



Ville de Sion

Comptes  
de l'exercice 2015



## Le conseil municipal au conseil général

Monsieur le Président,  
Mesdames et Messieurs les Conseillers généraux,

Nous basant sur les dispositions de la loi sur les communes du 5 février 2004, nous avons l'honneur de vous soumettre, ci-après, les comptes de l'exercice 2015.

### **Compte de fonctionnement**

Grâce à une excellente maîtrise des charges de fonctionnement et à des revenus fiscaux supérieurs au budget, les comptes 2015 présentent un excédent de revenus de Fr. 4,33 mios, soit une amélioration de 2,0% (+ Fr. 4,06 mios) par rapport au budget.

Les charges financières s'élèvent à Fr. 192,82 mios et les amortissements comptables à Fr. 19,21 mios. Le total des charges de fonctionnement se chiffrent ainsi à Fr. 212,03 mios (- Fr. 90'000.- par rapport au budget) et le total des revenus à Fr. 216,36 mios (+ Fr. 3,97 mios).

Ci-dessous, la liste non exhaustive des principaux éléments à retenir du compte de fonctionnement 2015 :

- Les recettes fiscales s'élèvent à Fr. 112,39 mios, supérieures de Fr. 4,09 mios au budget et de Fr. 3,37 mios aux comptes 2014. Cette augmentation de 3,8% par rapport au budget est due principalement à des impôts ponctuels (par exemple : impôts sur les gains immobiliers, les successions et donations, les droits de timbre et de mutations, etc.) supérieurs de Fr. 2,40 mios aux moyennes multi-annuelles. L'impôt sur le revenu et la fortune est légèrement supérieur au budget (+ 0,7%) et l'impôt sur le bénéfice et le capital en augmentation de 4,8% par rapport au budget, mais en diminution de 3,6% par rapport aux comptes 2014. La progression des recettes fiscales des personnes morales est due principalement à des rattrapages sur les années de taxations 2011 à 2014 ;
- Le bénéfice sur les ventes de terrains du patrimoine financier, qui s'élève à Fr. 1,73 mio, est inférieur aux prévisions. Ces ventes s'opèrent en fonction des opportunités qui se présentent et du rythme d'avancement des procédures ;
- Le coût total des activités gérées par le service social est inférieur au budget de Fr. 0,56 mio, mais en augmentation contrôlée par rapport aux comptes 2014 (+ Fr. 0,18 mio). En substance, nous constatons une augmentation des aides financières versées aux bénéficiaires de l'aide sociale résidant sur le territoire communal et une diminution de la part communale au financement des régimes sociaux ;

- La Municipalité a dû intégrer dans ses comptes 2015 des excédents de charges sur certaines dépenses dites « cantonales » telles que la subvention accordée à la HES-SO (+ Fr. 0,40 mio) et la participation financière aux frais de prise en charge en EMS de nos concitoyens (Fr. 0,37 mio) ;
- Le bénéfice de l'activité d'achat-vente d'énergie de partenaires est en forte diminution par rapport aux comptes 2014 (- Fr. 1,74 mio), mais, toutefois, en amélioration par rapport au budget (+ Fr. 0,29 mio).

### **Compte d'investissement**

Le total des dépenses d'investissements se monte à Fr. 28,67 mios, celui des recettes d'investissements à Fr. 2,56 mios. Les investissements nets s'élèvent donc à Fr. 26,11 mios, supérieurs de Fr. 2,71 mios au budget.

Les principaux investissements réalisés en 2015 sont :

- Participation communale au projet EPFL Valais Wallis : Fr. 3,04 mios ;
- Travaux et installations liés au traitement et à l'évacuation des eaux usées : Fr. 2,92 mios ;
- Lieu pour musiques actuelles (Le Port Franc) : Fr. 2,81 mios ;
- Aménagements routiers communaux et cantonaux : Fr. 2,40 mios ;
- Réfection du Stade de Tourbillon : Fr. 2,21 mios ;
- Salles de gymnastique / salle d'escrime / mur d'escalade dans l'ancienne halle Swisscom : Fr. 1,55 mio.

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

La marge d'autofinancement s'élève à Fr. 23,54 mios (+ Fr. 4,10 mios par rapport au budget) et les investissements nets à Fr. 26,11 mios (+ Fr. 2,71 mios). Ces derniers sont donc autofinancés à hauteur de 90,1% et le solde, correspondant à une insuffisance de financement de Fr. 2,57 mios, est financé par l'intermédiaire de tiers.

Fin 2015, notre endettement net se situe à Fr. 66,40 mios, supérieur de Fr. 49,12 mios aux comptes 2014. Cette augmentation s'explique principalement par la comptabilisation du coût de la recapitalisation totale de la Caisse de pensions de la Ville de Sion (CPVS).

Le coût de l'assainissement de la CPVS a également impacté la fortune brute de la Ville et cette dernière se monte à Fr. 152,54 mios au 31 décembre 2015.

### **Indicateurs de l'Etat du Valais**

L'analyse des comptes indicateurs 2015, selon art. 30, al. 2 Ofinco, laisse apparaître :

- un bon degré d'autofinancement de nos investissements (90,1% / 4 points) ;
- une capacité d'autofinancement satisfaisante (11,3% / 3 points) ;
- un taux des amortissements ordinaires suffisant (10,0% / 5 points) ;
- un endettement net faible (Fr. 1'994.- par habitant / 5 points) ;
- un très bon taux du volume de la dette brute (135,1% / 5 points).

### **Conclusion**

En obtenant 22 points sur 25 possibles sur les 5 indicateurs retenus par l'Etat du Valais, la situation financière de la Ville de Sion est saine. Cette affirmation est d'ailleurs confirmée par notre instance de révision qui atteste la capacité de la Ville à faire face à ses engagements.

Aussi le conseil municipal vous invite-t-il à accepter les comptes de l'exercice 2015.

**VILLE DE SION**

Le Président	Le Secrétaire
	
Marcel Maurer	Philippe Ducrey



<b>Message introductif</b>	1
<b>Table des matières</b>	5
<b>Résultats</b>	
Aperçu du compte administratif	9
Indicateurs financiers	13
Compte annuel	23
Bilan et financement	27
Comptes de fonctionnement selon les divisions, les tâches et les natures	31
Classification globale par natures	34
Tableau des charges et revenus par natures et par divisions	38
Comptes des investissements selon les divisions, les tâches et les natures	43
Crédits supplémentaires	49
Amortissements	55
Evolution du patrimoine administratif	56
<b>Statistiques</b>	59
<b>Charges et revenus de fonctionnement</b>	
Administration générale	71
Finances	81
Instruction publique	101
Sécurité sociale	115
Sécurité publique	125
Travaux publics	137
Edilité et Urbanisme	155
Eau, énergie	165

**Dépenses et recettes d'investissements**

Administration générale	177
Finances	183
Instruction publique	191
Sécurité sociale	197
Sécurité publique	203
Travaux publics	209
Edilité et Urbanisme	219
Eau, énergie	229

<b>Bilan détaillé</b>	238
-----------------------	-----

<b>Rapport du vérificateur</b>	243
--------------------------------	-----

**Annexes**

Détail des subventions	249
Crédits d'engagement	263
Etat et service de la dette consolidée	267
Fonds sans personnalité juridique	268
Liste des abréviations	269

***RESULTATS***



## Aperçu du compte administratif

Compte  
2014

Budget  
2015

Compte  
2015

### Compte de fonctionnement

#### Résultat avant amortissements comptables

Charges financières	- fr.	188'967'566.13	192'948'200	192'821'212.80
Revenus financiers	+ fr.	208'202'966.24	212'388'900	216'359'763.22
<b>Marge d'autofinancement</b>	<b>= fr.</b>	<b>19'235'400.11</b>	<b>19'440'700</b>	<b>23'538'550.42</b>

#### Résultat après amortissements comptables

Marge d'autofinancement	+ fr.	19'235'400.11	19'440'700	23'538'550.42
Amortissements ordinaires	- fr.	18'442'892.13	19'170'700	19'206'359.30
<b>Excédent de revenus</b>	<b>= fr.</b>	<b>792'507.98</b>	<b>270'000</b>	<b>4'332'191.12</b>

### Compte des investissements

Dépenses	+ fr.	25'976'568.46	26'555'000	28'673'352.54
Recettes	- fr.	2'140'318.90	3'152'000	2'560'192.20
<b>Investissements nets</b>	<b>= fr.</b>	<b>23'836'249.56</b>	<b>23'403'000</b>	<b>26'113'160.34</b>

### Financement

Marge d'autofinancement	+ fr.	19'235'400.11	19'440'700	23'538'550.42
Investissements nets	- fr.	23'836'249.56	23'403'000	26'113'160.34
<b>Insuffisance de financement</b>	<b>= fr.</b>	<b>4'600'849.45</b>	<b>3'962'300</b>	<b>2'574'609.92</b>



# ***INDICATEURS FINANCIERS***



1. Degré d'autofinancement (I1)		MCH	2014	2015	Moyenne
Excédent de revenus du compte de fonctionnement	+ fr.		792'507.98	4'332'191.12	2'562'349.55
Amortissements du patrimoine administratif	331 + fr.		18'442'892.13	19'206'359.30	18'824'625.72
<b>Autofinancement</b>	= fr.		<b>19'235'400.11</b>	<b>23'538'550.42</b>	<b>21'386'975.27</b>
Dépenses d'investissement reportées au bilan	5 + fr.		25'976'568.46	28'673'352.54	27'324'960.50
Recettes d'investissement reportées au bilan	6 - fr.		2'140'318.90	2'560'192.20	2'350'255.55
<b>Investissements nets</b>	= fr.		<b>23'836'249.56</b>	<b>26'113'160.34</b>	<b>24'974'704.95</b>
Autofinancement x 100		=	<b>80.7%</b>	<b>90.1%</b>	<b>85.6%</b>
Investissements nets					

#### Valeurs indicatives

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

2. Capacité d'autofinancement (I2)		MCH	2014	2015	Moyenne
Excédent de revenus du compte de fonctionnement		+ fr.	792'507.98	4'332'191.12	2'562'349.55
Amortissements du patrimoine administratif		331 + fr.	18'442'892.13	19'206'359.30	18'824'625.72
<b>Autofinancement</b>		= fr.	<b>19'235'400.11</b>	<b>23'538'550.42</b>	<b>21'386'975.27</b>
Revenus du compte de fonctionnement		4 + fr.	208'202'966.24	216'359'763.22	212'281'364.73
Subventions redistribuées		47 - fr.	22'400.00	6'335.00	14'367.50
Prélèvements sur les financements spéciaux		48 - fr.	131'886.76	18'963.73	75'425.25
Imputations internes		49 - fr.	8'627'281.51	8'856'119.31	8'741'700.41
<b>Revenus financiers</b>		fr.	<b>199'421'397.97</b>	<b>207'478'345.18</b>	<b>203'449'871.58</b>
Autofinancement x 100		=	<b>9.6%</b>	<b>11.3%</b>	<b>10.5%</b>
Revenus financiers					

#### Valeurs indicatives

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

3. Taux des amortissements ordinaires (I3)		MCH	2014	2015	Moyenne
Patrimoine administratif avant amortissements	+ fr.		249'906'459.82	257'576'728.03	253'741'593.93
Prêts et participations permanentes avant amortissements	- fr.		66'714'845.10	66'649'845.10	66'682'345.10
<b>Patrimoine administratif à amortir</b>	<b>= fr.</b>		<b>183'191'614.72</b>	<b>190'926'882.93</b>	<b>187'059'248.83</b>
<b>Amortissements ordinaires du patrimoine administratif</b>	<b>3310 = fr.</b>		<b>18'342'892.13</b>	<b>19'106'357.30</b>	<b>18'724'624.72</b>
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	2014	2015	Moyenne
Patrimoine administratif avant amortissements	+ fr.		249'906'459.82	257'576'728.03	253'741'593.93
Prêts et participations permanentes avant amortissements	- fr.		66'714'845.10	66'649'845.10	66'682'345.10
<b>Patrimoine administratif + découvert à amortir</b>	<b>= fr.</b>		<b>183'191'614.72</b>	<b>190'926'882.93</b>	<b>187'059'248.83</b>
Excédent de revenus du compte de fonctionnement	+ fr.		792'507.98	4'332'191.12	2'562'349.55
Amortissements ordinaires sans prêts et participations	3310 + fr.		18'342'892.13	19'106'357.30	18'724'624.72
<b>Total des amortissements + solde compte de fonctionnement</b>	<b>= fr.</b>		<b>19'135'400.11</b>	<b>23'438'548.42</b>	<b>21'286'974.27</b>
$\frac{\text{(Total des amortissements + solde cpte fonctionnement)} \times 100}{\text{Patrimoine administratif à amortir + découvert}}$		=	<b>10.4%</b>	<b>12.3%</b>	<b>11.4%</b>

#### 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	2014	2015	Moyenne
Engagements courants	20 + fr.		17'046'887.30	15'857'262.21	16'452'074.76
Dettes à court terme	21 + fr.		20'000'000.00	-	10'000'000.00
Dettes à moyen et long termes	22 + fr.		162'823'994.10	155'557'015.45	159'190'504.78
Engagements envers des entités particulières	23 + fr.		520'250.98	86'000'115.40	43'260'183.19
Provisions	24 + fr.		14'498'418.27	15'076'091.21	14'787'254.74
Passifs transitoires	25 + fr.		5'128'844.45	7'906'859.04	6'517'851.75
<b>Dette brute</b>	= fr.		<b>220'018'395.10</b>	<b>280'397'343.31</b>	<b>250'207'869.21</b>
<b>Ou</b>					
Total des passifs	2 + fr.		434'201'747.26	452'377'590.17	443'289'668.72
Fortune	29 - fr.		196'914'652.00	152'542'196.12	174'728'424.06
Financements spéciaux	28 - fr.		17'268'700.16	19'438'050.74	18'353'375.45
<b>Dette brute</b>	= fr.		<b>220'018'395.10</b>	<b>280'397'343.31</b>	<b>250'207'869.21</b>
Disponibilités	10 fr.		11'130'853.81	9'374'172.61	10'252'513.21
Avoir	11 + fr.		-52'340'546.46	-15'548'166.36	-33'944'356.41
Placements	12 + fr.		129'931'503.45	113'582'231.92	121'756'867.69
Actifs transitoires	13 + fr.		114'016'368.77	106'593'191.47	110'304'780.12
<b>Patrimoine financier réalisable</b>	= fr.		<b>202'738'179.57</b>	<b>214'001'429.64</b>	<b>208'369'804.61</b>
Endettement net (+) / Fortune nette (-)	fr.		17'280'215.53	66'395'913.67	41'838'064.60
Nombre d'habitant (population STATPOP année N-1)			32'797	33'296	33'047
$\frac{\text{Dette brute} - \text{Patrimoine financier réalisable}}{\text{Nombre d'habitant (population STATPOP année N-1)}}$		=	527	1'994	1'266

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	2014	2015	Moyenne
Engagements courants	20 + fr.		17'046'887.30	15'857'262.21	16'452'074.76
Dettes à court terme	21 + fr.		20'000'000.00	-	10'000'000.00
Dettes à moyen et long termes	22 + fr.		162'823'994.10	155'557'015.45	159'190'504.78
Engagements envers des entités particulières	23 + fr.		520'250.98	86'000'115.40	43'260'183.19
Provisions	24 + fr.		14'498'418.27	15'076'091.21	14'787'254.74
Passifs transitoires	25 + fr.		5'128'844.45	7'906'859.04	6'517'851.75
<b>Dette brute</b>	= fr.		<b>220'018'395.10</b>	<b>280'397'343.31</b>	<b>250'207'869.21</b>
<b>Ou</b>					
Total des passifs	2 + fr.		434'201'747.26	452'377'590.17	443'289'668.72
Fortune nette	29 - fr.		196'914'652.00	152'542'196.12	174'728'424.06
Financements spéciaux	28 - fr.		17'268'700.16	19'438'050.74	18'353'375.45
<b>Dette brute</b>	= fr.		<b>220'018'395.10</b>	<b>280'397'343.31</b>	<b>250'207'869.21</b>
Revenus du compte de fonctionnement	4 + fr.		208'202'966.24	216'359'763.22	212'281'364.73
Subventions redistribuées	47 - fr.		22'400.00	6'335.00	14'367.50
Prélèvements sur les financements spéciaux	48 - fr.		131'886.76	18'963.73	75'425.25
Imputations internes	49 - fr.		8'627'281.51	8'856'119.31	8'741'700.41
<b>Revenus financiers</b>	= fr.		<b>199'421'397.97</b>	<b>207'478'345.18</b>	<b>203'449'871.58</b>
Dette brute x100		=	<b>110.3%</b>	<b>135.1%</b>	<b>123.0%</b>
Revenus financiers					

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

## Aperçu des indicateurs financiers

1. Degré d'autofinancement (I1)	2014	2015	Moyenne
(Autofinancement en pour cent de l'investissement net)	80.7%	<b>90.1%</b>	85.6%

### Valeurs indicatives

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

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

2. Capacité d'autofinancement (I2)	2014	2015	Moyenne
(Autofinancement en pour cent des revenus financiers)	9.6%	<b>11.3%</b>	10.5%

### Valeurs indicatives

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

3. Taux des amortissements ordinaires (I3)	2014	2015	Moyenne
(Amortissements ordinaires en % du PA à amortir)	10.0%	<b>10.0%</b>	10.0%

### Valeurs indicatives

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

3.2 Taux global des amortissements	2014	2015	Moyenne
(Amort. + solde compte fonct. en % du PA à amortir + découvert)	10.4%	<b>12.3%</b>	11.4%

4. Endettement net par habitant (I4)	2014	2015	Moyenne
(Dette brute moins PF réalisable par habitant)	527	<b>1994</b>	1266

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)	2014	2015	Moyenne
(Dette brute en % des revenus financiers)	110.3%	<b>135.1%</b>	123.0%

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 2014		Budget 2015		Compte 2015	
Compte de fonctionnement		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
Total des charges (amortissements inclus)		207'410'458.26		212'118'900		212'027'572.10	
Total des revenus			208'202'966.24		212'388'900		216'359'763.22
<b>Excédent de revenus</b>		<b>792'507.98</b>		<b>270'000</b>		<b>4'332'191.12</b>	
<b>Total</b>		<b>208'202'966.24</b>	<b>208'202'966.24</b>	<b>212'388'900</b>	<b>212'388'900</b>	<b>216'359'763.22</b>	<b>216'359'763.22</b>
Compte des investissements		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Total des dépenses reportées au bilan		25'976'568.46		26'555'000		28'673'352.54	
Total des recettes reportées au bilan			2'140'318.90		3'152'000		2'560'192.20
<b>Investissements nets 3)</b>			<b>23'836'249.56</b>		<b>23'403'000</b>		<b>26'113'160.34</b>
<b>Total</b>		<b>25'976'568.46</b>	<b>25'976'568.46</b>	<b>26'555'000</b>	<b>26'555'000</b>	<b>28'673'352.54</b>	<b>28'673'352.54</b>
Financement							
Report des investissements nets		23'836'249.56		23'403'000		26'113'160.34	
Report des amortissements ordinaires du patrimoine administratif			18'442'892.13		19'170'700		19'206'359.30
Excédent de revenus du compte de fonctionnement			792'507.98		270'000		4'332'191.12
<b>Insuffisance de financement</b>			<b>4'600'849.45</b>		<b>3'962'300</b>		<b>2'574'609.92</b>
<b>Total</b>		<b>23'836'249.56</b>	<b>23'836'249.56</b>	<b>23'403'000</b>	<b>23'403'000</b>	<b>26'113'160.34</b>	<b>26'113'160.34</b>
Modification du capital							
Report de l'insuffisance de financement		4'600'849.45		3'962'300		2'574'609.92	
Report des dépenses d'investissement au bilan			25'976'568.46		26'555'000		28'673'352.54
Report des recettes d'investissement au bilan			2'140'318.90		3'152'000		2'560'192.20
Report des amortissements au bilan			18'442'892.13		19'170'700		19'206'359.30
<b>Augmentation de la fortune</b>		<b>792'507.98</b>		<b>270'000</b>		<b>4'332'191.12</b>	
<b>Total</b>		<b>25'976'568.46</b>	<b>25'976'568.46</b>	<b>26'555'000</b>	<b>26'555'000</b>	<b>28'673'352.54</b>	<b>28'673'352.54</b>

