
1 567.80	6 500	315	Entretien d'objets mobiliers	1 143.35		5 357 -	82.41	424 -	27.07

Comptes 2013 Fr.	Budget 2014 Fr.		Comptes 2014		Ecart C 2014 - B 2014		Ecart C 2014 - C 2013	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		705	Centre funéraire et cimetières					
		316	Loyers et redevances d'utilisation	893.70		894+		894+
3 334.10	3 700	317	Déplacements, débours, dédommagements	4 157.50		458+ 12.36		823+ 24.70
96 358.50	29 200	* 318	Honoraires et prestations de service	92 009.30		62 809+ 215.10		4 349 - 4.51
30 770.60	35 000	319	Impôts, taxes et frais divers	29 431.45		5 569 - 15.91		1 339 - 4.35
2 913.20	9 000	330	Pertes sur créances	3 885.35		5 115 - 56.83		972+ 33.37
186 900.00	270 000	331	Amortissement du patrimoine administratif	270 000.00				83 100+ 44.46
4 800.00	4 000	352	Participation à des charges de communes	1 600.00		2 400 - 60.00		3 200 - 66.67
15 702.00	26 200	390	Prestations internes	49 466.80		23 267+ 88.80		33 765+ 215.04
97 260.00	106 000	* 427	Revenus des biens du patrimoine administratif		72 680.00	33 320 - 31.43		24 580 - 25.27
728 355.45	1 020 000	* 434	Redevances et prestations facturées		704 891.00	315 109 - 30.89		23 464 - 3.22
45 794.55	46 000	436	Dédommagements de tiers		53 924.15	7 924+ 17.23		8 130+ 17.75
		72	URBANISME					
	9 350 000		Charges	9 993 001.67		643 002+ 6.88		9 993 002+
	1 102 000		Revenus		1 523 895.00	421 895+ 38.28		1 523 895+
	8 248 000 -		Excédent de charges		8 469 106.67	221 107+ 2.68		8 469 107+
		720	Administration					
	241 000		Charges	228 310.36		12 690 - 5.27		228 310+
	1 000		Revenus		32 400.00	31 400+ 3140.00		32 400+
	240 000 -		Excédent de charges		195 910.36	44 090 - 18.37		195 910+
161 700		* 301	Traitements	158 913.40		2 787 - 1.72		158 913+
38 800		303	Charges sociales	37 212.90		1 587 - 4.09		37 213+
2 000		309	Autres charges de personnel	258.00		1 742 - 87.10		258+
5 000		310	Imprimés, fournitures de bureau	6 468.86		1 469+ 29.38		6 469+
1 500		317	Déplacements, débours, dédommagements	1 380.85		119 - 7.94		1 381+
30 000		318	Honoraires et prestations de service	22 986.35		7 014 - 23.38		22 986+
2 000		319	Impôts, taxes et frais divers	1 090.00		910 - 45.50		1 090+
1 000		436	Dédommagements de tiers			1 000 -		
		* 439	Autres contributions		32 400.00	32 400+		32 400+

Comptes 2013 Fr.	Budget 2014 Fr.		Comptes 2014		Ecart C 2014 - B 2014		Ecart C 2014 - C 2013	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		721	Urbanisme					
	421 000		423 490.15		2 490+	0.59	423 490+	
	2 000			3 511.20	1 511+	75.56	3 511+	
	419 000-			419 978.95	979+	0.23	419 979+	
167 600		* 301	Traitements	182 605.45	15 005+	8.95	182 605+	
39 200		303	Charges sociales	40 338.10	1 138+	2.90	40 338+	
2 200		309	Autres charges de personnel	2 415.60	216+	9.80	2 416+	
2 000		317	Déplacements, débours, dédommagements	1 677.65	322 -	16.12	1 678+	
200 000		* 318	Honoraires et prestations de service	184 951.35	15 049 -	7.52	184 951+	
2 000		319	Impôts, taxes et frais divers	652.00	1 348 -	67.40	652+	
		* 365	Subventions accordées à des institutions privées	1 850.00	1 850+		1 850+	
8 000		* 366	Subventions accordées à des personnes physiques	9 000.00	1 000+	12.50	9 000+	
2 000		436	Dédommagements de tiers		3 511.20	1 511+	75.56	3 511+
		722	Parcs et jardins					
	3 984 000		4 179 084.76		195 085+	4.90	4 179 085+	
	134 000			126 407.75	7 592 -	5.67	126 408+	
	3 850 000-			4 052 677.01	202 677+	5.26	4 052 677+	
1 439 500		* 301	Traitements	1 569 207.15	129 707+	9.01	1 569 207+	
309 900		303	Charges sociales	326 309.00	16 409+	5.29	326 309+	
15 000		306	Prestations en nature	12 576.40	2 424 -	16.16	12 576+	
18 000		309	Autres charges de personnel	17 988.87	11 -	0.06	17 989+	
2 500		310	Imprimés, fournitures de bureau	3 077.00	577+	23.08	3 077+	
238 000		311	Achats d'objets mobiliers	190 852.40	47 148 -	19.81	190 852+	
220 000		* 312	Eau, énergie, combustibles	276 543.50	56 544+	25.70	276 544+	
345 000		* 313	Marchandises	391 176.34	46 176+	13.38	391 176+	
330 000		* 314	Entretien de biens immobiliers	348 428.85	18 429+	5.58	348 429+	
15 000		315	Entretien d'objets mobiliers	13 588.85	1 411 -	9.41	13 589+	
6 400		316	Loyers et redevances d'utilisation	5 583.00	817 -	12.77	5 583+	
2 000		317	Déplacements, débours, dédommagements	3 931.75	1 932+	96.59	3 932+	
75 600		318	Honoraires et prestations de service	66 353.45	9 247 -	12.23	66 353+	
10 000		319	Impôts, taxes et frais divers	6 025.25	3 975 -	39.75	6 025+	

Comptes 2013 Fr.	Budget 2014 Fr.		Comptes 2014		Ecart C 2014 - B 2014		Ecart C 2014 - C 2013	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		722	Parcs et jardins					
		330		1 280.45			1 280+	1 280+
824 100		331	824 084.90			15 -		824 085+
133 000		390	122 077.60			10 922 -	8.21	122 078+
5 000		434		7 412.30		2 412+	48.25	7 412+
2 000		435		490.00		1 510 -	75.50	490+
50 000		436		41 433.95		8 566 -	17.13	41 434+
77 000		490		77 071.50		72+	0.09	77 072+
		724	Mobilité					
	4 704 000		5 162 116.40			458 116+	9.74	5 162 116+
	965 000			1 361 576.05		396 576+	41.10	1 361 576+
	3 739 000 -			3 800 540.35		61 540+	1.65	3 800 540+
5 000		310	5 430.00			430+	8.60	5 430+
20 000		* 311				20 000 -		
10 000		313	10 000.00					10 000+
60 000		* 316	57 018.05			2 982 -	4.97	57 018+
1 000		317	121.30			879 -	87.87	121+
253 000		* 318	252 528.45			472 -	0.19	252 528+
		319	775.00			775+		775+
750 000		* 361	860 615.35			110 615+	14.75	860 615+
3 605 000		* 365	3 975 628.25			370 628+	10.28	3 975 628+
215 000		* 436		220 800.05		5 800+	2.70	220 800+
70 000		* 450		144 186.00		74 186+	105.98	144 186+
680 000		* 461		996 590.00		316 590+	46.56	996 590+

Renseignements complémentaires

7 Edilité et Urbanisme

70 Edilité

700 Administration

700.300 Jetons de présence de la commission vieille ville.

700.301 Personnel : 1 chef de service, 1 secrétaire, 1 secrétaire à 50 %, 1 apprenti, 9 collaborateurs techniques et administratifs.

700.316 Location de vélos électriques. A partir de juin 2014, il n'y a plus de frais de location, car trois nouveaux vélos ont été achetés.

700.318 Honoraires pour l'inventaire du patrimoine bâti extra-muros.

700.319 Diverses cotisations et servitudes de non-bâtir.

700.330 Pertes sur débiteurs suite à la délivrance d'actes de défaut de biens.

700.431 Augmentation du nombre de dossiers traités par le bureau des enquêtes.

700.436 Honoraires de l'architecte de la Ville dans des jurys et expertises EPFL.

701 Bâtiments communaux

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

701.311 Achat de mobilier pour les différents services de l'administration.

701.314 Exécution de divers travaux de réfection et d'assainissement d'installations techniques et de production de chaleur. Transformation et réfection des bureaux administratifs du service des sports, des enquêtes, de l'intégration des étrangers, etc.

701.318 Prestations à des bureaux d'architectes et bureaux d'études pour l'établissement de devis estimatifs, établissement de relevés informatisés de bâtiments, etc.

701.423/427 Transfert des loyers et charges de l'Espace Création et d'Hydro Exploitation du patrimoine financier au patrimoine administratif (c.à.d. déménagement de la rue de l'Industrie 17 à la rue de la Dixence 10).

704 Parcs et promenades

Dès le 1er janvier 2014, ce centre d'activité a été repris par le service de l'urbanisme (cf. 722).

705 Centre funéraire et cimetières

705.301 Personnel : 1 responsable, 3 collaborateurs, 1 aide-concierge, des auxiliaires.

705.314 Report de l'installation de l'arrosage automatique.

705.318 Suite à l'incendie au centre funéraire, la Ville a payé les transports et les crémations dans d'autres crématoriums durant quatre mois, selon crédit supplémentaire accepté par la Commission de gestion.

705.427 Diminution du nombre de locations de chambres mortuaires.

705.434 Moins d'incinérations suite à l'arrêt du four.

72 Urbanisme

Le Conseil municipal a décidé de créer, dès 2014, le service de l'urbanisme.

720 Administration

720.301 Personnel : 1 chef de service, 1 secrétaire à temps partiel.

720.439 Contributions liées aux prestations foncières.

721 Urbanisme

721.301 Personnel : 1 spécialiste de la mobilité, 1 collaborateur-urbaniste, 1 secrétaire à temps partiel.

721.318 Honoraires liés aux études/projets courants suivis par le service de l'urbanisme.

721.365/366 Voir liste « Détails des subventions ».

722 Parcs et jardins

Dès le 1^{er} janvier 2014, les charges et les revenus concernant la section Parcs et Jardins sont comptabilisés dans ce centre d'activité. Anciennement, ce budget était enregistré dans le centre d'activité 704.

722.301 Personnel : 1 chef de section, 1 chef jardinier, 1 adjoint du chef jardinier, 9 employés, 3 apprentis, 4 personnes au mois, 4 auxiliaires et des aides temporaires. Transfert de collaborateurs de la rubrique 700.301. Par ailleurs, la section a dû compenser certaines absences par des engagements ponctuels d'auxiliaires. Enfin, les prestations du site de Montorge ont été reprises par la section Parcs et jardins.

722.312	Augmentation de la quantité de surfaces à arroser, notamment les pelouses et les giratoires, et à desservir, comme les places et les fontaines. Avec le recul, au vu des comptes 2013 (cf. rubrique 704.312), cette rubrique a été budgétisée trop faiblement. En outre, cette rubrique a fait l'objet d'un crédit supplémentaire.	
722.313	Achats d'arbres supplémentaires, plantations autour des écoles, arbres d'alignement. Travaux réalisés par la section d'où une augmentation des achats de matériel.	
722.314	Entretien des places de jeux, des fontaines et des abribus.	
724	Mobilité	
	Dès le 1 ^{er} janvier 2014, les charges et les revenus concernant les transports publics sont comptabilisés dans le centre d'activités 724 (anciennement 123).	
724.311	Aucune nouvelle station PubliBike en 2014 – Etude globale en cours.	
724.316	Redevance sur revenus publicitaires payée à la SGA, compensée sous 724.436	
724.318	Détail de la rubrique :	
	- Prestations effectuées par des tiers	Fr. 19'704.45
	- Achat de 10 lots d'abonnements journaliers CFF, compensés par des ventes d'abonnements comptabilisées dans la rubrique 724.436	Fr. 129'000.00
	- Frais de fonctionnement du réseau de vélos en libre-service Publibike	<u>Fr. 103'824.00</u>
	Total	Fr. 252'528.45
724.361	Participation aux transports publics régionaux selon loi cantonale sur les transports publics. L'explication détaillée de ce dépassement se trouve dans la demande de crédit supplémentaire.	
724.365	Voir liste « Détails des subventions ». Bus Sédunois (amélioration cadence ligne Gare-Uvrier) – Lunabus – Courses commerciales nocturnes – participation intercommunale lignes des Agettes. Cette rubrique a fait l'objet d'une demande de crédit supplémentaire.	
724.436	Voir remarques sous rubriques 724.316 et 724.318. En 2014, la Ville a vendu pour Fr. 147'924.- de cartes journalières, soit 3'522 ventes.	
724.450	Remboursement de la TVA (impôt préalable).	
724.461	Participation cantonale aux transports publics urbains selon la loi cantonale sur les transports publics.	