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



# ***BILAN ET FINANCEMENT***



Aperçu du bilan et du financement		Etat 31.12.2014	Etat 31.12.2015	Provenance des fonds	Emploi de fonds
1	<b>Actif</b>	434'201'747.26	452'377'590.17	(diminution des actifs, augmentation des passifs)	(augmentation des actifs, diminution des passifs)
	<b>Patrimoine financier</b>	<b>202'738'179.57</b>	<b>214'001'429.64</b>		
10	Disponibilités	11'130'853.81	9'374'172.61	1'756'681.20	-
11	Avoirs	-52'340'546.46	-15'548'166.36	-	36'792'380.10
12	Placements	129'931'503.45	113'582'231.92	16'349'271.53	-
13	Actifs transitoires	114'016'368.77	106'593'191.47	7'423'177.30	-
	<b>Patrimoine administratif</b>	<b>231'463'567.69</b>	<b>238'370'368.73</b>		
14	Investissements propres	144'190'364.66	147'878'762.66		
15	Prêts et participations permanentes	66'614'845.10	66'549'843.10		
16	Subventions d'investissement	17'186'738.70	21'180'074.50		
17	Autres dépenses activables	3'471'619.23	2'761'688.47		
	<b>Financements spéciaux</b>	<b>-</b>	<b>5'791.80</b>		
18	Avances aux financements spéciaux	-	5'791.80	-	5'791.80
2	<b>Passif</b>	434'201'747.26	452'377'590.17		
	<b>Engagement</b>	<b>220'018'395.10</b>	<b>280'397'343.31</b>		
20	Engagements courants	17'046'887.30	15'857'262.21	-	1'189'625.09
21	Dettes à court terme	20'000'000.00	-	-	20'000'000.00
22	Dettes à moyen et à long terme	162'823'994.10	155'557'015.45	-	7'266'978.65
23	Engagements envers des entités particulières	520'250.98	86'000'115.40	85'479'864.42	-
24	Provisions	14'498'418.27	15'076'091.21	577'672.94	-
25	Passifs transitoires	5'128'844.45	7'906'859.04	2'778'014.59	-
	<b>Financements spéciaux</b>	<b>17'268'700.16</b>	<b>19'438'050.74</b>		
28	Engagements envers les financements spéciaux	17'268'700.16	19'438'050.74	2'169'350.58	-
	<b>Fortune</b>	<b>196'914'652.00</b>	<b>152'542'196.12</b>		
29	Fortune	196'914'652.00	152'542'196.12		48'704'647.00
<b>Insuffisance de financement du compte administratif</b>					<b>2'574'609.92</b>
				116'534'032.56	116'534'032.56



# ***COMPTE DE FONCTIONNEMENT***



## Compte de fonctionnement selon les divisions

## Comptes 2014

## Budget 2015

## Comptes 2015

	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
Division 1 : Administration générale	15'044'765.56	2'004'253.30	17'253'000	2'137'000	17'465'674.56	2'321'709.29
Division 2 : Finances	22'564'385.67	118'022'697.80	23'326'900	122'948'900	23'215'354.75	124'839'426.22
Division 3 : Instruction publique	35'370'384.62	7'443'460.66	35'047'000	7'537'000	35'439'839.12	7'546'507.53
Division 4 : Sécurité sociale	25'824'975.58	4'443'476.78	26'502'000	4'382'000	26'419'516.07	4'861'737.82
Division 5 : Sécurité publique	13'397'004.49	8'749'076.34	14'002'000	9'149'000	13'417'878.12	9'092'093.71
Division 6 : Travaux publics	48'747'712.10	30'512'555.07	48'737'000	31'024'000	48'897'697.59	31'590'981.01
Division 7 : Edilité et Urbanisme	17'374'632.62	5'372'049.00	18'386'000	5'141'000	18'389'960.41	5'659'503.70
Division 8 : Eau, énergie	29'086'597.62	31'655'397.29	28'865'000	30'070'000	28'781'651.48	30'447'803.94
<b>Total des charges et des revenus</b>	<b>207'410'458.26</b>	<b>208'202'966.24</b>	<b>212'118'900</b>	<b>212'388'900</b>	<b>212'027'572.10</b>	<b>216'359'763.22</b>
<b>Excédent de revenus</b>	<b>792'507.98</b>		<b>270'000</b>		<b>4'332'191.12</b>	

Compte de fonctionnement selon les tâches	Compte 2014		Budget 2015		Compte 2015	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0 Administration générale	10'797'778.91	3'013'316.39	12'138'400	2'950'700	12'454'117.28	3'106'260.42
1 Sécurité publique	12'620'004.80	5'078'091.99	12'963'000	5'066'300	12'492'272.80	5'162'799.30
2 Enseignement et formation	34'800'502.67	7'443'460.66	34'607'000	7'537'000	34'896'382.17	7'546'507.53
3 Culture, loisirs et culte	21'018'575.15	4'151'892.50	21'377'400	4'255'200	21'787'810.83	4'539'721.55
4 Santé	3'505'558.95	2'935'363.80	3'822'200	3'382'200	3'736'271.55	3'192'244.60
5 Prévoyance sociale	25'905'465.11	4'496'165.63	26'579'500	4'435'000	26'600'887.32	4'914'426.67
6 Trafic	33'459'586.89	15'643'936.93	33'554'400	16'547'200	33'203'187.54	16'515'392.73
7 Protection et aménagement de l'environnement, yc eau, égouts, déchets	30'795'409.48	25'726'510.71	31'184'700	25'754'700	31'993'394.03	26'986'152.52
8 Economie publique, yc services industriels	22'146'941.60	21'731'660.44	22'553'800	19'166'000	22'047'993.08	19'420'596.59
9 Finances et impôts	12'360'634.70	117'982'567.19	13'338'500	123'294'600	12'815'255.50	124'975'661.31
<b>Total des charges et des revenus</b>	<b>207'410'458.26</b>	<b>208'202'966.24</b>	<b>212'118'900</b>	<b>212'388'900</b>	<b>212'027'572.10</b>	<b>216'359'763.22</b>
<b>Excédent de revenus</b>	<b>792'507.98</b>		<b>270'000</b>		<b>4'332'191.12</b>	

## Compte de fonctionnement selon les natures

Compte 2014

Budget 2015

Compte 2015

	Compte 2014		Budget 2015		Compte 2015	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
30 Charges de personnel	49'246'885.77		51'187'400		51'121'662.07	
31 Biens, services et marchandises	61'823'523.77		62'278'600		61'199'652.96	
32 Intérêts passifs	4'630'348.09		4'985'000		4'685'845.65	
33 Amortissements	20'337'277.39		21'179'200		21'022'282.35	
34 Parts à des contributions sans affectation	3'438'516.05		3'440'000		3'662'659.70	
35 Dédommagements versés à des collectivités publiques	9'470'924.55		9'727'800		9'207'219.95	
36 Subventions accordées	48'726'833.12		49'775'600		50'247'267.95	
37 Subventions redistribuées	22'400.00		-		6'335.00	
38 Attributions aux financements spéciaux	1'086'468.01		1'216'100		2'018'527.16	
39 Imputations internes	8'627'281.51		8'329'200		8'856'119.31	
40 Impôts		109'017'926.51		108'294'000		112'386'049.45
41 Patentes et concessions		164'651.95		181'000		186'217.05
42 Revenus des biens		16'023'143.75		22'901'400		20'990'776.61
43 Contributions		65'172'841.81		62'777'600		64'379'004.65
44 Parts à des recettes et contributions sans affectation		468'696.15		310'000		146'946.75
45 Restitutions de collectivités publiques		2'695'935.20		2'511'000		2'951'626.20
46 Subventions		5'878'202.60		6'260'800		6'437'724.47
47 Subventions à redistribuer		22'400.00		-		6'335.00
48 Prélèvements sur les financements spéciaux		131'886.76		823'900		18'963.73
49 Imputations internes		8'627'281.51		8'329'200		8'856'119.31
<b>Total des charges et des revenus</b>	<b>207'410'458.26</b>	<b>208'202'966.24</b>	<b>212'118'900</b>	<b>212'388'900</b>	<b>212'027'572.10</b>	<b>216'359'763.22</b>
<b>Excédent de revenus</b>		<b>792'507.98</b>		<b>270'000</b>		<b>4'332'191.12</b>

Compte de fonctionnement		Toutes les divisions		Charges par natures		
Comptes 2014	Budget 2015			Comptes 2015	Ecart au budget	
Fr.	Fr.			Fr.	%	Fr.
<b>207 410 458.26</b>	<b>212 118 900</b>	<b>3</b>	<b>Charges</b>	<b>212 027 572.10</b>	<b>0.0 -</b>	<b>91 328 -</b>
<b>49 246 885.77</b>	<b>51 187 400</b>	<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>51 121 662.07</b>	<b>0.1 -</b>	<b>65 738 -</b>
971 300.65	1 011 300	300	Rétribution des autorités	958 950.35	5.2 -	52 350 -
36 053 545.30	36 913 800	301	Traitements	36 878 221.35	0.1 -	35 579 -
1 990 904.70	2 057 500	302	Traitements du personnel enseignant	1 910 699.10	7.1 -	146 801 -
8 549 782.80	9 537 300	303	Charges sociales	9 851 518.00	3.3+	314 218+
214 902.79	219 300	306	Prestations en nature	209 069.67	4.7 -	10 230 -
920 642.90	952 700	307	Prestations à des retraités	865 576.90	9.1 -	87 123 -
23 100.00	12 000	308	Personnel facturé par des tiers	20 160.00	68.0+	8 160+
522 706.63	483 500	309	Autres charges de personnel	427 466.70	11.6 -	56 033 -
<b>61 823 523.77</b>	<b>62 278 600</b>	<b>31</b>	<b>Biens, services et marchandises</b>	<b>61 199 652.96</b>	<b>1.7 -</b>	<b>1 078 947 -</b>
1 264 274.14	1 230 200	310	Imprimés, fournitures de bureau	1 156 543.96	6.0 -	73 656 -
3 019 076.83	2 644 000	311	Achats d'objets mobiliers	2 439 066.55	7.8 -	204 933 -
18 032 443.66	18 801 400	312	Eau, énergie, combustibles	17 243 193.55	8.3 -	1 558 206 -
8 606 242.36	8 522 300	313	Marchandises	8 326 605.92	2.3 -	195 694 -
8 114 413.04	7 602 500	314	Entretien de biens immobiliers	7 423 665.46	2.4 -	178 835 -
1 362 861.56	1 271 000	315	Entretien d'objets mobiliers	1 343 829.82	5.7+	72 830+
1 197 656.95	1 199 300	316	Loyers et redevances d'utilisation	1 279 868.69	6.7+	80 569+
583 584.12	630 500	317	Déplacements, débours, dédommagements	539 182.48	14.5 -	91 318 -
18 286 224.92	19 074 700	318	Honoraires et prestations de service	19 916 360.23	4.4+	841 660+
1 356 746.19	1 302 700	319	Impôts, taxes et frais divers	1 531 336.30	17.6+	228 636+
<b>4 630 348.09</b>	<b>4 985 000</b>	<b>32</b>	<b>Intérêts passifs</b>	<b>4 685 845.65</b>	<b>6.0 -</b>	<b>299 154 -</b>
25 112.50	35 000	321	Intérêts des dettes à court terme	7 727.80	77.9 -	27 272 -
3 687 044.64	3 900 000	322	Intérêts des dettes à moyen et long terme	3 593 823.66	7.9 -	306 176 -
918 190.95	1 050 000	329	Autres intérêts passifs	1 084 294.19	3.3+	34 294+
<b>20 337 277.39</b>	<b>21 179 200</b>	<b>33</b>	<b>Amortissements</b>	<b>21 022 282.35</b>	<b>0.7 -</b>	<b>156 918 -</b>
1 894 385.26	2 008 500	330	Pertes sur créances	1 815 923.05	9.6 -	192 577 -
18 442 892.13	19 170 700	331	Amortissements du patrimoine administratif	19 206 359.30	0.2+	35 659+

Compte de fonctionnement		Toutes les divisions		Charges par natures		
Comptes 2014		Budget 2015		Comptes 2015		Ecart au budget
Fr.	Fr.			Fr.	%	Fr.
<b>3 438 516.05</b>	<b>3 440 000</b>	<b>34</b>	<b>Parts et contributions sans affectation</b>	<b>3 662 659.70</b>	<b>6.5+</b>	<b>222 660+</b>
697 251.30	700 000	340	Parts de recettes destinées à des communes	721 901.40	3.1+	21 901+
2 522 475.75	2 520 000	342	Contributions aux paroisses	2 737 269.30	8.6+	217 269+
218 789.00	220 000	343	Parts de recettes destinées au canton	203 489.00	7.5 -	16 511 -
<b>9 470 924.55</b>	<b>9 727 800</b>	<b>35</b>	<b>Dédommagements à des collectivités publiques</b>	<b>9 207 219.95</b>	<b>5.4 -</b>	<b>520 580 -</b>
6 000.00	6 000	351	Participation à des charges du canton	6 000.00		
9 464 924.55	9 721 800	352	Participation à des charges de communes	9 201 219.95	5.4 -	520 580 -
<b>48 726 833.12</b>	<b>49 775 600</b>	<b>36</b>	<b>Subventions accordées</b>	<b>50 247 267.95</b>	<b>0.9+</b>	<b>471 668+</b>
21 535 655.32	21 151 000	361	Subventions accordées au canton	20 347 936.13	3.8 -	803 064 -
	70 000.00	362	Subventions accordées à des communes	68 437.45	2.2 -	1 563 -
272 236.30	2 020 000	364	Subventions accordées à des sociétés d'économie mixte	2 347 767.70	16.2+	327 768+
13 820 849.70	13 967 100	365	Subventions accordées à des institutions privées	14 010 939.95	0.3+	43 840+
13 063 091.80	12 532 500	366	Subventions accordées à des personnes physiques	13 437 186.72	7.2+	904 687+
35 000.00	35 000	367	Subventions accordées à des étrangers	35 000.00		
<b>22 400.00</b>		<b>37</b>	<b>Subventions redistribuées</b>	<b>6 335.00</b>		<b>6 335+</b>
22 400.00		375	Subventions à redistribuer à des privés	6 335.00		6 335+
<b>1 086 468.01</b>	<b>1 216 100</b>	<b>38</b>	<b>Attribution aux financements spéciaux</b>	<b>2 018 527.16</b>	<b>66.0+</b>	<b>802 427+</b>
1 086 468.01	1 216 100	381	Attribution aux financements spéciaux	2 018 527.16	66.0+	802 427+
<b>8 627 281.51</b>	<b>8 329 200</b>	<b>39</b>	<b>Imputations internes</b>	<b>8 856 119.31</b>	<b>6.3+</b>	<b>526 919+</b>
8 627 281.51	8 329 200	390	Prestations internes	8 856 119.31	6.3+	526 919+

## Compte de fonctionnement

## Toutes les divisions

## Revenus par natures

Comptes 2014		Budget 2015			Comptes 2015		Ecart au budget	
Fr.	Fr.			Fr.	%	Fr.		
<b>208 202 966.24</b>	<b>212 388 900</b>	<b>4</b>	<b>Revenus</b>	<b>216 359 763.22</b>	<b>1.9+</b>	<b>3 970 863+</b>		
<b>109 017 926.51</b>	<b>108 294 000</b>	<b>40</b>	<b>Impôts</b>	<b>112 386 049.45</b>	<b>3.8+</b>	<b>4 092 049+</b>		
71 533 829.46	71 410 000	400	Impôt sur le revenu et la fortune	71 941 704.50	0.7+	531 705+		
26 836 275.50	24 700 000	401	Impôt sur le bénéfice et le capital	25 874 772.90	4.8+	1 174 773+		
4 934 649.20	4 700 000	402	Impôt foncier	4 703 106.40	0.1+	3 106+		
1 126 885.35	1 400 000	403	Impôt sur les gains immobiliers	2 122 008.45	51.6+	722 008+		
1 240 753.35	2 500 000	404	Droit de timbre et mutation	3 121 167.85	24.8+	621 168+		
576 179.30	800 000	405	Impôt sur les successions et donations	1 146 148.00	43.3+	346 148+		
234 164.50	204 000	406	Impôt sur la propriété et la dépense	236 485.80	15.9+	32 486+		
46 604.00	30 000	408	Amendes fiscales	436 473.00	1 354.9+	406 473+		
2 488 585.85	2 550 000	409	Impôt de culte	2 804 182.55	10.0+	254 183+		
<b>164 651.95</b>	<b>181 000</b>	<b>41</b>	<b>Patentes et concessions</b>	<b>186 217.05</b>	<b>2.9+</b>	<b>5 217+</b>		
61 310.00	63 000	410	Patentes	62 850.00	0.2 -	150 -		
103 341.95	118 000	411	Concessions	123 367.05	4.5+	5 367+		
<b>16 023 143.75</b>	<b>22 901 400</b>	<b>42</b>	<b>Produits des biens</b>	<b>20 990 776.61</b>	<b>8.3 -</b>	<b>1 910 623 -</b>		
15 096.03	22 000	420	Revenus des c/c bancaires et CCP	1 972.70	91.0 -	20 027 -		
1 635 873.00	1 500 000	421	Revenus des créances	1 681 400.78	12.1+	181 401+		
474 687.94	475 000	422	Revenus des capitaux du patrimoine financier	403 767.30	15.0 -	71 233 -		
1 391 076.90	1 335 000	423	Revenus des biens du patrimoine financier	1 472 765.15	10.3+	137 765+		
1 032 531.46	4 780 000	424	Produits exceptionnels, plus-values	2 635 740.98	44.9 -	2 144 259 -		
2 240 656.20	4 655 000	426	Revenus des participations du patrimoine administratif	5 013 960.40	7.7+	358 960+		
9 233 222.22	10 134 400	427	Revenus des biens du patrimoine administratif	9 781 169.30	3.5 -	353 231 -		
<b>65 172 841.81</b>	<b>62 777 600</b>	<b>43</b>	<b>Contributions</b>	<b>64 379 004.65</b>	<b>2.6+</b>	<b>1 601 405+</b>		
517 361.55	550 000	430	Contributions de remplacement	629 814.05	14.5+	79 814+		
1 265 926.05	1 186 000	431	Emoluments administratifs	1 092 682.72	7.9 -	93 317 -		
180 914.75	183 000	433	Finances d'école	198 206.80	8.3+	15 207+		
26 335 059.36	26 177 300	434	Redevances et prestations facturées	28 434 963.16	8.6+	2 257 663+		
25 834 322.56	23 935 400	435	Ventes	22 686 648.78	5.2 -	1 248 751 -		
7 865 313.60	7 549 900	436	Dédommagements de tiers	8 334 186.41	10.4+	784 286+		
1 341 141.49	1 435 000	437	Amendes	1 133 777.33	21.0 -	301 223 -		
1 832 802.45	1 761 000	439	Autres contributions	1 868 725.40	6.1+	107 725+		

Compte de fonctionnement		Toutes les divisions		Revenus par natures		
Comptes 2014	Budget 2015			Comptes 2015	Ecart au budget	
Fr.	Fr.			Fr.	%	Fr.
<b>468 696.15</b>	<b>310 000</b>	<b>44</b>	<b>Parts de recettes sans affectation</b>	<b>146 946.75</b>	<b>52.6 -</b>	<b>163 053 -</b>
20 929.60	10 000	440	Parts à des recettes fédérales	27 360.70	173.6+	17 361+
78 174.55	80 000	441	Parts à des recettes du canton	79 382.05	0.8 -	618 -
369 592.00	220 000	444	Prestations de la péréquation financière	40 204.00	81.7 -	179 796 -
<b>2 695 935.20</b>	<b>2 511 000</b>	<b>45</b>	<b>Dédommagements de collectivités publiques</b>	<b>2 951 626.20</b>	<b>17.5+</b>	<b>440 626+</b>
231 874.85	158 000	450	Participation de la confédération	239 647.65	51.7+	81 648+
1 053 813.40	1 228 000	451	Participation du canton	1 285 947.85	4.7+	57 948+
1 410 246.95	1 125 000	452	Participation de communes	1 426 030.70	26.8+	301 031+
<b>5 878 202.60</b>	<b>6 260 800</b>	<b>46</b>	<b>Subventions acquises</b>	<b>6 437 724.47</b>	<b>2.8+</b>	<b>176 924+</b>
80 857.00	5 000	460	Subventions acquises de la confédération	105 234.10	2 004.7+	100 234+
5 205 522.60	5 332 800	461	Subventions acquises du canton	5 684 182.37	6.6+	351 382+
270 790.00	135 000	462	Subventions acquises de communes	276 795.00	105.0+	141 795+
321 033.00	788 000	469	Autres subventions acquises	371 513.00	52.9 -	416 487 -
<b>22 400.00</b>		<b>47</b>	<b>Subventions à redistribuer</b>	<b>6 335.00</b>		<b>6 335+</b>
19 200.00		470	Subventions fédérales redistribuées	5 430.00		5 430+
3 200.00		471	Subventions cantonales redistribuées	905.00		905+
<b>131 886.76</b>	<b>823 900</b>	<b>48</b>	<b>Prélèvements sur les financements spéciaux</b>	<b>18 963.73</b>	<b>97.7 -</b>	<b>804 936 -</b>
131 886.76	823 900	481	Prélèvements sur les financements spéciaux	18 963.73	97.7 -	804 936 -
<b>8 627 281.51</b>	<b>8 329 200</b>	<b>49</b>	<b>Imputations internes</b>	<b>8 856 119.31</b>	<b>6.3+</b>	<b>526 919+</b>
8 627 281.51	8 329 200	490	Prestations internes	8 856 119.31	6.3+	526 919+

Charges par natures et divisions		Total général	Administration générale	Finances	Instruction publique	Sécurité sociale	Sécurité publique	Travaux publics	Edilité et urbanisme	Eau, énergie
		<b>Total général</b>								
<b>3</b>	<b>Charges</b>	<b>212 027 572.10</b>	<b>17 465 674.56</b>	<b>23 215 354.75</b>	<b>35 439 839.12</b>	<b>26 419 516.07</b>	<b>13 417 878.12</b>	<b>48 897 697.59</b>	<b>18 389 960.41</b>	<b>28 781 651.48</b>
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>51 121 662.07</b>	<b>5 886 830.95</b>	<b>5 194 187.15</b>	<b>9 512 745.05</b>	<b>2 725 167.20</b>	<b>10 766 835.48</b>	<b>12 142 265.82</b>	<b>4 893 630.42</b>	
300	Rétribution des autorités	958 950.35	902 451.50		15 753.60	29 790.25	1 680.00	3 725.00	5 550.00	
301	Traitements	36 878 221.35	2 130 969.30	4 194 327.40	5 866 802.55	2 168 903.65	8 717 328.35	9 819 170.25	3 980 719.85	
302	Traitements du personnel enseignant	1 910 699.10		80 652.25	1 783 087.75	46 959.10				
303	Charges sociales	9 851 518.00	1 836 192.70	885 671.85	1 783 749.45	465 463.35	1 808 115.95	2 206 941.60	865 383.10	
306	Prestations en nature	209 069.67	1 700.00	19 187.70	4 657.30		106 943.15	60 615.75	15 965.77	
307	Prestations à des retraités	865 576.90	865 576.90							
308	Personnel facturé par des tiers	20 160.00			20 160.00					
309	Autres charges de personnel	427 466.70	149 940.55	14 347.95	38 534.40	14 050.85	132 768.03	51 813.22	26 011.70	
<b>31</b>	<b>Biens, services et marchandises</b>	<b>61 199 652.96</b>	<b>3 531 792.16</b>	<b>3 791 780.86</b>	<b>5 752 174.39</b>	<b>389 424.30</b>	<b>1 775 870.43</b>	<b>17 614 346.86</b>	<b>4 370 104.94</b>	<b>23 974 159.02</b>
310	Imprimés, fournitures de bureau	1 156 543.96	304 402.49	125 870.00	466 541.96	18 137.97	125 161.38	73 714.46	36 852.15	5 863.55
311	Achats d'objets mobiliers	2 439 066.55	151 837.45	220 290.77	380 389.75	6 871.50	245 877.70	1 019 855.14	357 774.06	56 170.18
312	Eau, énergie, combustibles	17 243 193.55		690 630.20	695 273.10	873.35	70 799.00	591 349.35	801 540.95	14 392 727.60
313	Marchandises	8 326 605.92		521 300.68	451 346.45	73 134.15	284 920.00	4 965 183.59	450 014.67	1 580 706.38
314	Entretien des biens immobiliers	7 423 665.46		554 844.35	1 658 899.66		25 210.84	3 087 257.27	1 413 483.06	683 970.28
315	Entretien d'objets mobiliers	1 343 829.82	32 004.22	343 391.88	31 448.83	449.00	212 488.10	623 441.04	42 866.45	57 740.30
316	Loyers et redevances d'utilisation	1 279 868.69	82 058.40	156 819.20	31 386.20	68 760.00	13 885.86	739 920.20	171 240.40	15 798.43
317	Déplacements, débours, dédommagements	539 182.48	247 597.02	16 001.60	81 561.70	6 218.25	109 211.45	49 108.55	29 101.45	382.46
318	Honoraires et prestations de service	19 916 360.23	2 403 064.68	791 169.88	1 839 795.30	206 311.43	602 249.15	6 066 135.03	1 001 435.25	7 006 199.51
319	Impôts, taxes et frais divers	1 531 336.30	310 827.90	371 462.30	115 531.44	8 668.65	86 066.95	398 382.23	65 796.50	174 600.33
<b>32</b>	<b>Intérêts passifs</b>	<b>4 685 845.65</b>		<b>4 685 845.65</b>						
321	Intérêts des dettes à court terme	7 727.80		7 727.80						
322	Intérêts des dettes à moyen/long terme	3 593 823.66		3 593 823.66						
329	Autres intérêts passifs	1 084 294.19		1 084 294.19						
<b>33</b>	<b>Amortissements</b>	<b>21 022 282.35</b>	<b>1 064 788.30</b>	<b>3 563 535.19</b>	<b>735 873.50</b>	<b>1 058 978.10</b>	<b>288 124.00</b>	<b>9 571 716.39</b>	<b>4 012 812.00</b>	<b>726 454.87</b>
330	Pertes sur créances	1 815 923.05		1 624 687.90	5 873.50	13 741.20	18 874.00	144 863.42	4 170.90	3 712.13
331	Amortissements du PA	19 206 359.30	1 064 788.30	1 938 847.29	730 000.00	1 045 236.90	269 250.00	9 426 852.97	4 008 641.10	722 742.74
<b>34</b>	<b>Parts et contributions sans affectations</b>	<b>3 662 659.70</b>		<b>3 459 170.70</b>			<b>203 489.00</b>			
340	Parts recettes destinées à des communes	721 901.40		721 901.40						
342	Contribution aux paroisses	2 737 269.30		2 737 269.30						
343	Part de recettes destinées au canton	203 489.00					203 489.00			
<b>35</b>	<b>Dédommagements aux collectivités publiques</b>	<b>9 207 219.95</b>	<b>370 249.10</b>		<b>3 354 291.70</b>	<b>2 467 000.00</b>		<b>3 011 679.15</b>	<b>4 000.00</b>	
351	Participation à des charges du canton	6 000.00			6 000.00					
352	Participation à des charges de communes	9 201 219.95	370 249.10		3 348 291.70	2 467 000.00		3 011 679.15	4 000.00	
<b>36</b>	<b>Subventions accordées</b>	<b>50 247 267.95</b>	<b>6 591 717.65</b>	<b>1 885 542.35</b>	<b>15 518 269.23</b>	<b>19 778 946.47</b>	<b>153 517.45</b>	<b>1 361 193.55</b>	<b>4 898 081.25</b>	<b>60 000.00</b>
361	Subventions accordées au canton	20 347 936.13	1 454 285.35		14 170 507.38	2 554 568.50		1 298 367.15	870 207.75	
362	Subventions accordées à des communes	68 437.45					68 437.45			
364	Subventions accordées à des sociétés d'économie mixte	2 347 767.70			278 088.20	2 069 679.50				
365	Subventions accordées instit. privées	14 010 939.95	5 013 932.30	1 315 827.75	271 000.00	3 179 000.00	85 080.00	62 826.40	4 023 273.50	60 000.00
366	Subventions accordées pers. physiques	13 437 186.72	123 500.00	569 714.60	798 673.65	11 940 698.47			4 600.00	
367	Subventions accordées à des étrangers	35 000.00				35 000.00				
<b>37</b>	<b>Subventions redistribuées</b>	<b>6 335.00</b>						<b>6 335.00</b>		
375	Subventions à redistribuer à des privés	6 335.00						6 335.00		
<b>38</b>	<b>Attributions aux financements spéciaux</b>	<b>2 018 527.16</b>		<b>29 864.35</b>			<b>54 916.31</b>	<b>1 845 588.07</b>		<b>88 158.43</b>
381	Attributions aux financements spéciaux	2 018 527.16		29 864.35			54 916.31	1 845 588.07		88 158.43
<b>39</b>	<b>Imputations internes</b>	<b>8 856 119.31</b>	<b>20 296.40</b>	<b>605 428.50</b>	<b>566 485.25</b>		<b>175 125.45</b>	<b>3 344 572.75</b>	<b>211 331.80</b>	<b>3 932 879.16</b>
390	Prestations internes	8 856 119.31	20 296.40	605 428.50	566 485.25		175 125.45	3 344 572.75	211 331.80	3 932 879.16

Revenus par natures et divisions		Total général	Administration générale	Finances	Instruction publique	Sécurité sociale	Sécurité publique	Travaux publics	Edilité et urbanisme	Eau, énergie
	<b>Total général</b>									
<b>4</b>	<b>Revenus</b>	<b>216 359 763.22</b>	<b>2 321 709.29</b>	<b>124 839 426.22</b>	<b>7 546 507.53</b>	<b>4 861 737.82</b>	<b>9 092 093.71</b>	<b>31 590 981.01</b>	<b>5 659 503.70</b>	<b>30 447 803.94</b>
<b>40</b>	<b>Impôts</b>	<b>112 386 049.45</b>		<b>112 149 563.65</b>			<b>236 485.80</b>			
400	Impôt sur le revenu et la fortune	71 941 704.50		71 941 704.50						
401	Impôt sur le bénéfice et le capital	25 874 772.90		25 874 772.90						
402	Impôt foncier	4 703 106.40		4 703 106.40						
403	Impôt sur les gains en capital	2 122 008.45		2 122 008.45						
404	Droit de timbre et mutation	3 121 167.85		3 121 167.85						
405	Impôt sur les successions et donations	1 146 148.00		1 146 148.00						
406	Impôt sur la propriété et la dépense	236 485.80					236 485.80			
408	Amendes fiscales	436 473.00		436 473.00						
409	Impôt de culte	2 804 182.55		2 804 182.55						
<b>41</b>	<b>Patentes et concessions</b>	<b>186 217.05</b>		<b>123 367.05</b>			<b>62 850.00</b>			
410	Patentes	62 850.00					62 850.00			
411	Concessions	123 367.05		123 367.05						
<b>42</b>	<b>Produits des biens</b>	<b>20 990 776.61</b>		<b>9 153 484.40</b>	<b>1 977 242.00</b>	<b>25 000.00</b>	<b>1 034 887.10</b>	<b>4 942 677.45</b>	<b>2 279 621.50</b>	<b>1 577 864.16</b>
420	Revenus des c/c bancaires et CCP	1 972.70		1 792.30						180.40
421	Revenus des créances	1 681 400.78		1 681 400.78						
422	Revenus des capitaux du patrimoine financier	403 767.30		403 763.85						3.45
423	Revenus des biens du patrimoine financier	1 472 765.15						423 046.50	1 049 718.65	
424	Produits exceptionnels, plus-value	2 635 740.98		1 979 793.67						655 947.31
426	Revenus des participations du patrimoine administratif	5 013 960.40		5 013 960.40						
427	Revenus des biens du patrimoine administratif	9 781 169.30		72 773.40	1 977 242.00	25 000.00	1 034 887.10	4 519 630.95	1 229 902.85	921 733.00
<b>43</b>	<b>Contributions</b>	<b>64 379 004.65</b>	<b>2 067 684.09</b>	<b>1 554 850.22</b>	<b>1 559 619.66</b>	<b>4 539 204.32</b>	<b>6 017 898.76</b>	<b>21 700 995.61</b>	<b>2 013 978.90</b>	<b>24 924 773.09</b>
430	Contributions de remplacement	629 814.05					579 814.05	50 000.00		
431	Emoluments administratifs	1 092 682.72	128 849.09	89 774.00			645 117.23	77 045.40	151 797.00	100.00
433	Finances d'école	198 206.80		29 586.00	168 620.80					
434	Redevances et prestations facturées	28 434 963.16	6 500.00	1 082 938.40	602 332.75	412 594.85	3 415 035.30	16 207 464.79	1 135 788.50	5 572 308.57
435	Ventes	22 686 648.78	6 600.00	83 237.20	7 869.50		37.80	4 811 481.62	20 830.10	17 756 592.56
436	Dédommagements de tiers	8 334 186.41	57 963.85	269 314.62	780 796.61	4 126 609.47	274 417.05	555 003.80	674 309.05	1 595 771.96
437	Amendes	1 133 777.33					1 103 477.33		30 300.00	
439	Autres contributions	1 868 725.40	1 867 771.15						954.25	
<b>44</b>	<b>Parts et recettes sans affectation</b>	<b>146 946.75</b>		<b>67 564.70</b>			<b>79 382.05</b>			
440	Parts à recettes fédérales	27 360.70		27 360.70						
441	Parts à recettes du canton	79 382.05					79 382.05			
444	Prestations de la péréquation financière	40 204.00		40 204.00						
<b>45</b>	<b>Dédommagements de collectivités publiques</b>	<b>2 951 626.20</b>		<b>52 688.85</b>		<b>15 162.30</b>	<b>760 750.00</b>	<b>1 971 066.25</b>	<b>151 958.80</b>	
450	Participation de la confédération	239 647.65		52 688.85			35 000.00		151 958.80	
451	Participation du canton	1 285 947.85					713 000.00	572 947.85		
452	Participation de communes	1 426 030.70				15 162.30	12 750.00	1 398 118.40		
<b>46</b>	<b>Subventions acquises</b>	<b>6 437 724.47</b>	<b>123 308.00</b>	<b>6 513.00</b>	<b>3 302 087.92</b>	<b>282 371.20</b>	<b>546 581.05</b>	<b>1 070 767.30</b>	<b>1 106 096.00</b>	
460	Subventions acquises de la confédération	105 234.10					105 234.10			
461	Subventions acquises du canton	5 684 182.37	123 308.00		3 045 092.92	282 371.20	81 546.95	1 045 767.30	1 106 096.00	
462	Subventions acquises de communes	276 795.00			241 995.00		9 800.00	25 000.00		
469	Autres subventions acquises	371 513.00		6 513.00	15 000.00		350 000.00			
<b>47</b>	<b>Subventions à redistribuer</b>	<b>6 335.00</b>						<b>6 335.00</b>		
470	Subventions fédérales redistribuées	5 430.00						5 430.00		
471	Subventions cantonales redistribuées	905.00						905.00		
<b>48</b>	<b>Prélèvements sur financements spéciaux</b>	<b>18 963.73</b>						<b>6 676.20</b>		<b>12 287.53</b>
481	Prélèvements sur les financements spéciaux	18 963.73						6 676.20		12 287.53
<b>49</b>	<b>Imputations internes</b>	<b>8 856 119.31</b>	<b>130 717.20</b>	<b>1 731 394.35</b>	<b>707 557.95</b>		<b>353 258.95</b>	<b>1 892 463.20</b>	<b>107 848.50</b>	<b>3 932 879.16</b>
490	Prestations internes	8 856 119.31	130 717.20	1 731 394.35	707 557.95		353 258.95	1 892 463.20	107 848.50	3 932 879.16



# ***COMPTE DES INVESTISSEMENTS***



Compte des investissements selon les divisions	Comptes 2014		Budget 2015		Comptes 2015	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Division 1 : Administration générale	442'431.35		2'700'000		3'561'417.07	
Division 2 : Finances	5'130'281.20	61'500.00	4'310'000		7'172'555.04	
Division 3 : Instruction publique	2'437'718.20	96'816.00	1'100'000	260'000	1'113'757.40	
Division 4 : Sécurité sociale	133'000.00		600'000		600'000.00	
Division 5 : Sécurité publique	312'031.35	392'674.40	800'000	200'000	467'810.93	
Division 6 : Travaux publics	11'687'081.75	1'142'768.15	9'710'000	1'860'000	10'091'281.33	1'920'248.75
Division 7 : Edilité et Urbanisme	3'824'440.71	120'000.00	4'570'000	130'000	4'623'552.58	90'000.00
Division 8 : Eau, énergie	2'009'583.90	326'560.35	2'765'000	702'000	1'042'978.19	549'943.45
<b>Total des dépenses et des recettes</b>	<b>25'976'568.46</b>	<b>2'140'318.90</b>	<b>26'555'000</b>	<b>3'152'000</b>	<b>28'673'352.54</b>	<b>2'560'192.20</b>
<b>Excédent de dépenses</b>		<b>23'836'249.56</b>		<b>23'403'000</b>		<b>26'113'160.34</b>