EAU, ENERGIE

Comptes 2013 Fr.	Budget 2014 Fr.		Comptes 2014		Ecart C 2014 - B 2014		Ecart C 2014 - C 2013	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		8	EAU, ENERGIE					
28 358 588.84	28 121 300		29 086 597.62		965 298+	3.43	728 009+	2.57
35 012 781.18	31 871 300			31 655 397.29	215 903 -	0.68	3 357 384 -	9.59
6 654 192.34+	3 750 000+		2 568 799.67		1 181 200 -	31.50	4 085 393 -	61.40
		80	SERVICES GENERAUX					
3 994 227.79	4 072 600		3 883 188.24		189 412 -	4.65	111 040 -	2.78
3 405 837.27	3 240 800			3 119 989.51	120 810 -	3.73	285 848 -	8.39
588 390.52 -	831 800 -			763 198.73	68 601 -	8.25	174 808+	29.71
		800	Administration et finances					
766 337.41	533 800		396 490.48		137 310 -	25.72	369 847 -	48.26
766 337.41	533 800			396 490.48	137 310 -	25.72	369 847 -	48.26
815.80	2 000	310			2 000 -		816 -	
108 341.77	125 000	318	104 432.11		20 568 -	16.45	3 910 -	3.61
594 536.69	345 300	* 319	232 058.37		113 242 -	32.80	362 478 -	60.97
60 000.00	60 000	* 365	60 000.00					
2 643.15	1 500	390			1 500 -		2 643 -	
1 991.60	1 000	420		1 150.95	151+	15.10	841 -	42.21
1 092.25		422		14.79	15+		1 077 -	98.65
	1 000	431			1 000 -			
763 253.56	531 800	490		395 324.74	136 475 -	25.66	367 929 -	48.21
		801	Gérances des immeubles					
498 345.45	630 200		754 708.07		124 508+	19.76	256 363+	51.44
1 065 375.95	1 068 000			1 067 666.65	333 -	0.03	2 291+	0.22
567 030.50+	437 800+		312 958.58		124 841 -	28.52	254 072 -	44.81
158 032.49	180 000	312	134 093.11		45 907 -	25.50	23 939 -	15.15
201.50	1 000	313	1 147.77		148+	14.78	946+	469.61
173 271.44	220 000	* 314	368 071.53		148 072+	67.31	194 800+	112.42
23 949.65	60 000	315	66 244.92		6 245+	10.41	42 295+	176.60
58 877.45	85 000	318	102 959.52		17 960+	21.13	44 082+	74.87
5 096.90	5 000	319	5 146.05		146+	2.92	49+	0.96

Comptes 2013 Fr.	Budget 2014 Fr.			Comptes 2014		Ecart C 2014 - B 2014		Ecart C 2014 - C 2013	
				Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		801	Gérances des immeubles						
28 000.00	28 000	331	Amortissement du patrimoine administratif	28 000.00					
50 916.02	51 200	390	Prestations internes	49 045.17		2 155 -	4.21	1 871 -	3.67
911 519.00	910 000	427	Revenus des biens du patrimoine administratif		917 057.00	7 057+	0.78	5 538+	0.61
43 927.60	45 000	436	Dédommagements de tiers		37 516.05	7 484 -	16.63	6 412 -	14.60
109 929.35	113 000	490	Prestations internes		113 093.60	94+	0.08	3 164+	2.88
		802	Eclairage public						
2 524 027.22	2 669 600		Charges	2 502 974.99		166 625 -	6.24	21 052 -	0.83
1 368 606.20	1 400 000		Revenus		1 426 817.68	26 818+	1.92	58 211+	4.25
1 155 421.02 -	1 269 600 -		Excédent de charges		1 076 157.31	193 443 -	15.24	79 264 -	6.86
862 271.20	1 000 000	312	Eau, énergie, combustibles	860 697.55		139 302 -	13.93	1 574 -	0.18
9 600.00	9 600	316	Loyers et redevances d'utilisation	9 600.00					
1 638 488.81	1 650 000	318	Honoraires et prestations de service	1 586 125.26		63 875 -	3.87	52 364 -	3.20
		331	Amortissement du patrimoine administratif	35 400.00		35 400+		35 400+	
13 667.21	10 000	390	Prestations internes	11 152.18		1 152+	11.52	2 515 -	18.40
1 368 606.20	1 400 000	436	Dédommagements de tiers		1 426 817.68	26 818+	1.92	58 211+	4.25
		803	Voies industrielles						
20 801.69	31 000		Charges	28 534.58		2 465 -	7.95	7 733+	37.17
20 801.69	31 000		Revenus		28 534.58	2 465 -	7.95	7 733+	37.17
8 164.84	20 000	314	Entretien de biens immobiliers	22 274.49		2 274+	11.37	14 110+	172.81
2 186.15	3 000	316	Loyers et redevances d'utilisation	2 230.09		770 -	25.66	44+	2.01
9 888.10	8 000	318	Honoraires et prestations de service	4 030.00		3 970 -	49.63	5 858 -	59.24
562.60		330	Pertes sur créances					563 -	
14 056.80	11 000	434	Redevances et prestations facturées		6 184.40	4 816 -	43.78	7 872 -	56.00
6 744.89	20 000	* 481	Perte - Prélèvement sur le fonds de financement spécial		22 350.18	2 350+	11.75	15 605+	231.36
		804	Parc de véhicules						
184 716.02	208 000		Charges	200 480.12		7 520 -	3.62	15 764+	8.53
184 716.02	208 000		Revenus		200 480.12	7 520 -	3.62	15 764+	8.53

Comptes 2013 Fr.	Budget 2014 Fr.		Comptes 2014		Ecart C 2014 - B 2014		Ecart C 2014 - C 2013		
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%	
		804	Parc de véhicules						
24 728.37	30 000	313	Marchandises	26 452.28		3 548 -	11.83	1 724+	6.97
35 685.95	30 000	315	Entretien d'objets mobiliers	27 225.64		2 774 -	9.25	8 460 -	23.71
19 073.10	21 000	318	Honoraires et prestations de service	20 999.30		1 -		1 926+	10.10
6 101.30	7 000	319	Impôts, taxes et frais divers	7 362.90		363+	5.18	1 262+	20.68
90 697.15	109 800	331	Amortissement du patrimoine administratif	109 789.30		11 -	0.01	19 092+	21.05
8 430.15	10 200	390	Prestations internes	8 650.70		1 549 -	15.19	221+	2.62
		424	Produits exceptionnels, plus-values		2 777.80	2 778+		2 778+	
184 716.02	208 000	490	Prestations internes		197 702.32	10 298 -	4.95	12 986+	7.03
		81	SERVICE DES EAUX						
7 869 824.42	7 469 200		Charges	7 734 981.49		265 781+	3.56	134 843 -	1.71
7 869 824.42	7 469 200		Revenus		7 734 981.49	265 781+	3.56	134 843 -	1.71
		810	Administration						
1 881 782.73	1 991 500		Charges	1 909 816.78		81 683 -	4.10	28 034+	1.49
311 097.05	343 400		Revenus		304 955.00	38 445 -	11.20	6 142 -	1.97
1 570 685.68 -	1 648 100 -		Excédent de charges		1 604 861.78	43 238 -	2.62	34 176+	2.18
18 103.77	20 000	310	Imprimés, fournitures de bureau	19 529.04		471 -	2.35	1 425+	7.87
4 050.07	4 000	311	Achats d'objets mobiliers	5 771.02		1 771+	44.28	1 721+	42.49
832.57	1 000	317	Déplacements, débours, dédommagements	879.00		121 -	12.10	46+	5.58
1 076 336.44	1 099 600	318	Honoraires et prestations de service	1 073 002.04		26 598 -	2.42	3 334 -	0.31
52 845.45	54 000	319	Impôts, taxes et frais divers	58 324.74		4 325+	8.01	5 479+	10.37
571 196.11	650 000	331	Amortissement du patrimoine administratif	612 052.25		37 948 -	5.84	40 856+	7.15
15 109.14		381	Bénéfice - Attribution au fonds de financement spécial					15 109 -	
143 309.18	162 900	390	Prestations internes	140 258.69		22 641 -	13.90	3 050 -	2.13
1 368.60		431	Emoluments administratifs		1 736.00	1 736+		367+	26.84
267 085.30	220 000	434	Redevances et prestations facturées		223 790.66	3 791+	1.72	43 295 -	16.21
	82 000	* 481	Perte - Prélèvement sur le fonds de financement spécial		23 328.34	58 672 -	71.55	23 328+	
42 643.15	41 400	490	Prestations internes		56 100.00	14 700+	35.51	13 457+	31.56

Comptes 2013 Fr.	Budget 2014 Fr.		Comptes 2014		Ecart C 2014 - B 2014		Ecart C 2014 - C 2013	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		811	Production d'eau potable					
823 084.57	965 000		Charges	867 838.34	97 162 -	10.07	44 754+	5.44
373 248.51	381 000		Revenus		72 196 -	18.95	64 445 -	17.27
449 836.06 -	584 000 -		Excédent de charges		24 966 -	4.28	109 198+	24.28
36.85	3 000	311	Achats d'objets mobiliers	856.71	2 143 -	71.44	820+	2224.86
517 419.56	596 000	312	Eau, énergie, combustibles	492 009.95	103 990 -	17.45	25 410 -	4.91
1 274.55	4 000	313	Marchandises	534.65	3 465 -	86.63	740 -	58.05
75 785.94	133 000	314	Entretien de biens immobiliers	98 767.71	34 232 -	25.74	22 982+	30.32
67 279.27	69 000	318	Honoraires et prestations de service	81 644.28	12 644+	18.33	14 365+	21.35
161 288.40	160 000	390	Prestations internes	194 025.04	34 025+	21.27	32 737+	20.30
367 137.02	381 000	435	Ventes		72 196 -	18.95	58 333 -	15.89
6 111.49		438	Prestations facturées au compte des investissements				6 111 -	
		812	Accumulation d'eau potable					
325 157.47	280 200		Charges	237 170.01	43 030 -	15.36	87 987 -	27.06
			Revenus					
325 157.47 -	280 200 -		Excédent de charges		43 030 -	15.36	87 987 -	27.06
989.83	1 000	311	Achats d'objets mobiliers	1 511.98	512+	51.20	522+	52.75
16 491.77	15 000	312	Eau, énergie, combustibles	21 116.03	6 116+	40.77	4 624+	28.04
8 667.37	1 200	313	Marchandises	822.30	378 -	31.48	7 845 -	90.51
95 008.09	100 000	314	Entretien de biens immobiliers	22 455.82	77 544 -	77.54	72 552 -	76.36
7 611.66	12 000	318	Honoraires et prestations de service	12 632.70	633+	5.27	5 021+	65.97
196 388.75	151 000	390	Prestations internes	178 631.18	27 631+	18.30	17 758 -	9.04
		813	Distribution d'eau potable					
1 280 267.08	776 000		Charges	1 122 558.27	346 558+	44.66	157 709 -	12.32
319 827.32			Revenus				319 827 -	
960 439.76 -	776 000 -		Excédent de charges		346 558+	44.66	162 119+	16.88
573.10	1 000	311	Achats d'objets mobiliers	914.42	86 -	8.56	341+	59.56
6 885.53	6 000	312	Eau, énergie, combustibles	6 848.86	849+	14.15	37 -	0.53
108 572.66	90 000	313	Marchandises	139 770.09	49 770+	55.30	31 197+	28.73
369 259.19	200 000	* 314	Entretien de biens immobiliers	379 343.91	179 344+	89.67	10 085+	2.73

Comptes 2013 Fr.	Budget 2014 Fr.		Comptes 2014		Ecart C 2014 - B 2014		Ecart C 2014 - C 2013	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		813	Distribution d'eau potable					
614.00	1 000	315			1 000 -		614 -	
28 916.87	39 000	318	37 051.40		1 949 -	5.00	8 135+	28.13
5 000.00		319					5 000 -	
7 487.60	1 000	330	804.52		195 -	19.55	6 683 -	89.26
752 958.13	438 000	390	557 825.07		119 825+	27.36	195 133 -	25.92
1 683.30		436					1 683 -	
318 144.02		438					318 144 -	
		814	Ventes d'eau potable					
			Charges					
3 078 991.15	3 270 000							
3 078 991.15+	3 270 000+		Revenus					
				3 080 036.77	189 963 -	5.81	1 046+	0.03
			Excédent de revenus		189 963 -	5.81	1 046+	0.03
160 779.22	170 000	434		173 961.20	3 961+	2.33	13 182+	8.20
2 918 211.93	3 100 000	* 435		2 906 075.57	193 924 -	6.26	12 136 -	0.42
		815	Appareillage eau					
			Charges					
3 559 532.57	3 456 500		3 597 598.09		141 098+	4.08	38 066+	1.07
3 786 660.39	3 474 800			4 041 185.86	566 386+	16.30	254 525+	6.72
227 127.82+	18 300+		Excédent de revenus		425 288+	2323.98	216 460+	95.30
44 852.64	51 000	311	52 067.59		1 068+	2.09	7 215+	16.09
176 655.97	200 000	313	139 661.95		60 338 -	30.17	36 994 -	20.94
13 873.57	17 000	315	19 196.22		2 196+	12.92	5 323+	38.37
12 183.50	16 000	316	14 134.50		1 866 -	11.66	1 951+	16.01
3 142 074.68	2 948 400	* 318	3 207 721.37		259 321+	8.80	65 647+	2.09
	2 000	330			2 000 -			
169 892.21	222 100	390	164 816.46		57 284 -	25.79	5 076 -	2.99
563 583.71	995 400	434		739 569.18	255 831 -	25.70	175 985+	31.23
19 874.41	30 000	435		23 805.03	6 195 -	20.65	3 931+	19.78
3 203 202.27	2 449 400	490		3 277 811.65	828 412+	33.82	74 609+	2.33