Compte des investissements selon les tâches	Compte 2014		Budget 2015		Compte 2015	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
0 Administration générale	62'211.35	-	250'000	-	136'742.57	-
1 Sécurité publique	302'297.42	421'644.30	1'100'000	395'000	865'428.90	318'866.00
2 Enseignement et formation	2'437'718.20	96'816.00	1'100'000	260'000	1'113'757.40	-
3 Culture, loisirs et culte	6'602'722.45	61'500.00	5'830'000	-	9'050'525.79	-
4 Santé	182'053.08	-	100'000	-	16'988.38	-
5 Prévoyance sociale	133'000.00	-	600'000	-	600'000.00	-
6 Trafic	6'196'164.75	657'618.10	4'710'000	802'000	5'061'838.53	667'011.55
7 Protection et aménagement de l'environnement, yc eau, égouts, déchets	8'336'359.90	802'740.50	9'165'000	1'695'000	7'445'448.33	1'544'314.65
8 Economie publique, yc services industriels	580'000.00	-	2'450'000	-	3'424'674.50	-
9 Finances et impôts	1'144'041.31	100'000.00	1'250'000	-	957'948.14	30'000.00
<b>Total des dépenses et des recettes</b>	<b>25'976'568.46</b>	<b>2'140'318.90</b>	<b>26'555'000</b>	<b>3'152'000</b>	<b>28'673'352.54</b>	<b>2'560'192.20</b>
<b>Excédent de dépenses</b>		<b>23'836'249.56</b>		<b>23'403'000</b>		<b>26'113'160.34</b>

Compte des investissements selon les natures	Compte 2014		Budget 2015		Compte 2015	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
50 Investissements propres	21'332'019.40		21'045'000		21'044'142.40	
52 Prêts et participations permanentes	199'780.00		-		35'000.00	
56 Subventions accordées	3'677'918.05		4'610'000		6'924'212.25	
58 Autres dépenses activables	766'851.01		900'000		669'997.89	
60 Transferts au patrimoine financier		-		312'000		294'807.00
61 Contributions de tiers		831'710.40		765'000		1'061'160.50
66 Subventions acquises		1'308'608.50		2'075'000		1'204'224.70
<b>Total des dépenses et des recettes</b>	<b>25'976'568.46</b>	<b>2'140'318.90</b>	<b>26'555'000</b>	<b>3'152'000</b>	<b>28'673'352.54</b>	<b>2'560'192.20</b>
<b>Excédent de dépenses</b>		<b>23'836'249.56</b>		<b>23'403'000</b>		<b>26'113'160.34</b>



***CREDITS SUPPLEMENTAIRES***



## CREDITS SUPPLEMENTAIRES 2015 - DEPENSES NON LIEES

### Compte de fonctionnement

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

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

## CREDITS SUPPLEMENTAIRES 2015 - DEPENSES LIEES

### Compte de fonctionnement

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

No compte	Libellé du compte	Budget	Comptes	Ecart	Ecart en %	Remarque
115.303	Charges sociales	fr. 542'600.00	fr. 1'220'501.20	fr. 677'901.20	124.94%	Crédit supplémentaire No 11/2015 de CHF 700'000.-
<del>200.318</del>	<del>Honoraires et prestations de service</del>	<del>fr. 425'000.00</del>	<del>fr. 422'335.58</del>	<del>fr. -2'664.42</del>	<del>-0.63%</del>	<del>Crédit supplémentaire No 14/2015 de CHF 60'000.-</del>
200.319	Impôts, taxes et frais divers	fr. 200'000.00	fr. 337'163.35	fr. 137'163.35	68.58%	Crédit supplémentaire No 16/2015 de CHF 140'000.-
304.361	Subventions accordées au canton (HES-SO)	fr. 2'146'000.00	fr. 2'550'414.55	fr. 404'414.55	18.85%	Crédit supplémentaire No 07/2015 de CHF 400'000.-
306.318	Honoraires et prestations de service	fr. 456'000.00	fr. 585'222.15	fr. 129'222.15	28.34%	Crédit supplémentaire No 17/2015 de CHF 150'000.-
306.366	Subventions accordées à des personnes physiques (activités médicales scolaires)	fr. 495'000.00	fr. 608'419.80	fr. 113'419.80	22.91%	Crédit supplémentaire No 10/2015 de CHF 120'000.-
401.364	Subventions accordées à des entreprises semi-publiques (EMS)	fr. 1'700'000.00	fr. 2'069'679.50	fr. 369'679.50	21.75%	Crédit supplémentaire No 12/2015 de CHF 200'000.-
<del>401.366</del>	<del>Subventions accordées pers.physiques</del>	<del>fr. 11'200'000.00</del>	<del>fr. 11'940'698.47</del>	<del>fr. 740'698.47</del>	<del>6.61%</del>	<del>Crédit supplémentaire No 13/2015 de CHF 1'200'000.-</del>
403.361	Subventions accordées au canton (APEA)	fr. 215'000.00	fr. 285'600.00	fr. 70'600.00	32.84%	Crédit supplémentaire No 19/2015 de CHF 70'000.-
603.319	Impôts, taxes et frais divers	fr. 10'000.00	fr. 78'107.25	fr. 68'107.25	681.07%	Crédit supplémentaire No 15/2015 de CHF 80'000.-
605.316	Loyers et redevances d'utilisation	fr. 587'000.00	fr. 716'356.00	fr. 129'356.00	22.04%	Crédit supplémentaire No 20/2015 de CHF 130'000.-
605.318	Honoraires et prestations de service	fr. 662'700.00	fr. 768'962.01	fr. 106'262.01	16.03%	Crédit supplémentaire No 21/2015 de CHF 100'000.-
724.361	Subventions accordées au canton	fr. 750'000.00	fr. 870'207.75	fr. 120'207.75	16.03%	Crédit supplémentaire No 22/2015 de CHF 120'000.-
800.319	Impôts, taxes et frais divers	fr. 89'700.00	fr. 147'903.08	fr. 58'203.08	64.89%	Crédit supplémentaire No 24/2015 de CHF 60'000.-
845.313	Marchandises	fr. 880'700.00	fr. 1'330'150.36	fr. 449'450.36	51.03%	Crédit supplémentaire No 25/2015 de CHF 450'000.-

## CREDITS SUPPLEMENTAIRES 2015 - DEPENSES NON LIEES

### Compte d'investissements

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

No compte	Libellé du compte	Budget	Comptes	Ecart	Ecart en %	Remarque
308.50	Centre scolaire de Châteauneuf	fr. 100'000.00	fr. 285'809.80	fr. 185'809.80	185.81%	Crédit supplémentaire No 01/2015 de CHF 210'000.- accepté le 08.09.2015
605.50	Rénovation aérogare	fr. -	fr. 214'086.60	fr. 214'086.60		Crédit supplémentaire No 02/2015 de CHF 200'000.- accepté le 12.10.2015
701.50	Projet Cour de gare	fr. 300'000.00	fr. 472'130.50	fr. 172'130.50	57.38%	Crédit supplémentaire de CHF 330'000.- accepté lors du plenum du 16.06.2015
722.50	Aménagements espaces publics	fr. 900'000.00	fr. 1'089'690.70	fr. 189'690.70	21.08%	Crédit supplémentaire No 03/2015 de CHF 360'000.- accepté le 09.07.2015

## CREDITS SUPPLEMENTAIRES 2015 - DEPENSES LIEES

### Compte d'investissements

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

No compte	Libellé du compte	Budget	Comptes	Ecart	Ecart en %	Remarque
122.56	EPFL Valais Wallis	fr. 2'100'000.00	fr. 3'039'674.50	fr. 939'674.50	44.75%	Crédit supplémentaire No 18/2015 de CHF 950'000.-
220.56	Salles de gym (CFP) - escrime - escalade	fr. 760'000.00	fr. 1'544'000.00	fr. 784'000.00	103.16%	Selon crédit d'engagement
227.50	Réfection Stade de Tourbillon	fr. 1'500'000.00	fr. 2'206'237.94	fr. 706'237.94	47.08%	Crédit supplémentaire No 05/2015 de CHF 500'000.- accepté le 09.07.2015
250.50	Lieu pour musiques actuelles	fr. 1'200'000.00	fr. 2'808'875.30	fr. 1'608'875.30	134.07%	Selon crédit d'engagement
601.56	Participation au réseau routier cantonal	fr. 950'000.00	fr. 1'210'845.95	fr. 260'845.95	27.46%	Crédit supplémentaire No 06/2015 de CHF 260'000.-
604.50	Acquisition de terrains PA	fr. 50'000.00	fr. 169'223.25	fr. 119'223.25	238.45%	Crédit supplémentaire No 23/2015 de CHF 120'000.-
606.50	Station de pompage	fr. 50'000.00	fr. 252'003.95	fr. 202'003.95	404.01%	Crédit supplémentaire No 09/2015 de CHF 200'000.-
701.50	Immeuble le Casino	fr. 50'000.00	fr. 136'153.25	fr. 86'153.25	172.31%	Crédit supplémentaire No 08/2015 de CHF 70'000.- accepté le 12.10.2015

***AMORTISSEMENTS***



## Tableau des taux d'amortissement appliqués au Compte 2015

Nature de l'investissement	Amortissement constant en %
<b>Administration générale</b>	
Equipements, installations, frais d'études et participations	25
<b>Finances</b>	
Centres sportifs	10
Installations sportives et machines d'exploitation	25
<b>Instruction publique</b>	
Bâtiments scolaires	10
Participation aux investissements	25
<b>Sécurité sociale</b>	
Participation aux investissements	25
<b>Sécurité publique</b>	
Immeubles	10
Installations, équipements et véhicules	25
<b>Travaux publics</b>	
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
<b>Edilité et Urbanisme</b>	
Immeubles privés, subventions aux investissements, véhicules, installations et études	20 - 25
Bâtiments communaux, zones naturelles, places, centre funéraire, forêts, terrains et serres	10
<b>Eau et énergie</b>	
Immeubles	10
Réseau d'eau et captages	3.33
Equipements et compteurs eau	10
Véhicules	20
<b>Taux moyen pondéré appliqué en 2015</b>	<b>10.0%</b>

## Evolution du patrimoine administratif : année 2015

No	Intitulé du compte	Inventaire au 01.01.2015	Investissements bruts	Recettes d'investissements	Amortissements ordinaires	Inventaire au 31.12.2015
<b>14</b>	<b>Investissements propres</b>	<b>144 190 364.66</b>	<b>21 034 762.45</b>	<b>- 2 024 664.95</b>	<b>- 15 321 699.50</b>	<b>147 878 762.66</b>
140	Biens-fonds non bâtis	50 308.45	169 223.25	0.00	0.00	219 531.70
141	Ouvrages de génie civil et d'assainissement	49 044 946.31	6 460 519.18	- 1 429 178.20	- 4 123 394.39	49 952 892.90
142	Ouvrages techniques et installations	5 242 523.00	1 042 978.19	- 255 136.45	- 659 342.74	5 371 022.00
143	Immeubles et autres ouvrages d'intérêts publics	86 480 684.02	13 074 551.26	- 107 043.30	- 9 602 228.04	89 845 963.94
145	Forêts	1.00	0.00	0.00	0.00	1.00
146	Mobilier, machines, véhicules et équipements	3 371 901.88	287 490.57	- 233 307.00	- 936 734.33	2 489 351.12
<b>15</b>	<b>Participations permanentes</b>	<b>66 614 845.10</b>	<b>35 000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>- 100 002.00</b>	<b>66 549 843.10</b>
<b>16</b>	<b>Subventions d'investissements</b>	<b>17 186 738.70</b>	<b>6 924 212.25</b>	<b>- 61 500.00</b>	<b>- 2 869 376.45</b>	<b>21 180 074.50</b>
<b>17</b>	<b>Autres dépenses à amortir</b>	<b>3 471 619.23</b>	<b>679 377.84</b>	<b>- 474 027.25</b>	<b>- 915 281.35</b>	<b>2 761 688.47</b>
	<b>PATRIMOINE ADMINISTRATIF</b>	<b>231 463 567.69</b>	<b>28 673 352.54</b>	<b>- 2 560 192.20</b>	<b>- 19 206 359.30</b>	<b>238 370 368.73</b>

# ***STATISTIQUES***



## Dotation et variation du personnel par divisions

Divisions	Comptes 2014					Budget 2015				Comptes 2015			
	Fonctionnaires (EPT)	Employés (EPT)	Auxiliaires (EPT)	Total (EPT)	Variation Cptes 2014 Cptes 2013	Collaborateurs (EPT)	Auxiliaires (EPT)	Total (EPT)	Variation Budget 2015 Cptes 2014	Collaborateurs (EPT)	Auxiliaires (EPT)	Total (EPT)	Variation Cptes 2015 Cptes 2014
Administration générale	13.03	3.98	1.04	<b>18.05</b>	-2.53	17.48	1.54	<b>19.02</b>	0.97	17.28	1.07	<b>18.35</b>	0.30
Finances	14.17	27.60	10.11	<b>51.88</b>	1.42	42.45	10.37	<b>52.82</b>	0.94	41.00	10.79	<b>51.79</b>	-0.09
Instruction publique	28.12	22.29	19.18	<b>69.59</b>	3.18	51.36	18.73	<b>70.09</b>	0.50	53.71	19.07	<b>72.78</b>	3.19
Sécurité sociale	17.30	7.59	1.40	<b>26.29</b>	1.22	25.34	1.78	<b>27.12</b>	0.83	23.84	1.34	<b>25.18</b>	-1.11
Sécurité publique	59.29	20.36	3.20	<b>82.85</b>	0.82	87.76	3.70	<b>91.46</b>	8.61	82.33	2.37	<b>84.70</b>	1.85
Travaux publics	56.96	35.02	31.78	<b>123.76</b>	2.02	92.64	30.61	<b>123.25</b>	-0.51	91.57	32.48	<b>124.05</b>	0.29
Edilité et Urbanisme	27.35	10.44	9.06	<b>46.85</b>	1.18	40.80	7.49	<b>48.29</b>	1.44	39.72	7.47	<b>47.19</b>	0.34
<b>TOTAUX</b>	<b>216.22</b>	<b>127.28</b>	<b>75.77</b>	<b>419.27</b>	<b>7.31</b>	<b>357.83</b>	<b>74.22</b>	<b>432.05</b>	<b>12.78</b>	<b>349.45</b>	<b>74.59</b>	<b>424.04</b>	<b>4.77</b>

### Remarques :

EPT = Equivalent Plein Temps.

2000 heures/an auxiliaires : 1 EPT.

Règlement du personnel 2015 : Harmonisation des statuts du personnel fonctionnaires et employés avec un nouveau statut de collaborateur.

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

Les apprentis (12), les stagiaires (27) et le personnel enseignant (14) ne sont pas compris dans ce tableau.

Evolution des charges de fonctionnement	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
<b>En millions de francs</b>										
Charges de personnel	66.9	68.7	70.6	75.3	76.2	79.1	51.3	51.7	49.3	51.1
Biens, services et marchandises	50.1	54.6	53.7	55.8	54.3	58.1	61.6	62.2	61.8	61.2
Intérêts passifs	5.8	5.6	5.2	5.0	5.1	5.2	5.0	4.8	4.6	4.7
Amortissements	31.0	43.4	18.6	16.5	17.6	18.7	20.0	20.0	20.3	21.0
Parts et contributions sans affectation	3.6	3.7	4.0	4.1	4.2	4.3	3.7	3.6	3.4	3.7
Dédommagements à des collectivités publiques	6.9	7.3	7.2	7.2	7.7	7.8	9.1	8.8	9.5	9.2
Subventions accordées	22.4	29.4	24.7	25.4	28.8	29.8	46.5	45.4	48.8	50.3
Attributions aux fonds et aux financements spéciaux	3.0	2.8	0.8	3.4	3.2	2.5	2.2	1.4	1.1	2.0
<b>Total (sans imputations internes)</b>	<b>189.7</b>	<b>215.5</b>	<b>184.6</b>	<b>192.7</b>	<b>197.2</b>	<b>205.5</b>	<b>199.4</b>	<b>198.0</b>	<b>198.8</b>	<b>203.2</b>
<b>Evolution en % sur 10 ans</b>										
Charges de personnel	100.0	102.7	105.5	112.6	113.9	118.2	76.7	77.3	73.7	76.4
Biens, services et marchandises	100.0	109.0	107.2	111.4	108.4	115.9	123.0	124.1	123.4	122.2
Intérêts passifs	100.0	96.6	89.7	86.2	88.5	89.0	86.2	82.8	79.8	81.0
Amortissements	100.0	140.0	60.0	53.2	56.7	60.4	64.5	64.6	65.6	67.7
Parts et contributions sans affectation	100.0	102.8	111.1	113.9	116.7	120.7	102.3	100.9	95.5	102.8
Dédommagements à des collectivités publiques	100.0	105.8	104.3	104.3	112.0	112.8	131.9	127.7	137.2	133.3
Subventions accordées	100.0	131.3	110.3	113.4	128.6	133.0	207.6	202.8	217.6	224.6
Attributions aux fonds et aux financements spéciaux	100.0	93.3	26.7	113.3	107.2	84.4	73.3	47.4	36.2	66.7
<b>Total</b>	<b>100.0</b>	<b>113.6</b>	<b>97.3</b>	<b>101.6</b>	<b>103.9</b>	<b>108.3</b>	<b>105.1</b>	<b>104.4</b>	<b>104.8</b>	<b>107.1</b>
<b>En % du total des charges</b>										
Charges de personnel	35.3	31.9	38.2	39.1	38.6	38.5	25.7	26.1	24.8	25.1
Biens, services et marchandises	26.4	25.3	29.1	29.0	27.6	28.3	30.9	31.4	31.1	30.1
Intérêts passifs	3.1	2.6	2.8	2.6	2.6	2.5	2.5	2.4	2.3	2.3
Amortissements	16.3	20.1	10.1	8.6	8.9	9.1	10.0	10.1	10.2	10.3
Parts et contributions sans affectation	1.9	1.7	2.2	2.1	2.1	2.1	1.8	1.8	1.7	1.8
Dédommagements à des collectivités publiques	3.6	3.4	3.9	3.7	3.9	3.8	4.6	4.4	4.8	4.5
Subventions accordées	11.8	13.6	13.4	13.2	14.6	14.5	23.3	22.9	24.5	24.8
Attributions aux fonds et aux financements spéciaux	1.6	1.3	0.4	1.8	1.6	1.2	1.1	0.7	0.5	1.0
<b>Total</b>	<b>100.0</b>									