Comptes 2013 Fr.	Budget 2014 Fr.		Comptes 2014		Ecart C 2014 - B 2014		Ecart C 2014 - C 2013	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		82	ENERGIE					
13 437 651.53	13 876 900		Charges	13 929 926.57	53 027+	0.38	492 275+	3.66
20 625 025.08	18 241 900		Revenus	17 012 192.83	1 229 707 -	6.74	3 612 832 -	17.52
7 187 373.55+	4 365 000+		Excédent de revenus	3 082 266.26	1 282 734 -	29.39	4 105 107 -	57.12
		821	Approvisionnement					
13 437 651.53	13 876 900		Charges	13 929 926.57	53 027+	0.38	492 275+	3.66
20 625 025.08	18 241 900		Revenus	17 012 192.83	1 229 707 -	6.74	3 612 832 -	17.52
7 187 373.55+	4 365 000+		Excédent de revenus	3 082 266.26	1 282 734 -	29.39	4 105 107 -	57.12
12 766 550.63	13 437 800	* 312	Eau, énergie, combustibles	13 671 859.62	234 060+	1.74	905 309+	7.09
	5 000	314	Entretien de biens immobiliers		5 000 -			
88 826.90	100 000	318	Honoraires et prestations de service	34 885.95	65 114 -	65.11	53 941 -	60.73
582 274.00	334 100	390	Prestations internes	223 181.00	110 919 -	33.20	359 093 -	61.67
20 625 025.08	18 241 900	* 435	Ventes		1 229 707 -	6.74	3 612 832 -	17.52
		84	GAZ					
3 056 885.10	2 702 600		Charges	3 538 501.32	835 901+	30.93	481 616+	15.76
3 112 094.41	2 919 400		Revenus	3 788 233.46	868 833+	29.76	676 139+	21.73
55 209.31+	216 800+		Excédent de revenus	249 732.14	32 932+	15.19	194 523+	352.34
		845	Appareillage gaz					
3 056 885.10	2 702 600		Charges	3 538 501.32	835 901+	30.93	481 616+	15.76
3 112 094.41	2 919 400		Revenus	3 788 233.46	868 833+	29.76	676 139+	21.73
55 209.31+	216 800+		Excédent de revenus	249 732.14	32 932+	15.19	194 523+	352.34
834 907.95	900 000	* 313	Marchandises	1 026 054.50	126 055+	14.01	191 147+	22.89
2 221 977.15	1 802 600	390	Prestations internes	2 512 446.82	709 847+	39.38	290 470+	13.07
3 112 094.41	2 919 400	434	Redevances et prestations facturées		868 833+	29.76	676 139+	21.73

Renseignements complémentaires

8 Eau, énergie

80 Services généraux

800 Administration et finances

800.319 Impôts sur le bénéfice de l'énergie facturés par l'Etat du Valais et la Ville de Sion.

800.365 Voir liste « Détails des subventions ». Part de la Ville de Sion aux frais du Centre de recherche sur l'environnement alpin (CREALP).

801 Gérance des immeubles

801.314 Transformation en bureau d'une surface de dépôt au rez-de-chaussée du bâtiment Sicat I et rénovation de la réception et des bureaux dans le bâtiment à Montana. Selon crédits supplémentaires acceptés par la Commission de gestion.

803 Voies industrielles

803.481 Prélèvement de l'excédent de charges de l'exercice au fonds de financement spécial.

81 Service des eaux

810 Administration

810.481 Prélèvement de l'excédent de charges de l'exercice au fonds de financement spécial.

813 Distribution d'eau potable

813.314 Travaux imprévus de dépannage et d'entretien des ouvrages techniques à la suite de fuites d'eau, notamment à la Transversale d'Hérens et à Cour de Gare. Selon crédit supplémentaire.

814 Ventes d'eau potable

814.435 La consommation d'eau en 2014 s'est élevée à 3'945'080 m3.

815 Appareillage eau

815.318 Augmentation des honoraires et prestations facturées par des tiers pour l'appareillage gaz. La part de ces frais est refacturée par le compte 815.490 Prestations internes. Cette augmentation est donc compensée par des revenus plus importants.

82 Energie

821 Approvisionnement

821.312 Le Canton du Valais a révisé le modèle de calcul de l'impôt sur le bénéfice des sociétés hydro-électriques avec comme incidence une augmentation des charges.

821.435 La péjoration des volumes et des profils de production a conduit à une baisse des ventes. Cette diminution est due à un enneigement faible durant l'hiver 2013-2014.

84 Gaz

845 Appareillage gaz

845.313 Augmentation de l'achat de matériel gaz pour la société Sogaval. Ce montant est totalement compensé par une augmentation des recettes, rubrique 845.434. Cette rubrique a fait l'objet d'un crédit supplémentaire.

COMPTE DES INVESTISSEMENTS

ADMINISTRATION GENERALE

Comptes 2013 Fr.	Budget 2014 Fr.		Comptes 2014	
			Dépenses Fr.	Recettes Fr.
		1 ADMINISTRATION GENERALE		
1 095 691.60	820 000	Dépenses	442 431.35	
127 850.00		Recettes		
967 841.60 -	820 000 -	Investissements nets		442 431.35
		11 CHANCELLERIE		
	100 000	Dépenses		
	100 000 -	Recettes		
		Investissements nets		
		110 Administration et archives		
	100 000	Dépenses		
	100 000 -	Recettes		
		Investissements nets		
	100 000	50 Investissements propres		
	100 000	* - Archives municipales		
		12 INFORMATIQUE, ECONOMIE ET TOURISME		
1 095 691.60	720 000	Dépenses	442 431.35	
127 850.00		Recettes		
967 841.60 -	720 000 -	Investissements nets		442 431.35
		121 Informatique		
396 375.05	300 000	Dépenses	22 431.35	
396 375.05 -	300 000 -	Recettes		
		Investissements nets		22 431.35
396 375.05	300 000	50 Investissements propres	22 431.35	
380 098.00	250 000	* - Nouvelles technologies de communication	20 000.00	
16 277.05	50 000	- Gestion électronique des documents (GED)	2 431.35	

Comptes 2013 Fr.	Budget 2014 Fr.		Comptes 2014	
			Dépenses Fr.	Recettes Fr.
		122 Economie et tourisme		
699 316.55	420 000	Dépenses	420 000.00	
127 850.00		Recettes		
571 466.55 -	420 000 -	Investissements nets		420 000.00
350 000.00	420 000	50 Investissements propres	420 000.00	
350 000.00	420 000	* - The Ark / PhytoArk / EnergyArk	420 000.00	
349 316.55		56 Subventions accordées		
349 316.55		* - Aide au développement économique		
127 850.00		66 Subventions acquises		
127 850.00		* - Subventions cantonales		

Renseignements complémentaires

1 Administration générale

11 Chancellerie

110 Administration et archives

Archives municipales

Par manque d'opportunité, aucune étude n'a été entreprise en 2014. La Municipalité reste, toutefois, à l'affût de locaux disponibles répondant aux nombreuses contraintes techniques propres à l'accueil d'archives municipales.

12 Informatique, économie et tourisme

121 Informatique

Nouvelles technologies de communication

Logiciel CityControl (amendes).

122 Economie et tourisme

The Ark / PhytoArk / EnergyArk

Participation à la Fondation The Ark Fr. 70'000.-

Participation au projet PhytoArk Fr. 200'000.-

Participation au projet EnergyArk Fr. 150'000.-

Total Fr. 420'000.-

Aide au développement économique

Rubriques transférées dans le compte de fonctionnement à partir du Budget 2014 (cf. rubriques 122.365 et 122.461).

FINANCES

Comptes 2013 Fr.	Budget 2014 Fr.		Comptes 2014	
			Dépenses Fr.	Recettes Fr.
		2 FINANCES		
6 273 023.34	5 090 000	Dépenses	5 130 281.20	
500 000.00	500 000	Recettes		61 500.00
5 773 023.34 -	4 590 000 -	Investissements nets		5 068 781.20
		22 SERVICE DES SPORTS, DE LA JEUNESSE ET DES LOISIRS		
6 273 023.34	3 590 000	Dépenses	3 630 281.20	
500 000.00		Recettes		61 500.00
5 773 023.34 -	3 590 000 -	Investissements nets		3 568 781.20
		220 Admin. des sports et activités diverses		
3 000 000.00	1 500 000	Dépenses	1 500 000.00	
500 000.00		Recettes		61 500.00
2 500 000.00 -	1 500 000 -	Investissements nets		1 438 500.00
1 500 000.00		50 Investissements propres		
1 500 000.00		* - Lieu pour musiques actuelles		
1 500 000.00	1 500 000	56 Subventions accordées	1 500 000.00	
1 500 000.00	1 500 000	* - Salles de gymnastique (CFPS) - salle d'escrime - mur d'escalade	1 500 000.00	
500 000.00		61 Contributions de tiers		
500 000.00		- Participations de tiers / Lieu pour musiques actuelles		
		66 Subventions acquises		61 500.00
		* - Subventions cantonales		61 500.00
		221 Piscine couverte		
83 600.00	400 000	Dépenses	344 983.35	
83 600.00 -	400 000 -	Recettes		
		Investissements nets		344 983.35
83 600.00	400 000	50 Investissements propres	344 983.35	
83 600.00	400 000	* - Assainissement bâtiment et installations	344 983.35	

Comptes 2013 Fr.	Budget 2014 Fr.		Comptes 2014	
			Dépenses Fr.	Recettes Fr.
		222	Piscine de la Blancherie	
151 775.85	300 000		Dépenses	297 977.95
151 775.85 -	300 000 -		Recettes	
			Investissements nets	297 977.95
151 775.85	300 000	50	Investissements propres	
151 775.85	300 000	*	- Rénovation bâtiment café-restaurant	
		223	Patinoire de l'Ancien stand	
185 000.00			Dépenses	
185 000.00 -			Recettes	
			Investissements nets	
185 000.00		50	Investissements propres	
185 000.00			- Surfaceuse	
		225	Piscine de la Sitterie	
1 315 600.00	100 000		Dépenses	
1 315 600.00 -	100 000 -		Recettes	
			Investissements nets	
1 315 600.00	100 000	50	Investissements propres	
1 315 600.00	100 000	*	- Assainissement de la piscine	
			- Achat piscine de la Sitterie	
		226	Centre sportif des Glareys	
34 800.00	150 000		Dépenses	186 924.85
34 800.00 -	150 000 -		Recettes	
			Investissements nets	186 924.85
34 800.00	150 000	50	Investissements propres	
34 800.00	150 000	*	- Réfection globale	

Comptes 2013 Fr.	Budget 2014 Fr.		Comptes 2014	
			Dépenses Fr.	Recettes Fr.
1 502 247.49	1 000 000	227 Centre sportif de Tourbillon		
		Dépenses	1 182 552.50	
1 502 247.49 -	1 000 000 -	Recettes		1 182 552.50
		Investissements nets		
1 502 247.49	1 000 000	50 Investissements propres	1 182 552.50	
648.00		- Paddock du manège		
1 501 599.49	1 000 000	* - Réfection Stade de Tourbillon	1 182 552.50	
		228 Centre sportif de l'Ancien stand		
	70 000	Dépenses	68 039.20	
	70 000 -	Recettes		68 039.20
		Investissements nets		
	70 000	50 Investissements propres	68 039.20	
	70 000	* - Vestiaires	68 039.20	
		229 Centre sportif de la Garenne		
	70 000	Dépenses	49 803.35	
	70 000 -	Recettes		49 803.35
		Investissements nets		
	70 000	50 Investissements propres	49 803.35	
	70 000	* - Réfection globale	49 803.35	
		250 Administration jeunesse		
	1 500 000	Dépenses	1 500 000.00	
	500 000	Recettes		1 500 000.00
	1 000 000 -	Investissements nets		
	1 500 000	50 Investissements propres	1 500 000.00	
	1 500 000	* - Lieu pour musiques actuelles	1 500 000.00	
		61 Contributions de tiers		
	500 000	* - Participations de tiers / Lieu pour musiques actuelles		
	500 000			

Renseignements complémentaires

2 Finances

22 Service des sports, de la jeunesse et des loisirs

220 Administration et activités diverses

Lieu pour musiques actuelles

Suite à la création du centre d'activité « administration jeunesse », le LMA a été transféré dans la rubrique 250.

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

Troisième acompte sur la participation de la Ville aux travaux effectués dans l'ancienne Halle Swisscom. Selon le crédit d'engagement décidé par le Conseil général le 02.10.2012.

Subventions cantonales

Subvention du Fonds du sport pour les équipements spécifiques Ville de Sion intégrés dans l'ancienne Halle Swisscom.

221 Piscine couverte

Assainissement bâtiment et installations

Réfection des locaux de stockage et des voies d'évacuation. Diagnostic complet de la piscine par des bureaux techniques et un bureau spécialisé en établissement de bain.

222 Piscine de la Blancherie

Rénovation bâtiment café-restaurant

Réfection du self-service et de la chaufferie du café-restaurant.

225 Piscine de la Sitterie

Assainissement de la piscine

Au vu du parcellaire, il apparaît que la réfection des barrières et bacs floraux de l'enceinte Nord ne serait pas du ressort de la Ville. Des discussions doivent être menées avant d'engager d'éventuels travaux.

- 226 Centre sportif des Glareys**
Réfection globale
Suite de l'assainissement des vestiaires et réfection de la buvette. Le dépassement s'explique par un assainissement des écoulements et de la distribution sanitaires de la buvette imprévus ainsi qu'un complément de compartimentage Feu entre les vestiaires et la buvette.
- 227 Centre sportif de Tourbillon**
Réfection Stade de Tourbillon
Poursuite de la réfection du stade afin de répondre aux normes de la Swiss Football League (Tribune principale : réfection de la partie des vestiaires des joueurs du FC Sion, des arbitres, des délégués de match et des locaux de la zone mixte-médias et assainissement des installations techniques CVSE, en particulier, au niveau électrique).
Mesures urgentes d'assainissement des tribunes en bois (nord, est et sud) à l'aide de travaux de sécurisation des fermes latérales (crédit supplémentaire accepté par la Commission de gestion).
- 228 Centre sportif de l'Ancien stand**
Vestiaires
Optimisation des espaces vestiaires foot et écoles par la pose de séparation entre les vestiaires doubles et 1ère étape de la réfection des installations techniques des vestiaires foot et écoles.
- 229 Centre sportif de la Garenne**
Réfection globale
Etude de la réfection des locaux et début de l'assainissement (réfection des WC publics) du centre sportif.
- 250 Administration jeunesse**
Lieu pour musiques actuelles
L'année 2014 a été consacrée au renforcement parasismique et phonique, à l'implantation des modules de conteneurs, à la réalisation du gros œuvre et des installations techniques ainsi qu'à la démolition de la halle « 4 Saisons ». Cette dépense s'inscrit dans le cadre du crédit d'engagement accepté par le Conseil général.
Participations de tiers / Lieu pour musiques actuelles
La Fondation BEA a versé, fin 2013, le deuxième acompte de Fr. 0,5 mio pour le LMA (rubrique 220.61).

INSTRUCTION PUBLIQUE

Comptes 2013 Fr.	Budget 2014 Fr.		Comptes 2014	
			Dépenses Fr.	Recettes Fr.
		3	INSTRUCTION PUBLIQUE	
3 634 276.90	2 250 000		Dépenses	
	645 000		2 437 718.20	
3 634 276.90 -	1 605 000 -		Recettes	96 816.00
				2 340 902.20
			Investissements nets	
		30	SERVICE DES ECOLES	
3 634 276.90	2 250 000		Dépenses	
	645 000		2 437 718.20	
3 634 276.90 -	1 605 000 -		Recettes	96 816.00
				2 340 902.20
			Investissements nets	
		308	Bâtiments scolaires	
3 634 276.90	2 250 000		Dépenses	
	645 000		2 437 718.20	
3 634 276.90 -	1 605 000 -		Recettes	96 816.00
				2 340 902.20
			Investissements nets	
3 534 276.90	2 150 000	50	Investissements propres	
	50 000	*		2 249 166.20
130 305.90			- Centre scolaire de Bramois	49 924.50
662 897.00			- Centre scolaire des Collines	
2 500 000.00	1 100 000	*	- Centre scolaire de St-Guérin	
	1 000 000	*	- Centre scolaire de Châteauneuf	1 199 738.45
241 074.00		*	- Centre scolaire de Gravelone	999 503.25
			- Assainissement des bâtiments scolaires	
100 000.00	100 000	56	Subventions accordées	
100 000.00	100 000	*	- Ecole d'agriculture de Châteauneuf	100 000.00
		*	- EPCA Sion	88 552.00
	645 000	66	Subventions acquises	
	645 000			96 816.00
			- Subventions cantonales	96 816.00

Renseignements complémentaires

3 Instruction publique

30 Service des écoles

308 Bâtiments scolaires

Centre scolaire de Bramois

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

Centre scolaire de Châteauneuf

Construction de nouvelles salles de classes.

Centre scolaire de Gravelone

Transformation des chambres du Foyer Shalom en salles de classes.

Ecole d'agriculture de Châteauneuf

Participation aux travaux de rénovation entrepris par l'Etat du Valais, selon législation cantonale en vigueur. Le dernier acompte, qui a été versé en février 2015, figurera dans les comptes 2015.

EPCA Sion

Crédit supplémentaire accordé par la Commission de gestion pour la contribution communale aux travaux de renforcement parasismique réalisés à l'Ecole Professionnelle Commerciale et Artisanale de Sion (EPCA), selon législation cantonale en vigueur.

SECURITE SOCIALE

Comptes 2013 Fr.	Budget 2014 Fr.		Comptes 2014	
			Dépenses Fr.	Recettes Fr.
		4	SECURITE SOCIALE	
12 836.90	300 000		Dépenses	133 000.00
12 836.90 -	300 000 -		Recettes	
			Investissements nets	133 000.00
		40	SERVICE SOCIAL	
12 836.90	300 000		Dépenses	133 000.00
12 836.90 -	300 000 -		Recettes	
			Investissements nets	133 000.00
		401	Prévoyance et assurances sociales	
12 836.90	100 000		Dépenses	100 000.00
12 836.90 -	100 000 -		Recettes	
			Investissements nets	100 000.00
12 836.90	100 000	56	Subventions accordées	100 000.00
12 836.90	100 000	*	- Home Le Carillon St-Léonard	100 000.00
		402	Crèches et Jardins d'enfants	
	200 000		Dépenses	33 000.00
	200 000 -		Recettes	
			Investissements nets	33 000.00
	200 000	50	Investissements propres	33 000.00
	50 000		- Crèche-nurserie Centre-ville	
	150 000	*	- Crèche-nurserie-foyer Rue de l'Envol	33 000.00

Renseignements complémentaires

4 Sécurité sociale

40 Service social

401 Prévoyance et assurances sociales

Home le Carillon St-Léonard

Participation communale à divers travaux d'aménagement (cuisine + divers travaux) effectués durant l'année 2014. Selon convention, 1/3 à charge de la Ville de Sion et 2/3 à charge de la Commune de St-Léonard.

402 Crèches et Jardins d'enfants

Crèche-nurserie-foyer de jour Rue de l'Envol

Solde des honoraires liés à ce projet qui n'a malheureusement pas été réalisé.

SECURITE PUBLIQUE

Comptes 2013 Fr.	Budget 2014 Fr.		Comptes 2014	
			Dépenses Fr.	Recettes Fr.
		5	SECURITE PUBLIQUE	
154 046.45	610 000		Dépenses	312 031.35
			Recettes	392 674.40
154 046.45 -	610 000 -		Investissements nets	80 643.05
		50	SERVICE DE POLICE	
154 046.45	610 000		Dépenses	312 031.35
			Recettes	392 674.40
154 046.45 -	610 000 -		Investissements nets	80 643.05
		500	Admin., corps de police et abris PCi	
27 046.45	50 000		Dépenses	
			Recettes	
27 046.45 -	50 000 -		Investissements nets	
27 046.45	50 000	50	Investissements propres	
	50 000	*	- Abri PCi de la Toulaz	
27 046.45			- Matériel de surveillance	
		503	Feu	
	300 000		Dépenses	129 978.27
			Recettes	392 674.40
	300 000 -		Investissements nets	262 696.13
	300 000	50	Investissements propres	
	300 000	*	- Rénovation bâtiment du feu	
		66	Subventions acquises	
		*	- Subvention véhicules	
		506	Ambulances	
	260 000		Dépenses	182 053.08
			Recettes	
	260 000 -		Investissements nets	182 053.08

Comptes 2013 Fr.	Budget 2014 Fr.		Comptes 2014	
			Dépenses Fr.	Recettes Fr.
		506 Ambulances		
	260 000	50 Investissements propres	182 053.08	
	100 000	* - Déplacement du centre d'intervention	24 228.28	
	160 000	* - Achat ambulances	157 824.80	
		508 Places de parc		
127 000.00		Dépenses		
		Recettes		
127 000.00 -		Investissements nets		
		50 Investissements propres		
127 000.00		- Parking de la Planta		
42 000.00		- Parcs d'échange		
85 000.00				

Renseignements complémentaires

5 Sécurité publique

50 Service de police

500 Administration, corps de police et abris PCi

Abri PCi de la Toulaz (Salins)

Les études prévues n'ont pas pu être effectuées.

503 Feu

Rénovation bâtiment du feu

Etude pour la mise en conformité sismique du bâtiment et assainissement de la production de chaleur. Les travaux se poursuivront en 2015.

Subvention véhicules

Subvention cantonale pour le véhicule de sauvetage acheté en 2012.

506 Ambulances

Déplacement du centre d'intervention

La poursuite de l'étude sur le déplacement du centre d'intervention se poursuivra en 2015.

Achat ambulances

Prix d'acquisition après déduction de la subvention de l'OCVS.

508 Places de parc

Dès le 1^{er} janvier 2014, ce centre d'activité a été repris par le service des travaux publics (cf. rubriques 610).

TRAVAUX PUBLICS

Comptes 2013 Fr.	Budget 2014 Fr.		Comptes 2014	
			Dépenses Fr.	Recettes Fr.
		6 TRAVAUX PUBLICS		
10 359 548.68	9 880 000	Dépenses	11 687 081.75	
1 780 050.30	1 035 000	Recettes		1 142 768.15
8 579 498.38 -	8 845 000 -	Investissements nets		10 544 313.60
		60 SERVICE DES TRAVAUX PUBLICS		
10 359 548.68	9 310 000	Dépenses	11 386 712.05	
1 780 050.30	1 035 000	Recettes		1 142 768.15
8 579 498.38 -	8 275 000 -	Investissements nets		10 243 943.90
		601 Voirie		
5 284 374.59	4 160 000	Dépenses	4 819 067.50	
151 700.00	160 000	Recettes		180 600.00
5 132 674.59 -	4 000 000 -	Investissements nets		4 638 467.50
4 165 553.84	3 180 000	50 Investissements propres	3 284 116.65	
175 304.00		* - Pavage rues de la vieille ville		
159 156.10	80 000	* - Modération de trafic	70 509.95	
139 172.96	100 000	* - Réfection d'ouvrages	117 259.35	
994 869.03	1 000 000	* - Réalisation de routes communales	1 111 038.85	
255 220.70	250 000	* - Voies et pistes cyclables	260 866.65	
97 088.40	100 000	* - Abris protégés et parcs vélos	90 405.20	
79 712.65	100 000	* - Rénovation vespasiennes	80 773.45	
	150 000	* - Liaison Nord-Sud secteur Gare/passerelle	150 464.85	
2 000 000.00	1 150 000	* - Nouvelle voirie	1 135 323.60	
265 030.00	250 000	* - Achats de véhicules	267 474.75	
988 411.95	880 000	56 Subventions accordées	1 246 819.45	
988 411.95	880 000	* - Participation au réseau routier cantonal	1 246 819.45	
130 408.80	100 000	58 Autres dépenses à amortir	288 131.40	
34 577.95		- Stabilisation falaises de Longeborgne		
95 830.85	100 000	* - Stabilisation falaises du Scex	288 131.40	
151 700.00	160 000	66 Subventions acquises		180 600.00

Comptes 2013 Fr.	Budget 2014 Fr.		Comptes 2014	
			Dépenses Fr.	Recettes Fr.
		601 Voirie		
151 700.00	160 000	* - Subventions cantonales		180 600.00
		602 Cours d'eau et canaux		
568 319.50	300 000	Dépenses	1 182 478.25	
49 645.40	140 000	Recettes		204 207.00
518 674.10 -	160 000 -	Investissements nets		978 271.25
568 319.50	300 000	50 Investissements propres	916 478.25	
518 761.10	170 000	* - Corrections de rivières	848 656.55	
49 558.40	80 000	* - Reprofilage de canaux	67 821.70	
	50 000	- Sécurisation rives du Rhône		
		56 Subventions accordées	266 000.00	
		* - Sécurisation rives du Rhône	266 000.00	
49 645.40		61 Contributions de tiers		204 207.00
49 645.40		* - Participations de tiers		204 207.00
	140 000	66 Subventions acquises		
	50 000	- Subventions fédérales		
	90 000	- Subventions cantonales		
		604 Cadastre		
44 163.00	300 000	Dépenses	172 319.15	
485 850.00	135 000	Recettes		28 969.90
441 687.00+	165 000 -	Investissements nets		143 349.25
	100 000	50 Investissements propres	50 307.45	
	100 000	- Acquisition de terrains PA	50 307.45	
44 163.00	200 000	58 Autres dépenses à amortir	122 011.70	
	100 000	- Maintien du vignoble en terrasse	100 000.00	
42 596.20		- Remembrement parcellaire urbain Aproz		
1 566.80	100 000	* - Remembrement parcellaire urbain Platta d'en Haut	22 011.70	

Comptes 2013 Fr.	Budget 2014 Fr.		Comptes 2014	
			Dépenses Fr.	Recettes Fr.
		604 Cadastre		
485 850.00	75 000	61 Contributions de tiers		28 969.90
485 850.00	75 000	* - Participations de tiers		28 969.90
	60 000	66 Subventions acquises		
	60 000	- Subvention maintien du vignoble		
		605 Aéroport		
947 699.64	850 000	Dépenses	954 036.25	
473 849.85	450 000	Recettes		477 018.10
473 849.79 -	400 000 -	Investissements nets		477 018.15
947 699.64	850 000	50 Investissements propres	954 036.25	
541 388.75	400 000	* - Aménagement tarmac et voie de roulage	400 000.00	
64 735.80		- Aménagement secteur Nord-Ouest		
201 575.09	400 000	* - Rénovation aérogare	554 036.25	
	50 000	* - Mesures anti-bruit		
90 000.00		- Matériel d'exploitation		
50 000.00		- Restaurant de l'Aéroport		
	50 000	61 Contributions de tiers		
	50 000	- Participations de tiers		
473 849.85	400 000	66 Subventions acquises		477 018.10
473 849.85	400 000	* - Subventions cantonales		477 018.10
		606 Eaux usées		
3 163 306.00	3 050 000	Dépenses	3 608 810.90	
619 005.05	150 000	Recettes		251 973.15
2 544 300.95 -	2 900 000 -	Investissements nets		3 356 837.75
3 163 306.00	3 050 000	50 Investissements propres	3 608 810.90	
912 507.05	800 000	* - Collecteurs	1 020 821.95	
931 036.25	900 000	* - Plan Général d'Evacuation des Eaux, PGEE	946 787.25	

Comptes 2013 Fr.	Budget 2014 Fr.		Comptes 2014	
			Dépenses Fr.	Recettes Fr.
		606 Eaux usées		
	50 000	* - Station de pompage	252 966.40	
956 672.00	900 000	* - Réhabilitation STEP de Chandoline	956 672.00	
363 090.70	300 000	* - Bassins biologiques STEP de Châteauneuf	431 563.30	
	100 000	* - Station de prétraitement		
487 030.40	150 000	61 Contributions de tiers		251 973.15
487 030.40	150 000	* - Taxes de raccordement		251 973.15
		66 Subventions acquises		
		- Subventions cantonales		
131 974.65		608 Déchets		
131 974.65		Dépenses	650 000.00	
	650 000	Recettes		
		Investissements nets		650 000.00
351 685.95		50 Investissements propres	650 000.00	
351 685.95 -	650 000 -	* - Déchetterie	650 000.00	
		- Matériel d'exploitation		
351 685.95	650 000	610 Places de parc		
300 000.00	650 000	Dépenses	300 369.70	
51 685.95		Recettes		
	570 000	Investissements nets		300 369.70
	570 000 -	50 Investissements propres	300 369.70	
		* - Parking de la Planta	123 175.15	
	120 000	* - Parking du Scex	100 333.45	
	100 000	* - Parcs d'échange	76 861.10	
	350 000			

Renseignements complémentaires

6 Travaux publics

60 Service des travaux publics

601 Voirie

Pavage rues de la vieille ville

Poursuite du pavage de certains tronçons, réfection et jointoiment des zones pavées existantes. Ces travaux sont comptabilisés depuis le 1^{er} janvier 2014 dans la rubrique réalisation de routes communales.