Evolution des revenus de fonctionnement	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
<b>En millions de francs</b>										
Impôts	88.1	89.8	85.8	88.7	97.0	105.4	109.9	108.0	109.0	112.4
Revenus des biens	20.6	22.7	15.2	15.7	15.7	16.4	17.2	14.9	16.2	21.2
Contributions de tiers	60.1	71.7	60.8	63.1	56.6	59.4	65.5	67.1	65.2	64.4
Parts à des recettes sans affectation	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.5	0.5	0.5	0.1
Dédommagements de collectivités publiques	2.1	1.5	1.9	2.0	1.9	1.9	2.7	2.9	2.7	3.0
Subventions acquises	21.0	20.9	22.6	23.2	24.4	23.5	6.3	7.6	5.9	6.4
Prélèvements sur les fonds et les financements spéciaux	1.2	12.2	0.9	1.6	1.8	1.1	2.3	0.9	0.1	0.0
<b>Total (sans imputations internes)</b>	<b>193.2</b>	<b>218.9</b>	<b>187.3</b>	<b>194.4</b>	<b>197.5</b>	<b>207.7</b>	<b>204.4</b>	<b>201.8</b>	<b>199.6</b>	<b>207.5</b>
<b>Evolution en % sur 10 ans</b>										
Impôts	100.0	101.9	97.4	100.7	110.1	119.6	124.7	122.5	123.7	127.6
Revenus des biens	100.0	110.2	73.8	76.2	76.3	79.5	83.5	72.3	78.6	102.9
Contributions de tiers	100.0	119.3	101.2	105.0	94.1	98.8	109.0	111.7	108.4	107.2
Parts à des recettes sans affectation	100.0	100.0	100.0	100.0	74.0	76.0	500.0	453.0	468.0	100.0
Dédommagements de collectivités publiques	100.0	71.4	90.5	95.2	91.6	90.1	128.6	136.1	128.3	142.9
Subventions acquises	100.0	99.5	107.6	110.5	116.1	111.8	30.0	36.2	28.1	30.5
Prélèvements sur les fonds et les financements spéciaux	100.0	1016.7	75.0	133.3	152.8	93.0	191.7	77.8	10.9	0.0
<b>Total</b>	<b>100.0</b>	<b>113.3</b>	<b>96.9</b>	<b>100.6</b>	<b>102.2</b>	<b>107.5</b>	<b>105.8</b>	<b>104.5</b>	<b>103.3</b>	<b>107.4</b>
<b>En % du total des revenus</b>										
Impôts	45.6	41.0	45.8	45.6	49.1	50.7	53.8	53.5	54.6	54.2
Revenus des biens	10.7	10.4	8.1	8.1	8.0	7.9	8.4	7.4	8.1	10.2
Contributions de tiers	31.1	32.8	32.5	32.5	28.6	28.6	32.0	33.3	32.7	31.0
Parts à des recettes sans affectation	0.1	0.0	0.1	0.1	0.0	0.0	0.2	0.2	0.2	0.0
Dédommagements de collectivités publiques	1.1	0.7	1.0	1.0	1.0	0.9	1.3	1.4	1.4	1.4
Subventions acquises	10.9	9.5	12.1	11.9	12.3	11.3	3.1	3.8	3.0	3.1
Prélèvements sur les fonds et les financements spéciaux	0.6	5.6	0.5	0.8	0.9	0.5	1.1	0.5	0.1	0.0
<b>Total</b>	<b>100.0</b>									

## Evolution des recettes fiscales

2006 2007 2008 2009 2010 2011 2012 2013 2014 2015 Ecart 14-15

### En milliers de francs

<b>Recettes fiscales totales</b>	<b>88 125</b>	<b>89 784</b>	<b>85 766</b>	<b>88 663</b>	<b>97 039</b>	<b>105 404</b>	<b>109 910</b>	<b>107 961</b>	<b>109 018</b>	<b>112 386</b>	<b>3 368</b>
dont impôt sur le revenu	59 348	60 412	60 403	58 029	61 663	62 813	66 313	63 081	60 571	62 183	1 612
la fortune	6 479	7 287	6 405	7 771	8 833	10 354	10 503	10 932	10 963	9 758	- 1 205
le bénéfice	11 951	11 968	9 522	11 711	15 085	18 998	18 907	20 133	22 360	21 496	- 864
le capital	3 074	3 303	2 623	2 961	3 114	3 700	3 863	3 960	4 477	4 378	- 99
Personnes physiques	65 827	67 699	66 808	65 801	70 496	73 167	76 816	74 013	71 534	71 941	407
Personnes morales	15 025	15 271	12 145	14 672	18 199	22 698	22 770	24 092	26 837	25 874	- 963

### Evolution en % sur 10 ans

<b>Recettes fiscales totales</b>	<b>100.0</b>	<b>101.9</b>	<b>97.3</b>	<b>100.6</b>	<b>110.1</b>	<b>119.6</b>	<b>124.7</b>	<b>122.5</b>	<b>123.7</b>	<b>127.5</b>	<b>3.8</b>
dont impôt sur le revenu	100.0	101.8	101.8	97.8	103.9	105.8	111.7	106.3	102.1	104.8	2.7
la fortune	100.0	112.5	98.9	119.9	136.3	159.8	162.1	168.7	169.2	150.6	-18.6
le bénéfice	100.0	100.1	79.7	98.0	126.2	159.0	158.2	168.5	187.1	179.9	-7.2
le capital	100.0	107.4	85.3	96.3	101.3	120.4	125.7	128.8	145.6	142.4	-3.2
Personnes physiques	100.0	102.8	101.5	100.0	107.1	111.2	116.7	112.4	108.7	109.3	0.6
Personnes morales	100.0	101.6	80.8	97.7	121.1	151.1	151.5	160.3	178.6	172.2	-6.4

<b>Financement des investissements</b>	<b>2006</b>	<b>2007</b>	<b>2008</b>	<b>2009</b>	<b>2010</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>
<b>Compte général</b>										
<b>Dépenses d'investissements</b>	<b>32 804 678</b>	<b>19 504 633</b>	<b>17 769 707</b>	<b>18 261 235</b>	<b>20 990 364</b>	<b>24 109 528</b>	<b>24 052 839</b>	<b>25 103 596</b>	<b>19 425 531</b>	<b>23 344 677</b>
Subventions/participations de tiers	-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	-1 425 310
Autofinancement	-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	-18 174 250
<b>Endettement (+) / désendettement (-) du compte général</b>	<b>3 481 892</b>	<b>-3 138 171</b>	<b>-1 246 386</b>	<b>2 988 679</b>	<b>7 025 387</b>	<b>4 110 101</b>	<b>4 569 881</b>	<b>4 281 339</b>	<b>4 178 336</b>	<b>3 745 117</b>
<b>Comptes à financements spéciaux</b>										
<b>Dépenses d'investissements</b>	<b>11 195 655</b>	<b>10 855 952</b>	<b>5 419 088</b>	<b>6 825 205</b>	<b>6 149 999</b>	<b>6 519 865</b>	<b>4 516 285</b>	<b>6 383 151</b>	<b>6 551 038</b>	<b>5 328 675</b>
Subventions/participations de tiers	-2 136 875	-8 296 093	- 776 622	-1 418 347	-1 725 324	-1 850 433	- 994 461	- 942 476	- 578 534	-1 134 882
Autofinancement	-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	-5 364 300
<b>Endettement (+) / désendettement (-) des cptes à fin. spéciaux</b>	<b>3 604 078</b>	<b>-21 712 376</b>	<b>1 393 569</b>	<b>1 448 420</b>	<b>324 806</b>	<b>367 729</b>	<b>- 974 512</b>	<b>896 441</b>	<b>422 514</b>	<b>-1 170 507</b>
<b>Nouvel endettement (+) / désendettement (-) de la Ville</b>	<b>7 085 970</b>	<b>-24 850 547</b>	<b>147 183</b>	<b>4 437 099</b>	<b>7 350 192</b>	<b>4 477 830</b>	<b>3 595 370</b>	<b>5 177 781</b>	<b>4 600 849</b>	<b>2 574 610</b>

## Autres données financières

2006 2007 2008 2009 2010 2011 2012 2013 2014 2015

<b>Dépenses consolidées (en millions de francs)</b>	<b>204.6</b>	<b>204.6</b>	<b>191.2</b>	<b>203.2</b>	<b>208.7</b>	<b>219.6</b>	<b>210.1</b>	<b>211.3</b>	<b>206.3</b>	<b>212.7</b>
Fonctionnement	160.6	174.2	168.0	178.1	181.5	189.0	181.5	179.8	180.3	184.0
Investissements	44.0	30.4	23.2	25.1	27.1	30.6	28.6	31.5	26.0	28.7
<b>Recettes consolidées (en millions de francs)</b>	<b>197.5</b>	<b>229.5</b>	<b>191.1</b>	<b>198.7</b>	<b>201.3</b>	<b>215.1</b>	<b>206.5</b>	<b>206.1</b>	<b>201.7</b>	<b>210.1</b>
Fonctionnement	193.3	218.9	187.3	194.3	197.5	207.8	204.4	201.8	199.6	207.5
Investissements	4.2	10.6	3.8	4.4	3.8	7.3	2.1	4.3	2.1	2.6
<b>Formes de financement (en millions de francs)</b>										
Investissements nets	39.8	19.8	19.4	20.7	23.4	23.3	26.5	27.2	23.8	26.1
Autofinancement - financement interne	32.7	44.6	19.3	16.3	16.0	18.8	22.9	22.0	19.2	23.5
Nouvel endettement (+) / désendettement de la Ville (-)	7.1	-24.8	0.1	4.4	7.4	4.5	3.6	5.2	4.6	2.6
Attributions / Prélèvements sur fonds de financ. spéciaux	-1.8	9.4	0.1	-1.8	-1.4	-1.4	0.0	-0.5	-1.0	-2.0
Nouvel endettement (+) / désendettement (-) après attributions et prélèvements sur fonds de financ. spéciaux	5.3	-15.4	0.2	2.6	6.0	3.1	3.6	4.7	3.6	0.6
<b>Indicateurs officiels de l'Etat du Valais</b>										
1 Degré d'autofinancement en %	82.2	225.6	99.2	78.6	68.5	80.8	86.4	80.9	80.7	90.1
2 Capacité d'autofinancement en %	17.0	21.6	10.3	8.4	8.2	9.1	11.3	10.9	9.6	11.3
3.1 Taux des amortissements ordinaires en %	9.7	10.9	10.5	10.3	10.4	10.6	10.0	10.0	10.0	10.0
3.2 Taux global des amortissements en %	19.3	28.6	14.3	11.6	10.8	12.1	13.5	12.4	10.4	12.3
4 Endettement net en millions de francs	5.3	-10.1	-9.8	-7.2	-1.2	1.8	8.9	13.6	17.3	66.4
Endettement net par habitant en francs	187	-353	-341	-246	-42	60	282	424	527	1994
5 Taux de la dette brute en %	95.7	93.4	91.6	100.1	96.9	94.4	104.8	112.9	110.3	135.1

<b>Evolution du Bilan</b>	<b>2006</b>	<b>2007</b>	<b>2008</b>	<b>2009</b>	<b>2010</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>
(en millions de francs)										
<b>Actif</b>	<b>380.8</b>	<b>383.8</b>	<b>364.2</b>	<b>389.8</b>	<b>388.1</b>	<b>397.4</b>	<b>420.0</b>	<b>439.2</b>	<b>434.2</b>	<b>452.4</b>
<b>Patrimoine financier</b>	<b>178.5</b>	<b>203.0</b>	<b>180.6</b>	<b>200.2</b>	<b>190.8</b>	<b>193.3</b>	<b>202.9</b>	<b>213.1</b>	<b>202.7</b>	<b>214.0</b>
Disponibilités	5.6	13.4	3.6	8.6	7.6	11.5	15.4	22.8	11.1	9.4
Avoirs	10.7	24.6	2.2	-8.9	-22.2	-37.2	-33.8	-36.9	-52.3	-15.5
Placements	67.7	77.4	92.5	117.2	115.7	113.1	112.4	122.9	129.9	113.6
Actifs transitoires	94.5	87.6	82.3	83.3	89.8	105.9	108.9	104.4	114.0	106.6
<b>Patrimoine administratif</b>	<b>202.2</b>	<b>180.7</b>	<b>183.5</b>	<b>189.6</b>	<b>197.3</b>	<b>204.1</b>	<b>217.1</b>	<b>226.1</b>	<b>231.5</b>	<b>238.4</b>
Investissements propres	126.2	102.2	105.9	110.8	114.5	120.1	131.0	139.9	144.2	147.9
Participations permanentes	62.0	65.8	65.7	65.5	65.4	65.3	66.3	66.5	66.6	66.5
Subventions d'investissements	10.8	8.6	8.5	9.5	12.3	14.4	16.1	16.4	17.2	21.2
Autres dépenses à amortir	3.2	4.1	3.4	3.8	5.1	4.2	3.8	3.2	3.5	2.8
<b>Financements spéciaux</b>	<b>0.1</b>	<b>0.1</b>	<b>0.1</b>	<b>0.1</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>
Avances aux financements spéciaux	0.1	0.1	0.1	0.1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
<b>Passif</b>	<b>380.8</b>	<b>383.8</b>	<b>364.2</b>	<b>389.8</b>	<b>388.1</b>	<b>397.4</b>	<b>420.0</b>	<b>439.2</b>	<b>434.2</b>	<b>452.4</b>
<b>Engagements</b>	<b>183.8</b>	<b>192.9</b>	<b>170.7</b>	<b>193.0</b>	<b>189.6</b>	<b>195.2</b>	<b>211.9</b>	<b>226.8</b>	<b>220.0</b>	<b>280.4</b>
Engagements courants	26.5	15.6	14.4	10.8	10.4	11.3	19.0	17.9	17.1	15.9
Dettes à court terme	2.5	0.6	0.3	10.8	3.7	0.3	11.2	45.3	20.0	0.0
Dettes à moyen et long terme	132.2	142.4	125.9	140.3	151.3	159.2	161.5	144.2	162.8	155.6
Engagements envers les entités particulières	10.5	18.1	12.3	13.3	7.3	2.5	2.2	0.6	0.5	86.0
Provisions	10.5	14.6	14.4	14.9	15.4	16.0	15.8	14.9	14.5	15.1
Passifs transitoires	1.6	1.6	3.4	2.9	1.5	5.9	2.2	3.9	5.1	7.9
<b>Financements spéciaux</b>	<b>20.7</b>	<b>11.3</b>	<b>11.2</b>	<b>12.9</b>	<b>14.3</b>	<b>15.7</b>	<b>15.8</b>	<b>16.3</b>	<b>17.3</b>	<b>19.4</b>
Engagements envers les financements spéciaux	20.7	11.3	11.2	12.9	14.3	15.7	15.8	16.3	17.3	19.4
<b>Fortune</b>	<b>176.3</b>	<b>179.6</b>	<b>182.3</b>	<b>183.9</b>	<b>184.2</b>	<b>186.6</b>	<b>192.3</b>	<b>196.1</b>	<b>196.9</b>	<b>152.5</b>
<b>Engagements conditionnels</b>	<b>5.7</b>	<b>5.3</b>	<b>3.8</b>	<b>3.3</b>	<b>2.5</b>	<b>1.9</b>	<b>1.7</b>	<b>6.0</b>	<b>5.4</b>	<b>4.7</b>



# ***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 2014 Fr.	Budget 2015 Fr.		Comptes 2015		Ecart C 2015 - B 2015		Ecart C 2015 - C 2014	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		<b>1</b>	<b>ADMINISTRATION GENERALE</b>					
15 044 765.56	17 253 000		17 465 674.56		212 675+	1.23	2 420 909+	16.09
2 004 253.30	2 137 000			2 321 709.29	184 709+	8.64	317 456+	15.84
13 040 512.26 -	15 116 000 -			15 143 965.27	27 965+	0.19	2 103 453+	16.13
		<b>10</b>	<b>AUTORITES</b>					
1 162 701.75	1 161 100		1 138 570.85		22 529 -	1.94	24 131 -	2.08
74 656.45	73 000			82 706.95	9 707+	13.30	8 051+	10.78
1 088 045.30 -	1 088 100 -			1 055 863.90	32 236 -	2.96	32 181 -	2.96
		<b>100</b>	<b>Conseil municipal</b>					
906 998.40	908 900		907 166.55		1 733 -	0.19	168+	0.02
74 656.45	73 000			82 706.95	9 707+	13.30	8 051+	10.78
832 341.95 -	835 900 -			824 459.60	11 440 -	1.37	7 882 -	0.95
646 106.25	646 100	300	646 106.25		6+			
159 694.35	161 600	303	159 862.50		1 738 -	1.08	168+	0.11
101 197.80	101 200	317	101 197.80		2 -			
22 735.80	23 000	436		22 735.80	264 -	1.15		
51 920.65	50 000	439		59 971.15	9 971+	19.94	8 051+	15.51
		<b>101</b>	<b>Conseil général</b>					
255 703.35	252 200		231 404.30		20 796 -	8.25	24 299 -	9.50
255 703.35 -	252 200 -			231 404.30	20 796 -	8.25	24 299 -	9.50
234 031.85	232 200	300	211 860.50		20 340 -	8.76	22 171 -	9.47
14 596.30	15 000	303	11 820.80		3 179 -	21.19	2 776 -	19.02
7 075.20	5 000	317	7 723.00		2 723+	54.46	648+	9.16
		<b>11</b>	<b>CHANCELLERIE</b>					
8 858 722.78	9 975 700		10 600 970.88		625 271+	6.27	1 742 248+	19.67
1 788 053.05	1 929 000			2 097 713.64	168 714+	8.75	309 661+	17.32
7 070 669.73 -	8 046 700 -			8 503 257.24	456 557+	5.67	1 432 588+	20.26