Modération de trafic

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

Réfection d'ouvrages

Rétablissement de murs de soutènement suite à des intempéries et à des éboulements.

Réalisation de routes communales

Travaux de réfection des routes communales de moyenne à forte ampleur. Cette rubrique a fait l'objet d'un crédit supplémentaire accepté par la Commission de gestion.

Voies et pistes cyclables

Poursuite de la réalisation du réseau cyclable.

Abris protégés et parcs vélos

Achat et aménagement de deux abris vélos aux Potences et à Tourbillon dans le cadre du concept « park and bike ».

Rénovation vespasiennes

Rénovation des WC publics du Sacré-Cœur en préparation et réalisation en cours de WC publics à Uvrier.

Liaison Nord-Sud secteur Gare / passerelle

Préparation du concours de la future passerelle.

Nouvelle voirie

Poursuite et fin des travaux de construction selon le crédit d'engagement et le crédit additionnel acceptés par le Conseil général en date du 28.09.2010 et du 26.03.2013.

Achats de véhicules

Poursuite du renouvellement du parc véhicule.

Participation au réseau routier cantonal

Travaux effectués par l'Etat du Valais sur le réseau principal des routes. Cette participation découle de la loi sur les routes. Cette rubrique a fait l'objet d'un crédit supplémentaire accepté par la Commission de gestion.

Stabilisation falaises du Scex

Poursuite des travaux de sécurisation de la falaise. Travaux pris en charge à 90% par la Confédération et le Canton. Cette rubrique a fait l'objet d'un crédit supplémentaire accepté par la Commission de gestion.

Subventions cantonales

Subventions pour les travaux réalisés aux falaises du Scex.

602

Cours d'eau et canaux

Corrections de rivières

Différents travaux exécutés sur les rivières de notre commune. Cette année, en particulier sur la Sionne pour la réalisation du rehaussement du dépotoir de Drône. Cette rubrique a fait l'objet d'un crédit supplémentaire accepté par la Commission de gestion. Les conditions météorologiques clémentes de la fin de l'année ont permis à l'entreprise de travailler jusqu'au 19 décembre.

Reprofilage de canaux

Divers travaux effectués sur le territoire communal.

Sécurisation rives du Rhône

Contribution communale aux travaux de sécurisation exécutés et préfinancés par l'Etat du Valais (cf. budget de la rubrique. 602.50).

Participations de tiers

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

604

Cadastre

Remembrement parcellaire urbain Platta d'en haut

Reprise des études de faisabilité et d'avant-projets.

Participations de tiers

Participation des privés propriétaires au remembrement parcellaire d'Aproz.

605

Aéroport

Aménagement tarmac et voie de roulage

Poursuite de l'aménagement du tarmac en fonction des autorisations de l'OFAC.

Rénovation aérogare

Les travaux de réhabilitation de l'aérogare de l'aéroport sont devisés à Fr. 2'885'000.-- à réaliser sur 6 exercices annuels de Fr. 500'000.--. Les travaux ont débuté en octobre 2012.

Les comptes sont les suivants :

2012	Fr.	92'000.-
2013	Fr.	201'575.-
<u>2014</u>	Fr.	<u>554'036.-</u>
TOTAL	Fr.	847'611.-

Pour l'heure, les travaux prévus en 2015 ont été arrêtés suite à la suppression, par le Conseil général, du montant de Fr. 500'000.- prévu au budget 2015.

Cette rubrique a fait l'objet d'un crédit supplémentaire accepté par la Commission de gestion.

Mesures anti-bruit

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

Subventions cantonales

Subvention du 50% des investissements effectués.

606

Eaux usées

Collecteurs

Poursuite du renouvellement des collecteurs hors d'usage et réalisation du réseau d'égouts de l'extrémité du quartier de la Cotsette à Platta. Cette rubrique a fait l'objet d'un crédit supplémentaire accepté par la Commission de gestion.

Plan Général d'Evacuation des Eaux, PGEE

Poursuite de la mise en place du réseau « eau claire ».

Station de pompage

De nouvelles constructions, pour environ 80 logements, ont débuté dans le quartier de Châteauneuf. Par conséquent, des travaux d'assainissement et d'agrandissement de la station de relevage des eaux usées ont été nécessaires.

Réhabilitation STEP de Chandoline

Participation de la Ville de Sion à la réhabilitation de la STEP intercommunale de Chandoline. Cette dépense, calculée au prorata des débits, est forfaitaire pour les années 2013 à 2015.

Bassins biologiques STEP de Châteauneuf

Réfection du quatrième bassin sur quatre. Cette rubrique a fait l'objet d'un crédit supplémentaire accepté par la Commission de gestion.

Station de prétraitement

D'entente avec le canton, cet objet a été reporté.

Taxes de raccordement

Taxes de raccordement aux eaux usées facturées aux privés.

608

Déchets

Déchetterie

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

610

Places de parc

Parking de la Planta

Début de la mise en conformité « feu » des portes des cages d'escalier.

Parking du Scex

Changement des barrières et des caisses.

Parcs d'échange

Etudes pour la réalisation du parc d'échange des Roches Brunes.

EDILITE ET URBANISME

Comptes 2013 Fr.	Budget 2014 Fr.		Comptes 2014	
			Dépenses Fr.	Recettes Fr.
		7 EDILITE ET URBANISME		
5 398 164.53	4 620 000	Dépenses	3 824 440.71	
2 200.00	30 000	Recettes		120 000.00
5 395 964.53 -	4 590 000 -	Investissements nets		3 704 440.71
		70 EDILITE		
5 398 164.53	2 570 000	Dépenses	2 185 949.85	
2 200.00		Recettes		70 000.00
5 395 964.53 -	2 570 000 -	Investissements nets		2 115 949.85
		700 Administration		
678 295.30	350 000	Dépenses	376 546.60	
678 295.30 -	350 000 -	Recettes		
		Investissements nets		376 546.60
283 103.15	350 000	56 Subventions accordées	376 546.60	
217 635.40	200 000	* - Basilique de Valère	200 692.70	
		* - Chapitre de la Cathédrale de Sion	15 000.00	
65 467.75	150 000	* - Participation à la rénovation d'immeubles privés vieille ville	160 853.90	
395 192.15		58 Autres dépenses à amortir		
395 192.15		- Développement territorial		
		701 Bâtiments communaux		
1 780 332.10	1 320 000	Dépenses	868 688.70	
2 200.00		Recettes		70 000.00
1 778 132.10 -	1 320 000 -	Investissements nets		798 688.70
1 780 332.10	1 320 000	50 Investissements propres	868 688.70	
375 887.70	350 000	* - Rénovation d'immeubles	325 307.75	
1 187 043.65		- Immeuble Ancien Hôpital		
123 965.40	400 000	* - Immeuble le Casino, rénovation intérieure	399 915.95	
	200 000	* - Théâtre de Valère		
54 218.30	100 000	* - Diagnostic des bâtiments	73 315.40	
	100 000	* - Bâtiment des scorpions, Châteauneuf		
	100 000	* - Pavillons de la Place de la Planta		

Comptes 2013 Fr.	Budget 2014 Fr.		Comptes 2014	
			Dépenses Fr.	Recettes Fr.
		701 Bâtiments communaux		
39 217.05	70 000	* - Projet Cour de gare	70 149.60	
2 200.00		66 Subventions acquises		70 000.00
		* - Subventions cantonales		70 000.00
2 200.00		- Subventions cantonales rénovations d'imm		
		704 Parcs et promenades		
1 496 704.95		Dépenses		
1 496 704.95 -		Recettes		
		Investissements nets		
1 496 704.95		50 Investissements propres		
1 496 704.95		- Aménagements espaces publics		
		705 Centre funéraire et cimetières		
1 442 832.18	900 000	Dépenses	940 714.55	
1 442 832.18 -	900 000 -	Recettes		940 714.55
		Investissements nets		
1 442 832.18	900 000	50 Investissements propres	940 714.55	
1 415 848.18	850 000	* - Cimetière de Platta	891 802.55	
26 984.00	50 000	* - Ancien cimetière	48 912.00	
		72 URBANISME		
	2 050 000	Dépenses	1 638 490.86	
	30 000	Recettes		50 000.00
	2 020 000 -	Investissements nets		1 588 490.86
		721 Urbanisme		
	200 000	Dépenses	184 648.31	
	200 000 -	Recettes		30 000.00
		Investissements nets		154 648.31

Comptes 2013 Fr.	Budget 2014 Fr.		Comptes 2014	
			Dépenses Fr.	Recettes Fr.
		721 Urbanisme		
	200 000	58 Autres dépenses à amortir	184 648.31	
	200 000	* - Développement territorial	184 648.31	
		* - Subventions fédérales		30 000.00
		722 Parcs et jardins		
	1 250 000	Dépenses	1 186 598.95	
		Recettes		
	1 250 000 -	Investissements nets		1 186 598.95
		50 Investissements propres	1 186 598.95	
	900 000	* - Aménagements espaces publics	919 875.50	
	50 000	- Aménagement des berges du Rhône		
	300 000	* - Réhabilitation serres communales	266 723.45	
		724 Mobilité		
	600 000	Dépenses	267 243.60	
	30 000	Recettes		20 000.00
	570 000 -	Investissements nets		247 243.60
		50 Investissements propres	95 184.00	
	500 000	* - Dépôt pour les bus sédunois	95 184.00	
		58 Autres dépenses à amortir	172 059.60	
	100 000	* - Liaison plaine-montagne	172 059.60	
		61 Contributions de tiers		20 000.00
		* - Participations de tiers		20 000.00
		66 Subventions acquises		
	30 000	- Subvention Liaison plaine-montagne		
	30 000			

Renseignements complémentaires

7 Edilité et Urbanisme

70 Edilité

700 Administration

Basilique de Valère

Participation communale aux travaux de rénovation annuelle.

Chapitre de la Cathédrale de Sion

Soutien de la Ville pour diverses réparations, décision du Conseil municipal du 20 février 2015.

Participation à la rénovation d'immeubles privés vieille ville

Subventions ponctuelles, de plus en plus de bâtiments sont rénovés en vieille ville.

701 Bâtiments communaux

Rénovation d'immeubles

Création d'un espace de travail dans les combles du bâtiment des Remparts 6 pour accueillir le service de l'Urbanisme.

Assainissement de la cuisine de la pouponnière valaisanne, selon directives cantonales, et création d'un local de pause à l'étage pour les collaborateurs.

Assainissement des installations sanitaires de la Maison de la Nature et création d'un WC handicapés. Installation d'un escalier de secours pour la mise en conformité incendie du bâtiment.

Immeuble le Casino, rénovation intérieure

Mise en conformité partielle (incendie et sécurité) de la salle du Grand Conseil.

Etude pour le renforcement et le réaménagement de la galerie ainsi que la mise en place d'un vitrage de sécurité en collaboration avec le service parlementaire.

Théâtre de Valère

L'étude relative à l'accès au théâtre pour les personnes à mobilité réduite est en cours. Les travaux de transformation ont été reportés.

Diagnostic des bâtiments

Poursuite des diagnostics des différents bâtiments appartenant à la Ville.

Bâtiment des Scorpions, Châteauneuf

WC publics non réalisés, le projet de transformation de l'ensemble du bâtiment sera présenté au Conseil municipal pour approbation.

Pavillons de la Place de la Planta

Etudes suspendues dans l'attente de la validation du programme des locaux.

Projet Cour de Gare

Suivi du projet dans son ensemble (changement du plan de zones, élaboration du plan de quartier, élaboration de la convention, étude de la faisabilité de la salle concerts/congrès, etc.).

Subventions cantonales

Participation de l'Etat du Valais aux travaux réalisés dans l'Immeuble le Casino (cf. rubrique 701.50).

705

Centre funéraire et cimetières

Cimetière de Platta

Les travaux engagés pour la création de locaux de service en sous-sol ont permis la réfection et l'agrandissement de la place d'accueil du centre funéraire (en cours).

Ancien cimetière

L'inventaire des tombes à consolider est en cours de réalisation. Il servira au concours prévu en 2015. Le projet retenu fixera qu'elles seront les tombes à conserver et à réhabiliter.

72 Urbanisme

721 Urbanisme

Développement territorial

La rubrique comporte les études liées aux modifications du PAZ/RCCZ, notamment et y compris aux modifications partielles portant sur la création de la zone Campus (projet EPFL-HES-SO), la mise en conformité des secteurs camping, les études dans les zones réservées (Capucins, Corbassières et Vergers de Bramois) conduisant à des changements d'affectation. Elle comporte également les études sectorielles ayant une incidence sur le PAZ/RCCZ ainsi que le budget lié au projet pilote AcclimataSion en lien avec la subvention fédérale.

Subventions fédérales

Subvention de la Confédération au projet pilote AcclimataSion (exercices 2014 à 2016).

722 Parcs et jardins

Aménagements espaces publics

Uvrier : construction et aménagement du jardin public, en collaboration avec les travaux publics ;

Avenue Maurice-Troillet : arborisation + piste cyclable en collaboration avec le service des travaux publics ;

Chemin des Ormeaux : fin des travaux d'aménagement des entrées d'école, salle de gymnastique et rue, en collaboration avec les travaux publics ;

Autres aménagements.

Réhabilitation serres communales

Création de vestiaires et transformation des locaux en commun.

724 Mobilité

Dépôt pour les bus sédunois

Frais liés à l'élaboration du dossier de mise à l'enquête qui sera déposé au printemps 2015.

Liaison plaine-montagne

Le Conseil municipal et le Conseil bourgeoisial ont déposé une demande de concession auprès de l'Office fédéral des transports (OFT) pour une liaison Ville de Sion - les Mayens-de-Sion. La dépense correspond aux études payées à ce jour pour dresser le dossier de demande de concession. Cette rubrique a fait l'objet d'un crédit supplémentaire accepté par la Commission de gestion.

Participations de tiers

Contribution de la Bourgeoisie de Sion aux frais d'études pour la liaison plaine-montagne.

EAU, ENERGIE

Comptes 2013 Fr.	Budget 2014 Fr.		Comptes 2014	
			Dépenses Fr.	Recettes Fr.
		8 EAU, ENERGIE		
4 559 159.26	2 820 000	Dépenses	2 009 583.90	
1 909 496.05	475 000	Recettes		326 560.35
2 649 663.21 -	2 345 000 -	Investissements nets		1 683 023.55
		80 SERVICES GENERAUX		
1 910 496.15	140 000	Dépenses	322 471.30	
1 586 025.05		Recettes		
324 471.10 -	140 000 -	Investissements nets		322 471.30
		800 Administration et finances		
1 818 000.00		Dépenses	199 780.00	
1 586 025.05		Recettes		
231 974.95 -		Investissements nets		199 780.00
1 818 000.00		52 Participations	199 780.00	
		* - Forces Motrices de la Borgne SA	39 780.00	
1 818 000.00		- Groupe E Greenwatt SA		
		* - Sionne Energies SA	160 000.00	
1 586 025.05		62 Remboursement de prêts et participations		
1 586 025.05		- Groupe E Greenwatt SA		
		804 Parc de véhicules		
92 496.15	140 000	Dépenses	122 691.30	
92 496.15 -	140 000 -	Recettes		
		Investissements nets		122 691.30
92 496.15	140 000	50 Investissements propres	122 691.30	
92 496.15	140 000	- Achat de véhicules à moteur	122 691.30	
		81 SERVICE DES EAUX		
2 648 663.11	2 680 000	Dépenses	1 687 112.60	
323 471.00	475 000	Recettes		326 560.35
2 325 192.11 -	2 205 000 -	Investissements nets		1 360 552.25

Comptes 2013 Fr.	Budget 2014 Fr.		Comptes 2014	
			Dépenses Fr.	Recettes Fr.
1 036 555.32	1 565 000	811 Production d'eau potable		
		Dépenses	1 020 919.93	
1 036 555.32 -	1 565 000 -	Recettes		
		Investissements nets		1 020 919.93
1 036 555.32	1 565 000	50 Investissements propres	1 020 919.93	
289 349.00	435 000	* - Stations de pompage	715 296.81	
23 847.80	150 000	- Télécommande et télémesure		
21 663.47	230 000	- Rénovation sources et réfection bisses	27 845.34	
701 695.05		- Remplacement conduite rond-point Rawyl Cible		
	750 000	* - Turbinage des eaux potables	277 777.78	
8 703.70		812 Accumulation d'eau potable		
		Dépenses		
8 703.70 -		Recettes		
		Investissements nets		
8 703.70		50 Investissements propres		
8 703.70		- Aménagement et réparation réservoirs		
1 603 404.09	1 115 000	813 Distribution d'eau potable		
323 471.00	475 000	Dépenses	666 192.67	
1 279 933.09 -	640 000 -	Recettes		326 560.35
		Investissements nets		339 632.32
1 603 404.09	1 115 000	50 Investissements propres	666 192.67	
980 423.29	980 000	- Diverses conduites	633 730.47	
529 894.71		- Travaux liés à la fusion Sion-Salins		
93 086.09	135 000	- Remplacement périodique des compteurs	32 462.20	
323 471.00	475 000	61 Contributions de tiers		326 560.35
323 471.00	475 000	- Diverses conduites		326 560.35

Renseignements complémentaires

8 Eau, énergie

80 Services généraux

800 Administration et finances

Forces Motrices de la Borgne SA

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

Sionne Energies SA

Prise d'une participation de 10 % de la Ville de Sion dans le capital de la société Sionne Energies SA. Voir également le commentaire sous 811 Turbinage des eaux potables.

81 Service des eaux

811 Production d'eau potable

Stations de pompage

La construction de la station de pompage de Bramois Borgne a duré presque deux ans et s'est terminée avec un léger décalage sur le planning initial. Dès lors, les sommes investies l'ont également été de manière décalée ce qui explique le dépassement au budget 2014. Mais, au final, le budget total du projet n'est que très légèrement dépassé (Fr. 13'132.-).

Turbinage des eaux potables

Le remplacement de la conduite Rawyl-Sionne et la participation au projet de turbinage d'Arbaz concernent le même projet, mais que pour des raisons comptables, ces dépenses doivent être ventilées, en fonction de leur nature, dans les deux rubriques suivantes : 800.52 pour la prise de participation et 811.50 pour le remplacement de la conduite. Cette opération a été effectuée d'entente avec le Président et le Vice-Président de la Commission de gestion.

BILAN DETAILLE

Bilan détaillé

2013

2014

1 Actif		439 208 151.04	434 201 747.26
Patrimoine financier		213 137 609.18	202 738 179.57
10 Disponibilités		22 752 546.33	11 130 853.81
100 Caisses		181 805.60	143 036.55
101 Chèques postaux		9 285 629.35	3 223 178.68
102 Banques		13 285 111.38	7 764 638.58
11 Avoirs		-36 899 769.74	-52 340 546.46
111 Comptes courants		1 330 033.99	1 143 270.06
112 Impôts à encaisser		-80 972 251.03	-89 192 643.32
114 Subventions de collectivités publiques		4 869 765.64	3 811 785.00
115 Autres débiteurs		37 872 681.66	31 897 041.80
12 Placements		122 891 378.45	129 931 503.45
120 Prêts aux partenaires		9 345 600.00	8 805 820.00
121 Actions		62 890.00	62 890.00
123 Immeubles et terrains		112 483 159.95	119 936 367.45
125 Marchandises et approvisionnement		999 728.50	1 126 426.00
13 Actifs transitoires		104 393 454.14	114 016 368.77
Patrimoine administratif		226 070 210.26	231 463 567.69
14 Investissements propres		139 884 150.49	144 190 364.66
140 Biens-fonds non bâtis		1.00	50 308.45
141 Ouvrages de génie civil et d'assainissement		48 051 955.80	49 044 946.31
142 Ouvrages techniques et installations		4 494 023.00	5 242 523.00
143 Immeubles et autres ouvrages d'intérêt public		82 868 844.46	86 480 684.02
145 Forêts		1.00	1.00
146 Mobilier, machines, véhicules et équipements		4 469 325.23	3 371 901.88
149 Autres biens		.00	
15 Participations permanentes		66 515 065.10	66 614 845.10
16 Subventions d'investissements		16 425 212.25	17 186 738.70
17 Autres dépenses à amortir		3 245 782.42	3 471 619.23
Financements spéciaux		331.60	0.00
18 Avances aux financements spéciaux		331.60	

Bilan détaillé

2013

2014

2 Passif		439 208 151.04	434 201 747.26
	Engagements	226 767 028.26	220 018 395.10
20	Engagements courants	17 946 248.46	17 046 887.30
200	Créanciers	17 614 104.91	16 773 162.30
201	Dépôts	105 000.00	43 360.00
206	Comptes courants	57 408.15	57 408.15
209	Autres engagements	169 735.40	172 956.85
21	Dettes à court terme	45 260 347.70	20 000 000.00
210	Banques	45 000 000.00	20 000 000.00
219	Dettes temporaires	260 347.70	0.00
22	Dettes à moyen et long terme	144 226 418.25	162 823 994.10
221	Reconnaissances de dettes	120 833 018.25	140 670 294.10
222	Bons de caisse	20 000 000.00	20 000 000.00
229	Prêts LIM	3 393 400.00	2 153 700.00
23	Engagements envers des entités particulières	571 162.93	520 250.98
233	Autres entités particulières	473 078.68	422 166.73
234	Fonds destinés à couvrir les risques matériels non assurés	98 084.25	98 084.25
24	Provisions	14 854 399.82	14 498 418.27
240	Compte de fonctionnement	9 894 389.92	9 981 881.92
241	Compte des investissements	4 960 009.90	4 516 536.35
25	Passifs transitoires	3 908 451.10	5 128 844.45
	Financements spéciaux	16 318 978.76	17 268 700.16
28	Engagements envers les financements spéciaux	16 318 978.76	17 268 700.16
281	Culte	280 609.10	206 378.00
281	Ambulances	333 400.86	424 635.83
281	Places de parc	5 069 571.34	5 632 214.95
281	Eaux Usées	176 782.59	550 108.72
281	Déchets	1 876 884.64	1 864 907.50
281	Taxes sur le bruit, aéroport	144 278.14	188 216.54
281	Grand Cru Ville de Sion	0.00	884.40
281	Voies industrielles	101 367.29	79 017.11
281	Services des eaux	4 189 651.62	4 166 323.28
281	Abris collectifs PC	4 146 433.18	4 156 013.83
	Fortune	196 122 144.02	196 914 652.00
29	Fortune	196 122 144.02	196 914 652.00
	Cautionnements et garanties	6 032 910.00	5 394 293.05

La Municipalité est engagée subsidiairement auprès de la CPVS (pour 81.7 mios au 31.12.2013). De plus, elle est également engagée subsidiairement et solidairement avec les communes associées dans les associations de droit public suivantes : UTO, ASEC.

RAPPORT DU VERIFICATEUR

Rapport du réviseur
Au Conseil général de la

Ville de Sion

En notre qualité de réviseur selon les articles 83 à 86 de la Loi sur les communes du Canton du Valais du 5 février 2004 (Ci-après LCo) et l'Ordonnance sur la gestion financière des communes du 16 juin 2004 (Ci-après Ofinco), nous avons effectué l'audit du compte annuel ci-joint de la commune, comprenant le bilan, le compte administratif (compte de fonctionnement et compte des investissements) et l'annexe pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2014.

Responsabilité du Conseil municipal

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

Responsabilité de l'instance de révision

Notre responsabilité consiste, sur la base de notre audit, à exprimer une opinion sur le compte annuel. Nous avons effectué notre audit conformément aux prescriptions de la LCo et de l'Ofinco et aux Normes d'audit suisses (NAS). Ces normes requièrent de planifier et réaliser l'audit pour obtenir une assurance raisonnable que le compte annuel ne contient 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 le compte annuel. Le choix des procédures d'audit relève du jugement de l'auditeur, de même que l'évaluation des risques que le compte annuel puisse 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 du compte annuel, 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 du compte annuel dans son 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, le compte annuel, pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2014 est conforme aux prescriptions légales (LCo et Ofinco) et aux règlements y relatifs.

Autres constats

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

En outre nous constatons que dans le cadre de notre révision

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

Nous recommandons d'approuver le compte annuel qui vous est soumis.