Comptes 2014 Fr.	Budget 2015 Fr.		Comptes 2015		Ecart C 2015 - B 2015		Ecart C 2015 - C 2014	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		<b>110</b>	<b>Administration et archives</b>					
<b>2 792 909.44</b>	<b>3 328 600</b>		<b>Charges</b>	<b>3 370 854.09</b>	<b>42 254+</b>	<b>1.27</b>	<b>577 945+</b>	<b>20.69</b>
<b>147 422.60</b>	<b>445 000</b>		<b>Revenus</b>		<b>61 916+</b>	<b>13.91</b>	<b>359 493+</b>	<b>243.85</b>
<b>2 645 486.84 -</b>	<b>2 883 600 -</b>		<b>Excédent de charges</b>		<b>19 662 -</b>	<b>0.68</b>	<b>218 451+</b>	<b>8.26</b>
22 986.25	39 000	300	Indemnités aux scrutateurs	41 124.75	2 125+	5.45	18 139+	78.91
1 139 578.80	1 200 900	* 301	Traitements	1 170 040.80	30 859 -	2.57	30 462+	2.67
245 978.15	327 300	303	Charges sociales	304 743.55	22 556 -	6.89	58 765+	23.89
1 700.00	8 800	306	Prestations en nature	1 700.00	7 100 -	80.68		
51 189.30	48 200	309	Autres charges de personnel	48 773.21	573+	1.19	2 416 -	4.72
318 648.32	272 000	310	Imprimés, fournitures de bureau	286 167.22	14 167+	5.21	32 481 -	10.19
8 625.30	19 000	311	Achats d'objets mobiliers	17 234.00	1 766 -	9.29	8 609+	99.81
16 574.87	18 000	315	Entretien du mobilier	14 939.92	3 060 -	17.00	1 635 -	9.86
154 794.32	129 000	317	Frais de réceptions et débours	124 020.22	4 980 -	3.86	30 774 -	19.88
659 784.53	1 055 000	* 318	Honoraires et prestations de service	1 156 914.72	101 915+	9.66	497 130+	75.35
140 169.70	185 000	319	Votations, élections, cotisations et frais divers	191 899.30	6 899+	3.73	51 730+	36.90
17 250.00	10 000	365	Subventions accordées à des institutions privées		10 000 -		17 250 -	
15 629.90	16 400	390	Prestations internes	13 296.40	3 104 -	18.92	2 334 -	14.93
127 439.55	120 000	431	Emoluments administratifs		8 849+	7.37	1 410+	1.11
19 983.05	25 000	436	Dédommagements de tiers		113 -	0.45	4 904+	24.54
	300 000	* 439	Autres contributions		53 180+	17.73	353 180+	
		<b>111</b>	<b>Tribunaux et registre foncier</b>					
<b>868 594.15</b>	<b>830 000</b>		<b>Charges</b>	<b>833 304.25</b>	<b>3 304+</b>	<b>0.40</b>	<b>35 290 -</b>	<b>4.06</b>
<b>868 594.15 -</b>	<b>830 000 -</b>		<b>Revenus</b>		<b>3 304+</b>	<b>0.40</b>	<b>35 290 -</b>	<b>4.06</b>
			<b>Excédent de charges</b>		<b>833 304.25</b>			
868 594.15	830 000	* 361	Participation aux frais d'exploitation des tribunaux et du registre foncier	833 304.25	3 304+	0.40	35 290 -	4.06
		<b>114</b>	<b>Culture</b>					
<b>3 775 660.42</b>	<b>3 882 900</b>		<b>Charges</b>	<b>3 883 368.30</b>	<b>468+</b>	<b>0.01</b>	<b>107 708+</b>	<b>2.85</b>
<b>3 775 660.42 -</b>	<b>3 882 900 -</b>		<b>Revenus</b>		<b>468+</b>	<b>0.01</b>	<b>107 708+</b>	<b>2.85</b>
			<b>Excédent de charges</b>		<b>3 883 368.30</b>			

Comptes 2014 Fr.	Budget 2015 Fr.		Comptes 2015		Ecart C 2015 - B 2015		Ecart C 2015 - C 2014		
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%	
		<b>114</b>	<b>Culture</b>						
2 100.00	3 100	* 300	Jetons de présence	2 450.00		650 -	20.97	350+	16.67
172 306.15	170 800	* 301	Traitements	172 377.05		1 577+	0.92	71+	0.04
38 423.80	33 700	303	Charges sociales	32 916.10		784 -	2.33	5 508 -	14.33
650.00	1 000	309	Autres charges de personnel	597.00		403 -	40.30	53 -	8.15
2 444.65	3 000	310	Imprimés, fournitures de bureau	2 419.04		581 -	19.37	26 -	1.05
3 770.00	20 000	311	Achats d'objets mobiliers	11 042.00		8 958 -	44.79	7 272+	192.89
82 965.60	110 000	316	Loyers et redevances d'utilisation	82 058.40		27 942 -	25.40	907 -	1.09
3 158.30	6 000	317	Déplacements, débours, dédommagements	4 846.45		1 154 -	19.23	1 688+	53.45
90 487.15	120 000	318	Honoraires et prestations de service	110 947.91		9 052 -	7.54	20 461+	22.61
124 092.05	119 000	319	Animation culturelle	117 178.60		1 821 -	1.53	6 913 -	5.57
3 157 622.72	3 191 300	* 365	Subventions accordées à des institutions privées	3 223 035.75		31 736+	0.99	65 413+	2.07
97 640.00	105 000	* 366	Subventions accordées à des personnes physiques	123 500.00		18 500+	17.62	25 860+	26.49
		<b>115</b>	<b>Ressources humaines</b>						
<b>1 421 558.77</b>	<b>1 934 200</b>		<b>Charges</b>	<b>2 513 444.24</b>		<b>579 244+</b>	<b>29.95</b>	<b>1 091 885+</b>	<b>76.81</b>
<b>1 640 630.45</b>	<b>1 484 000</b>		<b>Revenus</b>		<b>1 590 797.80</b>	<b>106 798+</b>	<b>7.20</b>	<b>49 833 -</b>	<b>3.04</b>
	<b>450 200 -</b>		<b>Excédent de charges</b>		<b>922 646.44</b>	<b>472 446+</b>	<b>104.94</b>		
<b>219 071.68+</b>			<b>Excédent de revenus</b>						
301 560.15	315 600	* 301	Traitements	300 130.45		15 470 -	4.90	1 430 -	0.47
68 429.05	542 600	* 303	Charges sociales	1 220 501.20		677 901+	124.94	1 152 072+	1683.60
920 642.90	952 700	* 307	Prestations à des retraités	865 576.90		87 123 -	9.14	55 066 -	5.98
88 149.27	103 000	* 309	Autres charges de personnel	100 570.34		2 430 -	2.36	12 421+	14.09
10 555.50	7 300	310	Imprimés, fournitures de bureau	9 096.90		1 797+	24.62	1 459 -	13.82
344.00	200	311	Achats d'objets mobiliers	209.00		9+	4.50	135 -	39.24
16 914.30	12 000	315	Entretien d'objets mobiliers	16 571.50		4 572+	38.10	343 -	2.03
360.00	400	317	Déplacements, débours, dédommagements	537.95		138+	34.49	178+	49.43
13 800.00		318	Honoraires et prestations de service					13 800 -	
803.60	400	319	Cotisations et frais divers	250.00		150 -	37.50	554 -	68.89
6 500.00	6 500	* 434	Redevances et prestations facturées		6 500.00				
25 730.45	20 800	* 436	Dédommagements de tiers		5 887.80	14 912 -	71.69	19 843 -	77.12

Comptes 2014 Fr.	Budget 2015 Fr.		Comptes 2015		Ecart C 2015 - B 2015		Ecart C 2015 - C 2014	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		<b>115</b>	<b>Ressources humaines</b>					
1 608 400.00	1 400 000	* 439						
	56 700	490						
		<b>12</b>	<b>INFORMATIQUE, ECONOMIE ET TOURISME</b>					
<b>5 023 341.03</b>	<b>6 116 200</b>		<b>Charges</b>	<b>5 726 132.83</b>			<b>390 067 -</b>	<b>6.38</b>
<b>141 543.80</b>	<b>135 000</b>		<b>Revenus</b>		<b>141 288.70</b>		<b>6 289+</b>	<b>4.66</b>
<b>4 881 797.23 -</b>	<b>5 981 200 -</b>		<b>Excédent de charges</b>		<b>5 584 844.13</b>		<b>396 356 -</b>	<b>6.63</b>
		<b>121</b>	<b>Informatique</b>					
<b>1 542 617.85</b>	<b>1 724 800</b>		<b>Charges</b>	<b>1 738 408.98</b>			<b>13 609+</b>	<b>0.79</b>
<b>17 779.80</b>	<b>8 000</b>		<b>Revenus</b>		<b>11 380.70</b>		<b>3 381+</b>	<b>42.26</b>
<b>1 524 838.05 -</b>	<b>1 716 800 -</b>		<b>Excédent de charges</b>		<b>1 727 028.28</b>		<b>10 228+</b>	<b>0.60</b>
276 491.45	277 400	* 301	Traitements	278 738.15			1 338+	0.48
64 317.25	61 300	303	Charges sociales	61 602.80			303+	0.49
22 340.00	2 500	309	Autres charges de personnel				2 500 -	
4 166.36	5 000	310	Imprimés, fournitures de bureau	2 995.58			2 004 -	40.09
122 550.19	170 000	* 311	Achats d'objets mobiliers	123 352.45			46 648 -	27.44
957.20	4 000	315	Entretien d'objets mobiliers	492.80			3 507 -	87.68
419.40	3 300	317	Déplacements, débours, dédommagements	1 133.50			2 167 -	65.65
842 188.15	950 000	* 318	Honoraires et prestations de service	1 018 780.50			68 781+	7.24
202 187.85	244 300	331	Amortissement du patrimoine administratif	244 313.20			13+	0.01
7 000.00	7 000	390	Prestations internes	7 000.00				
15 474.60	2 000	436	Dédommagements de tiers		4 453.50		2 454+	122.68
1 020.00	1 000	439	Autres contributions		1 020.00		20+	2.00
1 285.20	5 000	490	Prestations internes		5 907.20		907+	18.14
		<b>122</b>	<b>Economie et tourisme</b>					
<b>3 480 723.18</b>	<b>4 391 400</b>		<b>Charges</b>	<b>3 987 723.85</b>			<b>403 676 -</b>	<b>9.19</b>
<b>123 764.00</b>	<b>127 000</b>		<b>Revenus</b>		<b>129 908.00</b>		<b>2 908+</b>	<b>2.29</b>
<b>3 356 959.18 -</b>	<b>4 264 400 -</b>		<b>Excédent de charges</b>		<b>3 857 815.85</b>		<b>406 584 -</b>	<b>9.53</b>

Comptes 2014 Fr.	Budget 2015 Fr.		Comptes 2015		Ecart C 2015 - B 2015		Ecart C 2015 - C 2014	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		<b>122</b>	<b>Economie et tourisme</b>					
980.00	1 100	* 300	910.00		190 -	17.27	70 -	7.14
209 789.10	243 000	* 301	209 682.85		33 317 -	13.71	106 -	0.05
50 235.25	49 800	303	44 745.75		5 054 -	10.15	5 490 -	10.93
	2 500	309			2 500 -			
4 805.35	5 100	310	3 723.75		1 376 -	26.99	1 082 -	22.51
7 239.25	11 000	317	8 138.10		2 862 -	26.02	899+	12.42
114 109.50	110 800	318	116 421.55		5 622+	5.07	2 312+	2.03
1 500.00	1 500	319	1 500.00					
834 211.90	820 400	331	820 475.10		75+	0.01	13 737 -	1.65
377 470.50	364 000	* 352	370 249.10		6 249+	1.72	7 221 -	1.91
	850 000	* 361	620 981.10		229 019 -	26.94	620 981+	
1 880 382.33	1 932 200	* 365	1 790 896.55		141 303 -	7.31	89 486 -	4.76
		435		6 600.00	6 600+		6 600+	
	2 000	436			2 000 -			
123 764.00	125 000	461		123 308.00	1 692 -	1.35	456 -	0.37



## 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 stagiaire-archiviste à temps partiel, 1 collaborateur à 30% pour la sécurité du travail, 1 huissier, 1 juge de commune, 1 vice-juge de commune, 1 secrétaire à temps partiel pour le juge de commune, des greffiers, des auxiliaires occasionnels.

110.318 Frais d'affranchissement, frais téléphoniques, prestations effectuées par des tiers, communication et assurances. En 2015, cette rubrique a également enregistré les frais liés à l'organisation des festivités du 200<sup>ème</sup> anniversaire de l'entrée du Valais dans la Confédération ainsi que les frais d'études pour la fusion avec la Commune des Agettes.

110.439 Participations financières de l'Etat du Valais et de privés pour les festivités du bicentenaire.

##### **111 Tribunaux et registre foncier**

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

##### **114 Culture**

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

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

114.365/366 Voir liste « Détails des subventions ».

##### **115 Ressources Humaines**

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

115.303 Total des mesures compensatoires versées à la CPVS supérieur au budget en raison d'un nombre de départs à la retraite anticipée plus élevé que prévu. Cette rubrique a fait l'objet d'un crédit supplémentaire (No 11/2015).

- 115.307 Renchérissement en faveur des retraités moins élevé que le budget en raison des décès de rentiers durant l'année 2015.
- 115.309 Mandat portant sur les évaluations des fonctions et des collaborateurs attribué à la société HCM Compensation Insights & Technology AG.
- 115.434 Mandat de prestations confié par l'UTO.
- 115.436 Suppression par la SUVA des bonifications administratives sur les indemnités journalières. Les cotisations AVS sur les indemnités APG sont imputées dès le 1<sup>er</sup> janvier 2015 dans les sections des employés concernés.
- 115.439 Participation des autres employeurs (ESR, UTO, Crealp) à la recapitalisation partielle de la CPVS.

## **12 Informatique, économie et tourisme**

### **121 Informatique**

- 121.301 Personnel : 1 responsable des systèmes d'information, 1 collaborateur en informatique, 1 dessinateur spécialisé en informatique à temps partiel.
- 121.311 Achat de l'ensemble du matériel informatique de l'administration, à l'exception du matériel des centres d'activités subventionnés par l'Etat du Valais.
- 121.318 Détail de la rubrique :
- |                            |     |                   |
|----------------------------|-----|-------------------|
| - Participation à CIGES SA | Fr. | 625'270.30        |
| - Support informatique     | Fr. | 255'480.90        |
| - Réseau informatique      | Fr. | <u>138'029.30</u> |
| Total                      | Fr. | 1'018'780.50      |

### **122 Économie et tourisme**

- 122.300 Jetons de présence des deux membres hors conseil de la commission économie locale et tourisme.
- 122.301 Personnel : 1 délégué économique, 1 collaborateur économique, 1 secrétaire à temps partiel.
- 122.352 Participation à des entités régionales (association régions Valais romand, etc.).
- 122.361 Selon mémorandum d'accord entre l'Etat du Valais et la Ville de Sion, participation communale de 10% au coût annuel de fonctionnement des chaires de recherche du Pôle EPFL Valais. Contribution 2015 inférieure au budget vu l'ouverture progressive des différentes chaires de recherche.
- 122.365 Voir liste « Détails des subventions ».

***FINANCES***



Comptes 2014 Fr.	Budget 2015 Fr.		Comptes 2015		Ecart C 2015 - B 2015		Ecart C 2015 - C 2014		
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%	
		<b>2</b>	<b>FINANCES</b>						
22 564 385.67	23 326 900		Charges	23 215 354.75	111 545 -	0.48	650 969+	2.88	
118 022 697.80	122 948 900		Revenus		1 890 526+	1.54	6 816 728+	5.78	
95 458 312.13+	99 622 000+		Excédent de revenus	101 624 071.47	2 002 071+	2.01	6 165 759+	6.46	
		<b>20</b>	<b>SERVICE DES FINANCES</b>						
12 063 372.65	12 770 900		Charges	12 506 142.93	264 757 -	2.07	442 770+	3.67	
116 560 030.00	121 377 000		Revenus		1 849 656+	1.52	6 666 626+	5.72	
104 496 657.35+	108 606 100+		Excédent de revenus	110 720 512.74	2 114 413+	1.95	6 223 855+	5.96	
		<b>200</b>	<b>Comptabilité générale, caisse, contentieux</b>						
6 413 730.80	6 910 000		Charges	6 633 674.63	276 325 -	4.00	219 944+	3.43	
7 111 117.19	12 816 000		Revenus		1 975 746 -	15.42	3 729 137+	52.44	
697 386.39+	5 906 000+		Excédent de revenus	4 206 579.44	1 699 421 -	28.77	3 509 193+	503.19	
595 055.15	605 800	* 301	Traitements	504 324.95	101 475 -	16.75	90 730 -	15.25	
132 079.20	132 200	303	Charges sociales	95 279.80	36 920 -	27.93	36 799 -	27.86	
761.05	5 000	309	Autres charges de personnel	280.00	4 720 -	94.40	481 -	63.21	
16 340.30	21 000	310	Imprimés, fournitures de bureau	17 177.20	3 823 -	18.20	837+	5.12	
3 040.20	2 000	311	Achats d'objets mobiliers	99.95	1 900 -	95.00	2 940 -	96.71	
2 066.40	1 000	315	Entretien d'objets mobiliers		1 000 -		2 066 -		
816.05	3 000	317	Déplacements, débours, dédommagements	1 453.55	1 546 -	51.55	638+	78.12	
423 818.36	425 000	* 318	Honoraires et prestations de service	422 335.58	2 664 -	0.63	1 483 -	0.35	
72 454.15	200 000	* 319	Impôts, taxes et frais divers	337 163.35	137 163+	68.58	264 709+	365.35	
25 112.50	35 000	321	Intérêts des dettes à court terme	7 727.80	27 272 -	77.92	17 385 -	69.23	
3 687 044.64	3 900 000	* 322	Intérêts des dettes à moyen et long termes	3 593 823.66	306 176 -	7.85	93 221 -	2.53	
918 190.95	1 050 000	* 329	Intérêts rémunérateurs et remboursement	1 084 294.19	34 294+	3.27	166 103+	18.09	
536 851.85	530 000	* 366	Subventions accordées à des personnes physiques	569 714.60	39 715+	7.49	32 863+	6.12	
100.00		390	Prestations internes				100 -		
103 341.95	118 000	411	Redevances hydroélectriques		123 367.05	5 367+	4.55	20 025+	19.38
13 945.08	20 000	420	Revenus des c/c bancaires et ccp		1 792.30	18 208 -	91.04	12 153 -	87.15
1 635 873.00	1 500 000	* 421	Intérêts moratoires et compensatoires		1 681 400.78	181 401+	12.09	45 528+	2.78
474 673.15	475 000	* 422	Revenus des capitaux du patrimoine financier		403 763.85	71 236 -	15.00	70 909 -	14.94

Comptes 2014 Fr.	Budget 2015 Fr.		Comptes 2015		Ecart C 2015 - B 2015		Ecart C 2015 - C 2014		
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%	
		<b>200</b>	<b>Comptabilité générale, caisse, contentieux</b>						
1 029 753.66	4 200 000	* 424		1 979 793.67	2 220 206 -	52.86	950 040+	92.26	
2 240 656.20	4 655 000	* 426		5 013 960.40	358 960+	7.71	2 773 304+	123.77	
182 132.75	158 000	* 436		193 815.32	35 815+	22.67	11 683+	6.41	
138 811.80	10 000	439			10 000 -		138 812 -		
20 929.60	10 000	* 440		27 360.70	17 361+	173.61	6 431+	30.73	
1 271 000.00	1 670 000	* 490		1 415 000.00	255 000 -	15.27	144 000+	11.33	
		<b>201</b>	<b>Contributions</b>						
<b>3 034 136.05</b>	<b>3 237 900</b>		<b>Charges</b>	<b>3 015 596.90</b>	<b>222 303 -</b>	<b>6.87</b>	<b>18 539 -</b>	<b>0.61</b>	
<b>106 833 407.01</b>	<b>105 938 000</b>		<b>Revenus</b>	<b>109 529 530.20</b>	<b>3 591 530+</b>	<b>3.39</b>	<b>2 696 123+</b>	<b>2.52</b>	
<b>103 799 270.96+</b>	<b>102 700 100+</b>		<b>Excédent de revenus</b>	<b>106 513 933.30</b>	<b>3 813 833+</b>	<b>3.71</b>	<b>2 714 662+</b>	<b>2.62</b>	
565 769.70	567 700	* 301	Traitements	545 392.95	22 307 -	3.93	20 377 -	3.60	
127 749.90	146 200	303	Charges sociales	122 921.50	23 279 -	15.92	4 828 -	3.78	
728.00	5 000	309	Autres charges de personnel	143.65	4 856 -	97.13	584 -	80.27	
40 833.35	39 000	310	Imprimés, fournitures de bureau	30 642.00	8 358 -	21.43	10 191 -	24.96	
2 940.30	1 000	311	Achats d'objets mobiliers	1 618.25	618+	61.83	1 322 -	44.96	
1 033.20	1 000	315	Entretien d'objets mobiliers	90.70	909 -	90.93	943 -	91.22	
2 337.80	4 200	317	Déplacements, débours, dédommagements	3 347.45	853 -	20.30	1 010+	43.19	
1 830.00	3 000	318	Honoraires et prestations de service	1 230.00	1 770 -	59.00	600 -	32.79	
620.00	800	319	Impôts, taxes et frais divers	670.00	130 -	16.25	50+	8.06	
1 593 042.50	1 770 000	330	Pertes sur créances	1 587 639.00	182 361 -	10.30	5 404 -	0.34	
697 251.30	700 000	* 340	Impôt sur la fortune des immeubles bâtis	721 901.40	21 901+	3.13	24 650+	3.54	
71 533 829.46	71 410 000	* 400	Impôt sur le revenu et la fortune		71 941 704.50	531 705+	0.74	407 875+	0.57
26 836 275.50	24 700 000	* 401	Impôt sur le bénéfice et le capital		25 874 772.90	1 174 773+	4.76	961 503 -	3.58
4 934 649.20	4 700 000	402	Impôt foncier	4 703 106.40	3 106+	0.07	231 543 -	4.69	
1 126 885.35	1 400 000	* 403	Impôt sur les gains immobiliers	2 122 008.45	722 008+	51.57	995 123+	88.31	
1 240 753.35	2 500 000	* 404	Impôt additionnel sur les mutations	3 121 167.85	621 168+	24.85	1 880 415+	151.55	
576 179.30	800 000	* 405	Impôt sur les successions et donations	1 146 148.00	346 148+	43.27	569 969+	98.92	
46 604.00	30 000	* 408	Amendes fiscales	436 473.00	406 473+	1354.91	389 869+	836.56	
114 186.00	120 000	* 431	Emoluments administratifs	89 774.00	30 226 -	25.19	24 412 -	21.38	