Sion, le 2 avril 2015

BDO SA



Bastien Forré

Auditeur responsable
Expert-réviseur agréé



Christian Florey

ANNEXES

DETAIL DES SUBVENTIONS

DE NATURES 365, 366 ET 367

Administration générale

		Comptes 2013	Budget 2014	Comptes 2014
		8 184 154.10	5 170 000	5 152 895.05
110.365	Institutions privées	4 000.00	20 000	17 250.00
	Subventions ponctuelles	4 000.00	20 000	17 250.00
114.365	Institutions privées	2 997 169.45	3 120 800	3 157 622.72
	Festival International de musique de Sion	320 000.00	320 000	320 000.00
	Académie de musique Tibor Varga - concours international de violon	70 000.00	70 000	70 000.00
	Académie de musique Tibor Varga - académie d'été	133 000.00	123 000	123 000.00
	<i>dont Versement</i>	<i>120 000.00</i>	<i>123 000</i>	<i>123 000.00</i>
	<i>Mise à disposition des locaux</i>	<i>13 000.00</i>	<i>-.</i>	<i>-.</i>
	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>	<i>202 700.00</i>	<i>202 700</i>	<i>202 700.00</i>
	EJMA	41 100.00	42 600	42 600.00
	<i>dont Versement</i>	<i>21 000.00</i>	<i>21 000</i>	<i>21 000.00</i>
	<i>Mise à disposition des locaux</i>	<i>20 100.00</i>	<i>21 600</i>	<i>21 600.00</i>
	HEMU, Conservatoire de Lausanne, site de Sion (selon RPT II)	186 456.00	220 000	217 678.27
	<i>dont Versement</i>	<i>85 456.00</i>	<i>107 000</i>	<i>104 678.27</i>
	<i>Mise à disposition des locaux</i>	<i>101 000.00</i>	<i>113 000</i>	<i>113 000.00</i>
	CMA - Théâtre de Valère	520 000.00	520 000	520 000.00
	CMA - Petithéâtre	210 000.00	210 000	210 000.00
	Théâtre Interface	70 000.00	70 000	70 000.00
	<i>dont Versement</i>	<i>20 000.00</i>	<i>20 000</i>	<i>20 000.00</i>
	<i>Mise à disposition des locaux</i>	<i>50 000.00</i>	<i>50 000</i>	<i>50 000.00</i>
	Association Ferme Asile	190 104.15	223 000	253 144.45
	<i>dont Versement</i>	<i>140 000.00</i>	<i>140 000</i>	<i>170 000.00</i>
	<i>Mise à disposition des locaux (anciennement rubrique 114.316)</i>	<i>-.</i>	<i>33 000</i>	<i>32 240.90</i>
	<i>Entretien et valorisation du bâtiment</i>	<i>50 104.15</i>	<i>50 000</i>	<i>50 903.55</i>
	Nova Malacuria	70 000.00	-.	-.

Administration générale

	Comptes 2013	Budget 2014	Comptes 2014
Théâtre d'été	-.-	70 000	70 000.00
Harmonie municipale	70 000.00	70 000	70 000.00
La Laurentia, Bramois	20 000.00	20 000	20 000.00
Liberté de Salins	20 000.00	20 000	20 000.00
Schola des Petits Chanteurs de Notre Dame de Sion	60 000.00	60 000	60 000.00
Chœur Novantiqua	20 000.00	20 000	20 000.00
Sociétés chorales	9 000.00	9 500	10 000.00
Sedunum Nostrum	5 000.00	5 000	5 000.00
Festival Flatus	10 000.00	20 000	20 000.00
Teatro Comico	25 000.00	40 000	40 000.00
Fondation Fellini pour le Cinéma	150 000.00	150 000	160 000.00
Festival d'Art de rue	40 000.00	40 000	40 000.00
Carnaval de Sion (+ garantie de déficit Fr. 30'000.-)	55 809.30	30 000	30 000.00
Irish Festival (20ème édition en 2014)	100 000.00	100 000	100 000.00
Carnotset des Artistes (fermeture le 31.10.2013)	35 000.00	-.-	-.-
Plateforme Culture Valais	20 000.00	20 000	20 000.00
Ouverture Opéra	-.-	70 000	70 000.00
Les Mazots	5 000.00	5 000	5 000.00
Association Arcades	10 000.00	20 000	20 000.00
Riches heures de Valère	50 000.00	50 000	50 000.00
Festival Oh! Valais Wallis Arts Vivants 2015	-.-	15 000	15 000.00
Héros Fourbus	-.-	5 000	5 000.00
La Lanterne magique	-.-	-.-	-.-
Aide à la création (subventions casuelles)	229 000.00	230 000	228 500.00
114.366 Personnes physiques	103 160.00	105 000	97 640.00
Aide aux études artistiques	46 300.00	48 000	45 200.00
EJMA - Participation élèves	9 680.00	10 000	8 480.00
Conservatoire cantonal de musique - Part. élèves	25 680.00	25 000	26 960.00
Prix culturel	7 000.00	7 000	7 000.00
Prix du Concours International de Violon de Sion-Valais	10 000.00	10 000	10 000.00
Autres subventions	4 500.00	5 000	-.-

Administration générale

		Comptes 2013	Budget 2014	Comptes 2014
122.365	Economie et tourisme	1 685 447.15	1 924 200	1 880 382.33
	Office du tourisme	440 000.00	400 000	400 000.00
	<i>dont Versement</i>	420 000.00	380 000	380 000.00
	<i>Mise à disposition des locaux</i>	20 000.00	20 000	20 000.00
	Institut de recherche en ophtalmologie	346 250.00	356 200	346 250.00
	<i>dont Versement</i>	190 000.00	190 000	190 000.00
	<i>Mise à disposition des locaux</i>	140 000.00	150 000	140 000.00
	<i>Remboursement Crédit LIM</i>	16 250.00	16 200	16 250.00
	Espace Création	609 293.65	580 000	550 220.00
	<i>dont Versement à Inartis</i>	400 000.00	400 000	400 000.00
	<i>Projets particuliers</i>	59 293.65	30 000	220.00
	<i>Mise à disposition des locaux</i>	150 000.00	150 000	150 000.00
	Institut de recherche CRR-SUVA	50 000.00	50 000	50 000.00
	Aides ponctuelles relatives à la promotion touristique	140 000.00	138 000	155 045.00
	Terroir urbain	99 903.50	100 000	104 991.33
	Aides au développement économique (transféré de la rubrique 122.56)	-.-	300 000	273 876.00
123.365	Institutions privées	3 390 777.50	-.-	-.-
	Déficit Bus sédunois	3 140 018.40	-.-	-.-
	Lunabus Sion-Martigny	53 809.10	-.-	-.-
	Lunabus Sion-Savièse-Grimisuat-Ayent	16 000.00	-.-	-.-
	Gratuité des bus lors des nocturnes de Noël	4 800.00	-.-	-.-
	Transport Bramois-Sion	20 000.00	-.-	-.-
	Uvrier-Sion doublure courses horaires	75 750.00	-.-	-.-
	Transport à la demande le dimanche	15 000.00	-.-	-.-
	Horaire en temps réel	31 200.00	-.-	-.-
	Wifi dans les bus	18 000.00	-.-	-.-
	Bus hybride	16 200.00	-.-	-.-
123.366	Personnes physiques	3 600.00	-.-	-.-
	Deux-roues à assistance électrique	3 600.00	-.-	-.-

Finances

		Comptes 2013	Budget 2014	Comptes 2014
		1 589 716.00	1 714 900	1 787 104.90
200.366	Personnes physiques	547 137.90	530 000	536 851.85
	Action rentrée scolaire	547 137.90	530 000	536 851.85
220.365	Institutions privées	1 042 578.10	307 400	325 907.00
	Sociétés sportives	166 200.00	307 400	325 907.00
	Déficit Cours des Mayens	15 000.00	20 000	17 135.00
	Aide Sportive Suisse	5 000.00	5 400	5 432.00
	Cercle des Nageurs	5 000.00	5 000	5 000.00
	Tour de Romandie	-.	85 000	91 800.00
	Concours hippique national	15 000.00	15 000	15 000.00
	Championnat suisse de sauts d'obstacles	-.	60 000	60 000.00
	Subventions casuelles	126 200.00	117 000	131 540.00
	Sociétés jeunesse et loisirs	876 378.10	-.	-.
	RLC, y compris subvention pour animateur de rue	832 000.00	-.	-.
	Subventions casuelles	31 908.55	-.	-.
	Prix jeunesse	3 500.00	-.	-.
	Education donne de la force	3 026.40	-.	-.
	Fête des voisins	5 943.15	-.	-.
250.365	Institutions privées	-.	877 500	924 346.05
	RLC, y compris subvention pour animateur de rue	-.	832 000	832 000.00
	Subventions casuelles	-.	25 000	24 591.30
	Prix jeunesse	-.	3 500	3 500.00
	Education donne de la force	-.	5 000	4 898.95
	Fête des voisins	-.	6 000	5 726.60
	Sensibilisation "incivilités"	-.	6 000	5 929.20
	Pro Forma	-.	-.	47 700.00

Instruction publique		Comptes 2013	Budget 2014	Comptes 2014
		1 404 477.25	1 211 000	1 337 053.40
300.364	Sociétés d'économie mixte	237 148.90	180 000	168 715.80
	Frais d'itinéraires des apprentis	237 148.90	180 000	168 715.80
300.366	Aide à la formation et aux études	721.00	3 000	594.00
	Transports scolaires	721.00	3 000	594.00
301.365	Institutions privées	42 883.75	32 000	45 000.00
	Fondation Senso5	40 000.00	30 000	45 000.00
	Subventions casuelles	2 883.75	2 000	-.-
301.366	Aide à la formation et aux études	143 549.45	151 000	145 171.45
	Subventions pour ACM (activités créatrices manuelles)	68 200.00	70 000	67 900.00
	Subventions pour classes enfantines	32 350.00	34 000	33 650.00
	Subventions pour petit matériel classes primaires	42 535.00	45 000	42 275.00
	Coins lecture	464.45	2 000	1 346.45
302.366	Personnes physiques	37 855.00	40 000	42 661.00
	Participation à l'écolage Sports-Etudes du C.O. de Grône	37 855.00	40 000	42 661.00
304.365	Institutions privées	176 467.80	180 000	177 912.20
	IUKB, Institut Universitaire Kurt Bösch	176 467.80	180 000	177 912.20
305.364	Sociétés d'économie mixte	153 470.20	100 000	103 520.50
	Frais d'itinéraires des étudiants	153 470.20	100 000	103 520.50
306.366	Aides individuelles	567 381.15	480 000	608 478.45
	Frais de placement d'enfants en institutions	51 184.60	70 000	38 596.50
	Soins dentaires scolaires	516 196.55	410 000	569 881.95
307.365	Institutions privées	45 000.00	45 000	45 000.00
	Université populaire	25 000.00	25 000	25 000.00
	Ludothèque de Sion	15 000.00	15 000	15 000.00
	L'ardoise, bibliothèque multiculturelle	5 000.00	5 000	5 000.00

Sécurité sociale

		Comptes 2013	Budget 2014	Comptes 2014
		12 686 667.60	12 827 000	14 650 977.50
401.365	Institutions privées	286 000.00	286 000	286 000.00
	SOS Futures Mères	14 000.00	14 000	14 000.00
	Centre Suisse-Immigrés	40 000.00	40 000	40 000.00
	Pro Senectute	11 000.00	11 000	11 000.00
	Main Tendue	7 000.00	7 000	7 000.00
	Intégration pour tous	4 000.00	4 000	4 000.00
	Addiction Valais/LVT	3 000.00	3 000	3 000.00
	Antenne Sida	3 000.00	3 000	3 000.00
	Planning familial – consultation conjugale/SIPE	3 000.00	3 000	3 000.00
	Chez Paou (anciennement Maison du Cœur)	30 000.00	30 000	30 000.00
	La Thune	20 000.00	20 000	20 000.00
	Caritas Valais	3 000.00	3 000	3 000.00
	Transport handicap Valais	13 000.00	13 000	13 000.00
	Garde d'enfants malades Croix-Rouge VS	6 000.00	6 000	6 000.00
	Institut international des Droits de l'Enfant	30 000.00	30 000	30 000.00
	OSEO, pour ateliers dans bâtiment des Anciens abattoirs	50 000.00	50 000	50 000.00
	Association Lire et Ecrire	16 000.00	16 000	16 000.00
	SOS enfants de chez nous	8 000.00	8 000	8 000.00
	Autres subventions	25 000.00	25 000	25 000.00
401.366	Personnes physiques	9 823 667.60	9 300 000	11 622 695.05
	Assistance aux personnes domiciliées	9 823 667.60	9 300 000	11 622 695.05
	dont : - Assistés	9 041 135.40	9 300 000	11 622 695.05
	- Réfugiés Caritas, Croix Rouge	782 532.20	--	--
401.367	Aide humanitaire et coopération au développement	35 000.00	35 000	35 000.00
	Aide au Tiers Monde	35 000.00	35 000	35 000.00

Sécurité sociale

		Comptes 2013	Budget 2014	Comptes 2014
402.365	Institutions privées	2 542 000.00	3 206 000	2 707 282.45
	Crèche Pirouette	240 000.00	245 000	245 000.00
	Pouponnière valaisanne	1 150 000.00	1 137 000	1 137 000.00
	<i>dont: -versement</i>	<i>999 000.00</i>	<i>987 000</i>	<i>987 000.00</i>
	<i>-valeur locative</i>	<i>151 000.00</i>	<i>150 000</i>	<i>150 000.00</i>
	Parents d'accueil	100 000.00	110 000	141 282.45
	UAPE, quartier de Châteauneuf (Cartouche)	96 000.00	86 000	86 000.00
	UAPE, quartier de Champsec (La Trotte)	115 000.00	125 000	125 000.00
	UAPE, quartier du Nord (La Récré)	64 500.00	90 000	90 000.00
	UAPE, Bramois (Croque Note)	130 000.00	140 000	110 000.00
	<i>dont: -versement</i>	<i>110 000.00</i>	<i>120 000</i>	<i>90 000.00</i>
	<i>-valeur locative</i>	<i>20 000.00</i>	<i>20 000</i>	<i>20 000.00</i>
	UAPE, quartier du Sacré-Coeur (Mikado)	152 500.00	215 000	215 000.00
	<i>dont: -versement</i>	<i>112 500.00</i>	<i>175 000</i>	<i>175 000.00</i>
	<i>-valeur locative</i>	<i>40 000.00</i>	<i>40 000</i>	<i>40 000.00</i>
	UAPE, Vissigen (Les Papivores)	120 000.00	120 000	120 000.00
	UAPE, Platta (Le Point virgule)	97 000.00	113 000	113 000.00
	<i>dont: -versement</i>	<i>77 000.00</i>	<i>83 000</i>	<i>83 000.00</i>
	<i>-valeur locative</i>	<i>20 000.00</i>	<i>30 000</i>	<i>30 000.00</i>
	UAPE, St-Guérin / Les Collines (Arc-en-ciel)	100 000.00	125 000	125 000.00
	<i>dont: -versement</i>	<i>75 000.00</i>	<i>100 000</i>	<i>100 000.00</i>
	<i>-valeur locative</i>	<i>25 000.00</i>	<i>25 000</i>	<i>25 000.00</i>
	Crèche / UAPE, Salins (Gribouille / Le Relais)	120 000.00	125 000	125 000.00
	<i>dont: -versement</i>	<i>100 000.00</i>	<i>105 000</i>	<i>105 000.00</i>
	<i>-valeur locative</i>	<i>20 000.00</i>	<i>20 000</i>	<i>20 000.00</i>
	ASLAE	7 000.00	5 000	5 000.00
	Crèche / UAPE, St-Léonard (convention)	50 000.00	70 000	70 000.00
	Nouvelle crèche / nurserie	-.-	500 000	-.-

Sécurité publique

		Comptes 2013	Budget 2014	Comptes 2014
		72 200.00	62 200	109 907.85
500.365	Institutions privées	12 200.00	12 200	12 200.00
	Cible de Sion (Stand de tir)	1 200.00	1 200	1 200.00
	Société des sous-officiers	1 000.00	1 000	1 000.00
	LVPA, Ligue Valaisanne pour la Protection des Animaux	10 000.00	10 000	10 000.00
501.365	Institutions privées	60 000.00	50 000	97 707.85
	Aides casuelles relatives à l'intégration des étrangers	60 000.00	42 500	87 707.85
	REDIDA (chaque 2 ans)	-.-	7 500	10 000.00

Travaux publics

		Comptes 2013	Budget 2014	Comptes 2014
		117 158.50	126 500	106 760.85
600.365	Institutions privées	15 512.00	15 000	15 296.60
	ValaisRoule	15 512.00	15 000	15 296.60
603.365	Institutions privées	101 646.50	111 500	91 464.25
	Consortage d'irrigation	1 500.00	8 200	4 070.00
	Amélioration du bétail	3 840.00	20 000	6 360.00
	Aide à l'agriculture	29 142.30	35 100	28 434.25
	Fondation pour le développement durable des régions de montagne	20 000.00	20 000	20 000.00
	La Murithienne, Société valaisanne des sciences naturelles	5 000.00	-.	5 000.00
	Soutien syndicats d'élevage et organisations agricoles	2 600.00	3 200	2 600.00
	Association Grand Crû Ville de Sion	25 000.00	25 000	25 000.00
	Subvention animaux Salins	14 564.20	-.	-.

Edilité et Urbanisme

		Comptes 2013	Budget 2014	Comptes 2014
		--	3 613 000	3 986 478.25
721.365	Institutions privées	--	--	1 850.00
	Subventions ponctuelles	--	--	1 850.00
721.366	Personnes physiques (transféré de la rubrique 123)	--	8 000	9 000.00
	Deux-roues à assistance électrique	--	8 000	9 000.00
724.365	Institutions privées (transféré de la rubrique 123)	--	3 605 000	3 975 628.25
	Coût exploitation Bus Sédunois	--	1 715 000	2 010 718.60
	Amélioration cadence 20' ligne Hôpital-Gare	--	350 000	350 000.00
	Amélioration cadence 20' ligne Gare-Garenne	--	470 000	470 000.00
	Amélioration cadence 30' aux heures de pointe Gare-Bramois	--	500 000	500 000.00
	Amélioration cadence 30' aux heures de pointe Sion-Uvrier	--	465 000	536 000.00
	Transport à la demande le dimanche	--	35 000	35 000.00
	Lunabus Sion-Martigny	--	33 000	35 362.15
	Bus de nuit Sion-Sierre	--	13 000	10 000.00
	Lunabus Sion-Savièse-Grimisuat-Ayent	--	16 000	17 000.00
	Noël Express + Prolongation service Bus Sédunois Nocturnes	--	8 000	7 800.00
	Déficit ligne Mayens-de-Sion/Mayens-de-l'Ours	--	--	3 747.50

Eau, énergie

		Comptes 2013	Budget 2014	Comptes 2014
		60 000.00	60 000	60 000.00
800.365	Institutions privées	60 000.00	60 000	60 000.00
	Fondation CREALP	60 000.00	60 000	60 000.00

CREDITS D'ENGAGEMENT

Tableau synoptique des crédits d'engagement utilisés et encore disponibles année 2014

Compte	Libellé Ouvrage	Conseil Général	Montant du crédit			Crédit utilisé au		Crédit disponible
		Décision du	initial	additionnel	global	01.01	31.12	
250.50	Lieu pour musiques actuelles	28.09.2010	6'550'000	2'880'000	9'430'000	1'716'005.65	3'216'005.65	6'213'994.35
220.56	Salles de gymnastique (CFPS)	02.10.2012	7'570'000	0	7'570'000	3'126'700.00	4'626'700.00	2'943'300.00
601.50	Nouvelle voirie	28.09.2010	14'900'000	2'085'000	16'985'000	15'828'562.65	16'963'886.25	21'113.75
123	Bâtiment Industrie 17*	24.04.2013	12'000'000	2'500'000	14'500'000	1'291'432.30	8'340'879.80	6'159'120.20

* *NB* : Les coûts liés à la transformation du Bâtiment de l'Industrie 17, qui figure dans le patrimoine financier, sont comptabilisés directement au bilan.

DETTE CONSOLIDEE

Etat et service de la dette consolidée

Bailleurs de fonds	Durée			Situation au 01.01.2014	Taux	Augmentations Renouvellements	Intérêts	Amort.	Annuités	Situation au 31.12.2014
UBS	2007	9	2016	8 000 000.00	3.620		293 622.25		293 622.25	8 000 000.00
UBS (Salins)	2009	10	2019	1 538 750.00	2.920		44 605.90	85 000.00	129 605.90	1 453 750.00
Raiffeisen Sion-Région	2009	6	2015	5 000 000.00	2.080		104 000.00		104 000.00	5 000 000.00
Raiffeisen Sion-Région (Salins)	2009	6	2015	1 180 000.00	2.400		27 945.00	50 000.00	77 945.00	1 130 000.00
Banque Cantonale du Valais	2004	10	2014	10 000 000.00	2.870		237 572.20	10 000 000.00	10 237 572.20	0.00
Banque Cantonale du Valais	2006	10	2016	10 000 000.00	2.865		286 500.00		286 500.00	10 000 000.00
Banque Cantonale du Valais	2011	10	2021	10 000 000.00	2.400		240 000.00		240 000.00	10 000 000.00
Postfinance	2009	5	2014	5 000 000.00	2.010		50 250.00	5 000 000.00	5 050 250.00	0.00
Postfinance	2005	10	2015	10 000 000.00	2.530		253 000.00		253 000.00	10 000 000.00
Postfinance	2012	5	2017	8 000 000.00	0.530		42 400.00		42 400.00	8 000 000.00
Postfinance	2014	10	2024		1.560	10 000 000.00	124 366.67		124 366.67	10 000 000.00
Postfinance	2014	15	2029		2.080	10 000 000.00	165 822.22		165 822.22	10 000 000.00
Postfinance	2014	9	2023		1.110	15 000 000.00	83 300.00		83 300.00	15 000 000.00
Dexia Suisse	2006	12	2018	15 000 000.00	2.773		415 875.00		415 875.00	15 000 000.00
OFAC	1991	24	2015	114 268.25	2.000		2 285.40	27 724.15	30 009.55	86 544.10
Caisse pension Poste	2007	10	2017	8 000 000.00	3.395		271 600.00		271 600.00	8 000 000.00
Caisse pension Poste	2011	11	2022	10 000 000.00	1.820		182 000.00		182 000.00	10 000 000.00
SUVA	2009	10	2019	10 000 000.00	2.930		293 000.00		293 000.00	10 000 000.00
SUVA	2009	10	2019	5 000 000.00	2.660		133 000.00		133 000.00	5 000 000.00
SUVA	2010	10	2020	12 000 000.00	2.020		242 400.00		242 400.00	12 000 000.00
Helvetia Assurances	2011	12	2023	5 000 000.00	1.840		92 000.00		92 000.00	5 000 000.00
Allianz Suisse	2012	15	2027	7 000 000.00	1.450		101 500.00		101 500.00	7 000 000.00
Dettes à court terme	2014	1	2014	45 000 000.00		20 000 000.00	25 112.50	45 000 000.00	45 025 112.50	20 000 000.00
Prêt LIM	2001	15	2016	272 000.00				144 000.00	144 000.00	128 000.00
Prêt LIM	2002	15	2017	246 000.00				64 000.00	64 000.00	182 000.00
Prêt LIM	2007	7	2014	200 000.00				200 000.00	200 000.00	0.00
Prêt LIM	2009	7	2016	2 350 000.00				700 000.00	700 000.00	1 650 000.00
Prêt LIM	2007	8	2015	200 000.00				100 000.00	100 000.00	100 000.00
Prêt LIM (Salins)			2016	125 400.00				31 700.00	31 700.00	93 700.00
Total				189 226 418.25		55 000 000.00	3 712 157.14	61 402 424.15	65 114 581.29	182 823 994.10

Taux moyen pondéré de la dette au 31.12.2014 : 2.3%

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

Fonds sans personnalité juridique (Hors Bilan)	Capital au 31.12.2013	Capital au 31.12.2014
Fonds gérés par la commune	942 866.05	823 029.34
- Claudius Terrier	2 000.00	2 000.00
- Jean-Pierre Allet	10 000.00	10 000.00
- CREALP	930 866.05	811 029.34
Fonds gérés par l'Etat du Valais	5 671.80	5 686.00
- Fonds de reboisement	5 671.80	5 686.00

Liste des abréviations

AIS	AERONAUTICAL INFORMATION SERVICE	LMA	LIEU POUR MUSIQUES ACTUELLES
ARS	ASSOCIATION POUR LE DEVELOPPEMENT DE LA REGION DE SION	LVT	LIGUE VALAISANNE CONTRE LES TOXICOMANIES
ASEC	ASSOCIATION DE LA STEP DE CHANDOLINE	MCH	MODELE COMPTABLE HARMONISE
ASLAE	ASSOCIATION SEDUNOISE DES LIEUX D'ACCUEIL DE L'ENFANCE	MPC	MATURITE PROFESSIONNELLE COMMERCIALE
CCP	COMPTE CHEQUE POSTAL	OCVS	ORGANISATION CANTONALE VALAISANNE DES SECOURS
CFPS	CENTRE DE FORMATION PROFESSIONNELLE SION	OFAC	OFFICE FEDERAL DE L'AVIATION CIVILE
CIGES	CENTRE INFORMATIQUE DE GESTION	OFINCO	ORDONNANCE SUR LA GESTION FINANCIERE DES COMMUNES DU 16 JUIN 2004
CMA	CERCLE DES MANIFESTATIONS ARTISTIQUES	OSEO	ŒUVRE SUISSE D'ENTRAIDE OUVRIERE
CMS	CENTRE MEDICO-SOCIAL	PA	PATRIMOINE ADMINISTRATIF
CO	CYCLE D'ORIENTATION	PAZ	PLAN D'AFFECTATION DE ZONES
COCPITT	CONCEPT CANTONAL PREPARATION ET INTERVENTION	PF	PATRIMOINE FINANCIER
	EN CAS DE TREMBLEMENT DE TERRE	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	RCCZ	REGLEMENT COMMUNAL DE CONSTRUCTION ET DE ZONES
CRR	CLINIQUE ROMANDE DE READAPTATION	RLC	RENCONTRES-LOISIRS-CULTURE
CVSE	CHAUFFAGE, VENTILATION, SANITAIRE, ELECTRICITE	RPT 2	REFORME DE LA PEREQUATION FINANCIERE ET DE LA REPARTITION DES
EJMA	ECOLE DE JAZZ ET DE MUSIQUE ACTUELLE		TACHES ENTRE LE CANTON ET LES COMMUNES
EPCA	ECOLE PROFESSIONNELLE COMMERCIALE ET ARTISANALE DE SION	REDIDA	RENCONTRES D'ICI ET D'AILLEURS
EPFL	ECOLE POLYTECHNIQUE FEDERALE DE LAUSANNE	SGA	SOCIETE GENERALE D'AFFICHAGE
EPT	EQUIVALENT PLEIN TEMPS	SIPE	SEXUALITE, INFORMATION, PREVENTION, EDUCATION
EPT'S	ECOLE PROFESSIONNELLE TECHNIQUE DE SION	SLF	SPORTS ET LOISIRS FACULTATIFS
ESR	ENERGIE SION-REGION	STEP	STATION D'EPURATION
ETS	ECOLE TECHNIQUE SUPERIEURE	SUVA	CAISSE NATIONALE SUISSE EN CAS D'ACCIDENT
HEMU	HAUTE ECOLE DE MUSIQUE	TVA	TAXE SUR LA VALEUR AJOUTEE
HES-SO	HAUTE ECOLE SPECIALISEE DE SUISSE OCCIDENTALE	UAPE	UNITE D'ACCUEIL POUR ECOLIERS
LIM	LOI FED. SUR L'AIDE AUX INVESTISSEMENTS DANS LES REGIONS DE MONTAGNE	UTO	USINE DE TRAITEMENT DES ORDURES