Comptes 2014 Fr.	Budget 2015 Fr.			Comptes 2015		Ecart C 2015 - B 2015		Ecart C 2015 - C 2014	
				Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		<b>201</b>	<b>Contributions</b>						
1 764.00	5 000	436	Dédommagements de tiers		1 482.25	3 518 -	70.36	282 -	15.97
369 592.00	220 000	* 444	Prestations de la péréquation financière		40 204.00	179 796 -	81.73	329 388 -	89.12
52 688.85	53 000	* 490	Prestations internes		52 688.85	311 -	0.59		
		<b>202</b>	<b>Agence communale de l'AVS, AI</b>						
<b>52 688.85</b>	<b>53 000</b>		<b>Charges</b>	<b>52 688.85</b>		<b>311 -</b>	<b>0.59</b>		
<b>52 688.85</b>	<b>53 000</b>		<b>Revenus</b>		<b>52 688.85</b>	<b>311 -</b>	<b>0.59</b>		
52 688.85	53 000	390	Prestations internes	52 688.85		311 -	0.59		
52 688.85	53 000	450	Participation de la caisse cantonale de compensation		52 688.85	311 -	0.59		
		<b>203</b>	<b>Culte</b>						
<b>2 562 816.95</b>	<b>2 570 000</b>		<b>Charges</b>	<b>2 804 182.55</b>		<b>234 183+</b>	<b>9.11</b>	<b>241 366+</b>	<b>9.42</b>
<b>2 562 816.95</b>	<b>2 570 000</b>		<b>Revenus</b>		<b>2 804 182.55</b>	<b>234 183+</b>	<b>9.11</b>	<b>241 366+</b>	<b>9.42</b>
40 341.20	50 000	330	Pertes sur créances	37 048.90		12 951 -	25.90	3 292 -	8.16
2 522 475.75	2 520 000	342	Contributions aux paroisses	2 737 269.30		217 269+	8.62	214 794+	8.52
		* 381	Attributions aux financements spéciaux	29 864.35		29 864+		29 864+	
2 488 585.85	2 550 000	* 409	Impôt de culte		2 804 182.55	254 183+	9.97	315 597+	12.68
74 231.10	20 000	481	Prélèvements sur les financements spéciaux			20 000 -		74 231 -	
		<b>22</b>	<b>SERVICE DES SPORTS, DE LA JEUNESSE ET DES LOISIRS</b>						
<b>9 377 192.32</b>	<b>9 254 700</b>		<b>Charges</b>	<b>9 421 989.87</b>		<b>167 290+</b>	<b>1.81</b>	<b>44 798+</b>	<b>0.48</b>
<b>1 462 667.80</b>	<b>1 570 900</b>		<b>Revenus</b>		<b>1 612 770.55</b>	<b>41 871+</b>	<b>2.67</b>	<b>150 103+</b>	<b>10.26</b>
<b>7 914 524.52 -</b>	<b>7 683 800 -</b>		<b>Excédent de charges</b>		<b>7 809 219.32</b>	<b>125 419+</b>	<b>1.63</b>	<b>105 305 -</b>	<b>1.33</b>
		<b>220</b>	<b>Admin. des sports et activités diverses</b>						
<b>1 568 238.83</b>	<b>1 754 600</b>		<b>Charges</b>	<b>1 796 513.42</b>		<b>41 913+</b>	<b>2.39</b>	<b>228 275+</b>	<b>14.56</b>
<b>38 618.00</b>	<b>28 600</b>		<b>Revenus</b>		<b>47 549.00</b>	<b>18 949+</b>	<b>66.26</b>	<b>8 931+</b>	<b>23.13</b>
<b>1 529 620.83 -</b>	<b>1 726 000 -</b>		<b>Excédent de charges</b>		<b>1 748 964.42</b>	<b>22 964+</b>	<b>1.33</b>	<b>219 344+</b>	<b>14.34</b>

Comptes 2014 Fr.	Budget 2015 Fr.		Comptes 2015		Ecart C 2015 - B 2015		Ecart C 2015 - C 2014		
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%	
		<b>220</b>	<b>Admin. des sports et activités diverses</b>						
430 298.65	478 400	* 301	Traitements	501 959.50		23 560+	4.92	71 661+	16.65
87 036.05	76 100	* 302	Traitements du personnel enseignant	80 652.25		4 552+	5.98	6 384 -	7.33
99 711.85	102 300	303	Charges sociales	102 247.60		52 -	0.05	2 536+	2.54
8 057.40	9 500	309	Autres charges de personnel	7 698.30		1 802 -	18.97	359 -	4.46
37 442.68	42 100	310	Imprimés, fournitures de bureau	44 716.25		2 616+	6.21	7 274+	19.43
2 462.45	3 000	311	Achats d'objets mobiliers	2 403.32		597 -	19.89	59 -	2.40
3 119.70	3 000	313	Marchandises	2 250.55		749 -	24.98	869 -	27.86
2 377.95	12 500	315	Entretien d'objets mobiliers	5 942.70		6 557 -	52.46	3 565+	149.91
44 400.05	109 900	* 316	Loyers et redevances d'utilisation	106 162.65		3 737 -	3.40	61 763+	139.10
11 221.10	10 400	317	Déplacements, débours, dédommagements	8 884.20		1 516 -	14.58	2 337 -	20.83
66 020.40	103 500	318	Honoraires et prestations de service	94 376.00		9 124 -	8.82	28 356+	42.95
1 900.00	2 500	319	Cotisations et frais divers	3 676.50		1 177+	47.06	1 777+	93.50
192 388.65	313 000	331	Amortissement du patrimoine administratif	313 000.00				120 611+	62.69
325 907.00	228 400	* 365	Subventions accordées à des institutions privées	245 029.45		16 629+	7.28	80 878 -	24.82
255 894.90	260 000	390	Prestations internes	277 514.15		17 514+	6.74	21 619+	8.45
23 235.00	18 000	433	Finances cours SLF		29 586.00	11 586+	64.37	6 351+	27.33
9 150.00	10 000	434	Redevances et prestations facturées		9 500.00	500 -	5.00	350+	3.83
	600	436	Dédommagements de tiers		1 900.00	1 300+	216.67	1 900+	
6 033.00		* 469	Subventions acquises		6 513.00	6 513+		480+	7.96
200.00		490	Prestations internes		50.00	50+		150 -	75.00
		<b>221</b>	<b>Piscine couverte</b>						
<b>2 159 215.89</b>	<b>1 908 500</b>		<b>Charges</b>	<b>1 969 534.55</b>		<b>61 035+</b>	<b>3.20</b>	<b>189 681 -</b>	<b>8.78</b>
<b>677 048.70</b>	<b>706 000</b>		<b>Revenus</b>		<b>693 708.90</b>	<b>12 291 -</b>	<b>1.74</b>	<b>16 660+</b>	<b>2.46</b>
<b>1 482 167.19 -</b>	<b>1 202 500 -</b>		<b>Excédent de charges</b>		<b>1 275 825.65</b>	<b>73 326+</b>	<b>6.10</b>	<b>206 342 -</b>	<b>13.92</b>
943 420.85	881 500	* 301	Traitements	927 842.20		46 342+	5.26	15 579 -	1.65
204 301.85	182 700	303	Charges sociales	191 880.70		9 181+	5.03	12 421 -	6.08
6 094.00	7 100	306	Prestations en nature	6 870.60		229 -	3.23	777+	12.74
4 656.80	5 200	309	Autres charges de personnel	3 191.00		2 009 -	38.63	1 466 -	31.48
14 626.35	15 200	310	Imprimés, fournitures de bureau	15 271.55		72+	0.47	645+	4.41

Comptes 2014 Fr.	Budget 2015 Fr.		Comptes 2015		Ecart C 2015 - B 2015		Ecart C 2015 - C 2014		
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%	
		<b>221</b>	<b>Piscine couverte</b>						
56 395.55	60 700	311	Achats d'objets mobiliers et d'installations	55 191.70		5 508 -	9.07	1 204 -	2.13
275 667.80	260 000	312	Eau, énergie, combustibles	263 137.60		3 138+	1.21	12 530 -	4.55
117 768.48	126 000	313	Marchandises	126 512.12		512+	0.41	8 744+	7.42
92 194.16	65 000	314	Entretien de biens immobiliers	52 101.65		12 898 -	19.84	40 093 -	43.49
144 481.75	122 000	* 315	Entretien d'objets mobiliers	163 786.68		41 787+	34.25	19 305+	13.36
6 185.90	7 000	316	Loyers et redevances d'utilisation	5 375.25		1 625 -	23.21	811 -	13.10
	1 200	317	Déplacements, débours, dédommagements	8.00		1 192 -	99.33	8+	
88 524.95	78 700	318	Honoraires et prestations de service	76 768.40		1 932 -	2.45	11 757 -	13.28
16 541.75	17 000	319	Impôts, taxes et frais divers	14 281.70		2 718 -	15.99	2 260 -	13.66
169 341.30	60 700	331	Amortissement du patrimoine administratif	60 684.40		16 -	0.03	108 657 -	64.16
19 014.40	18 500	390	Prestations internes	6 631.00		11 869 -	64.16	12 383 -	65.13
572 603.60	590 000	434	Redevances et prestations facturées		569 305.00	20 695 -	3.51	3 299 -	0.58
57 749.10	70 000	435	Ventes		48 154.10	21 846 -	31.21	9 595 -	16.61
8 196.00	6 000	436	Dédommagements de tiers		39 362.30	33 362+	556.04	31 166+	380.26
38 500.00	40 000	490	Prestations internes		36 887.50	3 113 -	7.78	1 613 -	4.19
		<b>222</b>	<b>Piscine de la Blancherie</b>						
<b>667 037.84</b>	<b>598 500</b>		<b>Charges</b>	<b>583 214.50</b>		<b>15 286 -</b>	<b>2.55</b>	<b>83 823 -</b>	<b>12.57</b>
<b>175 697.40</b>	<b>246 000</b>		<b>Revenus</b>		<b>260 012.85</b>	<b>14 013+</b>	<b>5.70</b>	<b>84 315+</b>	<b>47.99</b>
<b>491 340.44 -</b>	<b>352 500 -</b>		<b>Excédent de charges</b>		<b>323 201.65</b>	<b>29 298 -</b>	<b>8.31</b>	<b>168 139 -</b>	<b>34.22</b>
213 634.85	202 900	* 301	Traitements	213 875.05		10 975+	5.41	240+	0.11
36 109.20	36 800	303	Charges sociales	33 118.30		3 682 -	10.00	2 991 -	8.28
3 000.00	4 000	306	Prestations en nature	3 940.00		60 -	1.50	940+	31.33
660.00	1 200	309	Autres charges de personnel	1 200.00				540+	81.82
5 002.90	6 100	310	Imprimés, fournitures de bureau	5 972.25		128 -	2.09	969+	19.38
37 792.47	21 500	311	Achats d'objets mobiliers	19 965.55		1 534 -	7.14	17 827 -	47.17
72 576.40	55 000	312	Eau, énergie, combustibles	53 188.35		1 812 -	3.29	19 388 -	26.71
65 411.79	67 500	313	Marchandises	73 440.40		5 940+	8.80	8 029+	12.27
119 929.15	62 300	314	Entretien de biens immobiliers	40 851.55		21 448 -	34.43	79 078 -	65.94
58 764.03	54 500	315	Entretien d'objets mobiliers	52 203.65		2 296 -	4.21	6 560 -	11.16
	1 400	316	Loyers et redevances d'utilisation	756.00		644 -	46.00	756+	
6 986.70	8 100	318	Honoraires et prestations de service	7 891.10		209 -	2.58	904+	12.94

Comptes 2014 Fr.	Budget 2015 Fr.			Comptes 2015		Ecart C 2015 - B 2015		Ecart C 2015 - C 2014	
				Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		<b>222</b>	<b>Piscine de la Blancherie</b>						
5 157.05	7 200	319	Impôts, taxes et frais divers	8 328.30		1 128+	15.67	3 171+	61.49
36 625.80	64 000	331	Amortissement du patrimoine administratif	64 000.00				27 374+	74.74
5 387.50	6 000	390	Prestations internes	4 484.00		1 516 -	25.27	904 -	16.77
27 855.40	34 500	427	Revenus des biens du patrimoine administratif		21 601.40	12 899 -	37.39	6 254 -	22.45
143 919.00	205 000	* 434	Redevances et prestations facturées		231 148.50	26 149+	12.76	87 230+	60.61
1 790.00	3 000	435	Ventes		1 754.00	1 246 -	41.53	36 -	2.01
1 653.00	2 000	436	Dédommagements de tiers		4 928.95	2 929+	146.45	3 276+	198.18
480.00	1 500	490	Prestations internes		580.00	920 -	61.33	100+	20.83
		<b>223</b>	<b>Patinoire de l'Ancien stand</b>						
<b>604 116.45</b>	<b>582 900</b>		<b>Charges</b>	<b>598 190.15</b>		<b>15 290+</b>	<b>2.62</b>	<b>5 926 -</b>	<b>0.98</b>
<b>36 628.00</b>	<b>39 000</b>		<b>Revenus</b>		<b>44 605.20</b>	<b>5 605+</b>	<b>14.37</b>	<b>7 977+</b>	<b>21.78</b>
<b>567 488.45 -</b>	<b>543 900 -</b>		<b>Excédent de charges</b>		<b>553 584.95</b>	<b>9 685+</b>	<b>1.78</b>	<b>13 904 -</b>	<b>2.45</b>
133 217.30	137 900	* 301	Traitements	143 716.90		5 817+	4.22	10 500+	7.88
29 782.70	23 000	303	Charges sociales	36 166.65		13 167+	57.25	6 384+	21.44
343.00	800	306	Prestations en nature	800.00				457+	133.24
350.00	700	309	Autres charges de personnel	350.00		350 -	50.00		
37 037.25	6 500	311	Achats d'objets mobiliers	6 563.90		64+	0.98	30 473 -	82.28
78 555.00	90 000	312	Eau, énergie, combustibles	91 876.25		1 876+	2.08	13 321+	16.96
9 593.80	13 000	313	Marchandises	12 823.70		176 -	1.36	3 230+	33.67
17 006.65	27 000	* 314	Entretien de biens immobiliers	34 837.50		7 838+	29.03	17 831+	104.85
14 626.95	15 000	* 315	Entretien d'objets mobiliers	19 325.25		4 325+	28.84	4 698+	32.12
310.80	1 000	317	Déplacements, débours, dédommagements	30.00		970 -	97.00	281 -	90.35
4 600.00	4 600	318	Honoraires et prestations de service	4 600.00					
1 424.45	1 300	319	Taxes, cotisations et frais divers	300.00		1 000 -	76.92	1 124 -	78.94
262 791.75	246 000	331	Amortissement du patrimoine administratif	246 000.00				16 792 -	6.39
14 476.80	16 100	390	Prestations internes	800.00		15 300 -	95.03	13 677 -	94.47
26 476.00	26 000	434	Redevances et prestations facturées		29 234.00	3 234+	12.44	2 758+	10.42
400.00	2 000	436	Dédommagements de tiers		7 129.20	5 129+	256.46	6 729+	1682.30
9 752.00	11 000	490	Prestations internes		8 242.00	2 758 -	25.07	1 510 -	15.48

Comptes 2014 Fr.	Budget 2015 Fr.		Comptes 2015		Ecart C 2015 - B 2015		Ecart C 2015 - C 2014	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		<b>224</b>	<b>Patinoire et jardin des neiges de Tourbillon</b>					
<b>343 383.65</b>	<b>357 700</b>		<b>Charges</b>	<b>363 811.65</b>	<b>6 112+</b>	<b>1.71</b>	<b>20 428+</b>	<b>5.95</b>
<b>71 516.90</b>	<b>72 000</b>		<b>Revenus</b>		<b>3 945+</b>	<b>5.48</b>	<b>4 428+</b>	<b>6.19</b>
<b>271 866.75 -</b>	<b>285 700 -</b>		<b>Excédent de charges</b>	<b>287 866.40</b>	<b>2 166+</b>	<b>0.76</b>	<b>16 000+</b>	<b>5.89</b>
132 317.85	136 500	* 301	Traitements	143 358.70	6 859+	5.02	11 041+	8.34
27 858.15	26 200	303	Charges sociales	27 020.00	820+	3.13	838 -	3.01
343.00	800	306	Prestations en nature	800.00			457+	133.24
267.55	1 000	310	Imprimés, fournitures de bureau	1 045.85	46+	4.59	778+	290.90
9 028.55	4 500	* 311	Achats d'objets mobiliers	5 585.05	1 085+	24.11	3 444 -	38.14
105 240.05	110 000	312	Eau, énergie, combustibles	89 751.40	20 249 -	18.41	15 489 -	14.72
20 944.45	21 600	313	Marchandises	18 853.75	2 746 -	12.71	2 091 -	9.98
2 766.10	15 000	* 314	Entretien de biens immobiliers	17 066.85	2 067+	13.78	14 301+	517.00
14 295.40	16 000	* 315	Entretien d'objets mobiliers	29 384.15	13 384+	83.65	15 089+	105.55
22 086.00	22 800	316	Loyers et redevances d'utilisation	22 086.00	714 -	3.13		
8 196.55	1 300	318	Honoraires et prestations de service	7 062.50	5 763+	443.27	1 134 -	13.84
		319	Taxes, cotisations et frais divers	1 637.40	1 637+		1 637+	
40.00	2 000	390	Prestations internes	160.00	1 840 -	92.00	120+	300.00
54 351.00	51 000	434	Redevances et prestations facturées		3 812+	7.47	461+	0.85
4 980.90	6 000	435	Ventes		1 658 -	27.63	639 -	12.83
	1 000	436	Dédommagements de tiers		3 794+	379.38	4 794+	
12 185.00	14 000	490	Prestations internes		2 002 -	14.30	187 -	1.53
		<b>225</b>	<b>Piscine de la Sitterie</b>					
<b>183 930.70</b>	<b>333 000</b>		<b>Charges</b>	<b>332 771.56</b>	<b>228 -</b>	<b>0.07</b>	<b>148 841+</b>	<b>80.92</b>
<b>42 471.40</b>	<b>57 800</b>		<b>Revenus</b>		<b>7 958+</b>	<b>13.77</b>	<b>23 286+</b>	<b>54.83</b>
<b>141 459.30 -</b>	<b>275 200 -</b>		<b>Excédent de charges</b>	<b>267 013.96</b>	<b>8 186 -</b>	<b>2.97</b>	<b>125 555+</b>	<b>88.76</b>
69 632.20	69 300	* 301	Traitements	71 576.00	2 276+	3.28	1 944+	2.79
13 167.40	14 200	303	Charges sociales	14 463.90	264+	1.86	1 297+	9.85
64.50	1 300	310	Imprimés, fournitures de bureau	1 280.20	20 -	1.52	1 216+	1884.81
4 160.45	7 500	311	Achats d'objets mobiliers	7 542.70	43+	0.57	3 382+	81.30
8 324.80	8 000	* 312	Eau, énergie, combustibles	11 390.70	3 391+	42.38	3 066+	36.83
20 200.85	30 000	313	Marchandises	25 183.66	4 816 -	16.05	4 983+	24.67
22 838.20	20 000	314	Entretien de biens immobiliers	20 211.10	211+	1.06	2 627 -	11.50

Comptes 2014 Fr.	Budget 2015 Fr.		Comptes 2015		Ecart C 2015 - B 2015		Ecart C 2015 - C 2014		
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%	
		<b>225</b>	<b>Piscine de la Sitterie</b>						
5 881.75	8 000	315	Entretien d'objets mobiliers	9 254.75		1 255+	15.68	3 373+	57.35
1 094.00	1 300	318	Honoraires et prestations de service	867.80		432 -	33.25	226 -	20.68
1 001.00	1 600	319	Impôts, taxes et frais divers	1 520.75		79 -	4.95	520+	51.92
37 000.00	169 000	331	Amortissement du patrimoine administratif	169 000.00				132 000+	356.76
565.55	2 800	390	Prestations internes	480.00		2 320 -	82.86	86 -	15.13
23 029.50	31 000	* 434	Redevances et prestations facturées		36 402.50	5 403+	17.43	13 373+	58.07
19 089.90	25 500	435	Ventes		28 987.10	3 487+	13.67	9 897+	51.85
352.00	1 300	490	Prestations internes		368.00	932 -	71.69	16+	4.55
		<b>226</b>	<b>Centre sportif des Glareys</b>						
<b>356 185.20</b>	<b>356 800</b>		<b>Charges</b>	<b>377 240.25</b>		<b>20 440+</b>	<b>5.73</b>	<b>21 055+</b>	<b>5.91</b>
	<b>1 000</b>		<b>Revenus</b>			<b>1 000 -</b>			
<b>356 185.20 -</b>	<b>355 800 -</b>		<b>Excédent de charges</b>		<b>377 240.25</b>	<b>21 440+</b>	<b>6.03</b>	<b>21 055+</b>	<b>5.91</b>
35 996.20	34 300	* 301	Traitements	36 304.25		2 004+	5.84	308+	0.86
6 579.05	6 500	303	Charges sociales	6 563.85		64+	0.98	15 -	0.23
22 998.80	7 200	311	Achats d'objets mobiliers	6 807.95		392 -	5.45	16 191 -	70.40
31 032.40	23 000	* 312	Eau, énergie, combustibles	29 709.40		6 709+	29.17	1 323 -	4.26
61 097.55	67 200	313	Marchandises	64 914.30		2 286 -	3.40	3 817+	6.25
54 023.60	63 000	314	Entretien de biens immobiliers	60 963.00		2 037 -	3.23	6 939+	12.85
2 844.50	5 500	315	Entretien d'objets mobiliers	4 354.30		1 146 -	20.83	1 510+	53.08
16 554.80	19 600	318	Honoraires et prestations de service	17 017.20		2 583 -	13.18	462+	2.79
120.65	200	319	Taxes			200 -		121 -	
16 500.00	25 200	331	Amortissement du patrimoine administratif	25 200.00				8 700+	52.73
108 437.65	105 100	390	Prestations internes	125 406.00		20 306+	19.32	16 968+	15.65
	1 000	434	Redevances et prestations facturées			1 000 -			
		<b>227</b>	<b>Centre sportif de Tourbillon</b>						
<b>2 595 486.50</b>	<b>2 527 600</b>		<b>Charges</b>	<b>2 568 043.34</b>		<b>40 443+</b>	<b>1.60</b>	<b>27 443 -</b>	<b>1.06</b>
<b>418 954.30</b>	<b>416 500</b>		<b>Revenus</b>		<b>422 654.85</b>	<b>6 155+</b>	<b>1.48</b>	<b>3 701+</b>	<b>0.88</b>
<b>2 176 532.20 -</b>	<b>2 111 100 -</b>		<b>Excédent de charges</b>		<b>2 145 388.49</b>	<b>34 288+</b>	<b>1.62</b>	<b>31 144 -</b>	<b>1.43</b>
752 083.40	764 000	* 301	Traitements	801 035.95		37 036+	4.85	48 953+	6.51
172 293.45	178 300	303	Charges sociales	188 478.95		10 179+	5.71	16 186+	9.39

Comptes 2014 Fr.	Budget 2015 Fr.		Comptes 2015		Ecart C 2015 - B 2015		Ecart C 2015 - C 2014		
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%	
		<b>227</b>	<b>Centre sportif de Tourbillon</b>						
6 140.40	6 200	306	Prestations en nature	6 300.80		101+	1.63	160+	2.61
1 677.40	5 700	309	Autres charges de personnel	795.00		4 905 -	86.05	882 -	52.61
2 011.85	2 000	310	Imprimés, fournitures de bureau	2 083.10		83+	4.16	71+	3.54
75 114.75	90 000	311	Achats d'objets mobiliers	89 714.00		286 -	0.32	14 599+	19.44
120 982.85	120 000	312	Eau, énergie, combustibles	96 251.85		23 748 -	19.79	24 731 -	20.44
100 723.80	101 000	313	Marchandises	99 926.30		1 074 -	1.06	798 -	0.79
221 597.60	188 000	314	Entretien de biens immobiliers	205 691.40		17 691+	9.41	15 906 -	7.18
17 459.55	32 000	* 315	Entretien d'objets mobiliers	39 667.25		7 667+	23.96	22 208+	127.20
22 128.10	22 000	316	Loyers et redevances d'utilisation	22 439.30		439+	2.00	311+	1.41
447.00	4 000	317	Déplacements, débours, dédommagements	495.55		3 504 -	87.61	49+	10.86
58 479.60	62 600	318	Honoraires et prestations de service	69 025.65		6 426+	10.26	10 546+	18.03
1 580.00	1 000	319	Taxes	1 704.00		704+	70.40	124+	7.85
1 004 139.90	912 800	331	Amortissement du patrimoine administratif	912 843.94		44+		91 296 -	9.09
38 626.85	38 000	390	Prestations internes	31 590.30		6 410 -	16.87	7 037 -	18.22
51 172.00	51 000	427	Revenus des biens du patrimoine administratif		51 172.00	172+	0.34		
173 000.00	170 000	434	Redevances et prestations facturées		150 000.00	20 000 -	11.76	23 000 -	13.29
10 582.30	10 000	* 436	Dédommagements de tiers		15 902.85	5 903+	59.03	5 321+	50.28
184 200.00	185 500	490	Prestations internes		205 580.00	20 080+	10.82	21 380+	11.61
		<b>228</b>	<b>Centre sportif de l'Ancien stand</b>						
<b>632 847.11</b>	<b>572 200</b>		<b>Charges</b>	<b>579 239.90</b>		<b>7 040+</b>	<b>1.23</b>	<b>53 607 -</b>	<b>8.47</b>
<b>1 733.10</b>	<b>4 000</b>		<b>Revenus</b>		<b>2 536.90</b>	<b>1 463 -</b>	<b>36.58</b>	<b>804+</b>	<b>46.38</b>
<b>631 114.01 -</b>	<b>568 200 -</b>		<b>Excédent de charges</b>		<b>576 703.00</b>	<b>8 503+</b>	<b>1.50</b>	<b>54 411 -</b>	<b>8.62</b>
152 940.85	155 100	* 301	Traitements	162 940.85		7 841+	5.06	10 000+	6.54
34 910.95	26 000	303	Charges sociales	43 568.40		17 568+	67.57	8 657+	24.80
348.55	800	306	Prestations en nature	476.30		324 -	40.46	128+	36.65
14 900.70	20 800	311	Achats d'objets mobiliers	18 105.85		2 694 -	12.95	3 205+	21.51
34 936.15	30 000	* 312	Eau, énergie, combustibles	44 356.75		14 357+	47.86	9 421+	26.97
48 708.31	67 000	313	Marchandises	55 966.75		11 033 -	16.47	7 258+	14.90
143 386.60	94 000	314	Entretien de biens immobiliers	86 041.80		7 958 -	8.47	57 345 -	39.99
55 588.45	19 000	315	Entretien d'objets mobiliers	18 182.45		818 -	4.30	37 406 -	67.29

Comptes 2014 Fr.	Budget 2015 Fr.			Comptes 2015		Ecart C 2015 - B 2015		Ecart C 2015 - C 2014	
				Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		<b>228</b>	<b>Centre sportif de l'Ancien stand</b>						
20 785.35	28 500	318	Honoraires et prestations de service	21 626.60		6 873 -	24.12	841+	4.05
102.45	100	319	Taxes			100 -		102 -	
99 600.00	99 500	331	Amortissement du patrimoine administratif	99 518.95		19+	0.02	81 -	0.08
26 638.75	31 400	390	Prestations internes	28 455.20		2 945 -	9.38	1 816+	6.82
1 733.10	1 000	434	Redevances et prestations facturées		2 536.90	1 537+	153.69	804+	46.38
	3 000	436	Dédommagements de tiers			3 000 -			
		<b>229</b>	<b>Centre sportif de la Garenne</b>						
<b>266 750.15</b>	<b>262 900</b>		<b>Charges</b>	<b>253 430.55</b>		<b>9 469 -</b>	<b>3.60</b>	<b>13 320 -</b>	<b>4.99</b>
			<b>Revenus</b>						
<b>266 750.15 -</b>	<b>262 900 -</b>		<b>Excédent de charges</b>		<b>253 430.55</b>	<b>9 469 -</b>	<b>3.60</b>	<b>13 320 -</b>	<b>4.99</b>
17 717.80	21 500	* 301	Traitements	22 241.55		742+	3.45	4 524+	25.53
2 741.75	2 900	303	Charges sociales	3 586.45		686+	23.67	845+	30.81
5 147.65	2 500	311	Achats d'objets mobiliers	2 500.00				2 648 -	51.43
11 374.15	10 500	312	Eau, énergie, combustibles	10 967.90		468+	4.46	406 -	3.57
35 468.10	42 000	313	Marchandises	41 429.15		571 -	1.36	5 961+	16.81
61 865.75	47 500	314	Entretien de biens immobiliers	37 079.50		10 421 -	21.94	24 786 -	40.06
7 001.65	3 000	315	Entretien d'objets mobiliers	1 200.00		1 800 -	60.00	5 802 -	82.86
1 908.90	2 500	316	Loyers et redevances d'utilisation			2 500 -		1 909 -	
8 122.65	10 800	318	Honoraires et prestations de service	8 607.00		2 193 -	20.31	484+	5.96
31.75	100	319	Taxes			100 -		32 -	
48 600.00	48 600	331	Amortissement du patrimoine administratif	48 600.00					
66 770.00	71 000	390	Prestations internes	77 219.00		6 219+	8.76	10 449+	15.65
		<b>250</b>	<b>Administration jeunesse</b>						
<b>1 123 820.70</b>	<b>1 301 300</b>		<b>Charges</b>	<b>1 287 221.95</b>		<b>14 078 -</b>	<b>1.08</b>	<b>163 401+</b>	<b>14.54</b>
	<b>1 000</b>		<b>Revenus</b>			<b>1 000 -</b>			
<b>1 123 820.70 -</b>	<b>1 300 300 -</b>		<b>Excédent de charges</b>		<b>1 287 221.95</b>	<b>13 078 -</b>	<b>1.01</b>	<b>163 401+</b>	<b>14.54</b>
120 887.35	118 000	* 301	Traitements	119 758.55		1 759+	1.49	1 129 -	0.93
24 762.55	22 500	303	Charges sociales	20 375.75		2 124 -	9.44	4 387 -	17.72
503.65	3 000	309	Autres charges de personnel	690.00		2 310 -	77.00	186+	37.00
4 973.50	8 500	310	Imprimés, fournitures de bureau	7 681.60		818 -	9.63	2 708+	54.45

Comptes 2014 Fr.	Budget 2015 Fr.		Comptes 2015		Ecart C 2015 - B 2015		Ecart C 2015 - C 2014	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		<b>250</b>	<b>Administration jeunesse</b>					
8 239.80		311	Achats d'objets mobiliers	4 192.55	4 193+		4 047 -	49.12
	6 000	315	Entretien d'objets mobiliers		6 000 -			
1 061.80	1 500	317	Déplacements, débours, dédommagements	1 782.85	283+	18.86	721+	67.91
38 151.00	49 300	* 318	Honoraires et prestations de service	59 762.05	10 462+	21.22	21 611+	56.65
895.00	2 000	319	Impôts, taxes et frais divers	2 180.30	180+	9.02	1 285+	143.61
924 346.05	1 090 500	* 365	Subventions accordées à des institutions privées	1 070 798.30	19 702 -	1.81	146 452+	15.84
	1 000	436	Dédommagements de tiers		1 000 -			



## Renseignements complémentaires

### **2 Finances**

#### **20 Service des Finances**

##### **200 Comptabilité générale, caisse, contentieux**

- 200.301 Personnel : 1 chef de service (50% sous 200.301 et 50% sous 201.301), 1 chef de section, 1 collaborateur à plein temps, 2 collaboratrices à plein temps, 1 collaboratrice à 80%, 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.
- 200.319 Paiement d'impôts sur les gains immobiliers dû à la vente de quelques parcelles communales. L'Etat du Valais reverse les deux tiers de cette recette à la Ville de Sion (voir rubrique 201.403).
- 200.322 Économie due à des taux d'intérêts particulièrement bas obtenus lors de renouvellements d'emprunts.
- 200.329 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 Intérêts encaissés sur les prêts accordés aux sociétés dont la Ville de Sion est actionnaire.
- 200.424 Revenus provenant principalement de bénéfices de ventes de terrains de notre patrimoine financier.
- 200.426 Dividendes reçus de nos différentes participations, principalement dans des sociétés hydroélectriques et gazières.
- 200.436 Frais de contentieux facturés aux débiteurs.
- 200.440 La Confédération ristourne aux communes une part de la taxe CO2.
- 200.490 Intérêts calculés pour les comptes autofinancés (Parcs, Aéroport, Eaux usées, Déchets) ainsi que les prestations effectuées par le service des finances pour les comptes autofinancés.

## 201 Contributions

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

201.340 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 2015</u>	<u>Comptes 2015</u>
	▪ impôt sur le revenu des personnes physiques	Fr. 56'800'000.-	Fr. 56'726'413.45
	▪ impôt sur la fortune des personnes physiques	Fr. 9'200'000.-	Fr. 9'236'190.35
	▪ impôt prélevé à la source	Fr. 4'500'000.-	Fr. 5'011'399.55
	▪ impôt personnel	Fr. 460'000.-	Fr. 445'560.40
	▪ impôt sur la fortune des immeubles bâtis	Fr. 450'000.-	Fr. 522'140.75
		<u>Fr. 71'410'000.-</u>	<u>Fr. 71'941'704.50</u>

201.401	Le détail de cette rubrique comprend :	<u>Budget 2015</u>	<u>Comptes 2015</u>
	▪ impôt sur le bénéfice des personnes morales	Fr. 20'500'000.-	Fr. 21'496'327.75
	▪ impôt sur le capital des personnes morales	Fr. 4'200'000.-	Fr. 4'378'445.15
		<u>Fr. 24'700'000.-</u>	<u>Fr. 25'874'772.90</u>

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

201.404 Le revenu de cet impôt est également aléatoire et, par conséquent, difficile à estimer. Les comptes 2015 sont les premiers qui enregistrent les recettes d'un exercice complet.

201.408 Le nombre d'amendes fiscales est en augmentation par rapport à ces dernières années.

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. Certains de ces émoluments ont été revus à la baisse par le Canton.

201.444 Entre 2013 et 2015, grâce au fonds de compensation pour les cas de rigueur dû à la fusion avec Salins, la Ville de Sion a été 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

203.381 Différence entre les revenus et les charges de l'impôt du culte. Le bénéfice de cette année est attribué sur le fonds de financement spécial (Fonds au 31.12.2015 : Fr. 236'242.35.-).

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

## **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 %, 2 stagiaires MPC.
- 220.302 Moniteurs pour les activités du « Sport et Loisirs Facultatifs ».
- 220.316 La convention comprenant les nouveaux tarifs de location des salles omnisports du Canton (Creusets, Planta, Collines et ancienne halle Swisscom) est sur le point d'être ratifiée.
- 220.365 Voir liste « Détails des subventions ».
- 220.469 Subside Jeunesse et Sport (J+S) pour le « Cours des Mayens » et les activités du « Sports et Loisirs Facultatifs ».

### **221 Piscine couverte**

- 221.301 Personnel : 1 responsable technique, 2 adjoints au responsable technique, 1 collaborateur technique, 4 caissières à temps partiel, 5 gardes-bains et des professeurs auxiliaires pour l'école de natation.
- 221.315 Remplacement du condenseur de chauffage ; remplacement de la vanne principale de vidange du bassin ; remplacement des vannes pneumatiques de la soufflante sur filtres à sable.

### **222 Piscine de la Blancherie**

- 222.301 Personnel : l'exploitation est assurée par une partie du personnel de la piscine couverte et des auxiliaires temporaires.
- 222.434 L'été 2015 aux conditions climatiques exceptionnellement favorables explique cette hausse des entrées (2<sup>ème</sup> meilleur exercice de ces 20 dernières années après la canicule de 2003).

### **223 Patinoire couverte de l'Ancien Stand**

- 223.301 Personnel : 2 maîtres de glace.  
En dehors de la période d'exploitation, ce personnel est occupé dans d'autres centres d'activités du service.
- 223.314 Remplacement des lampes de secours défectueuses et réparations des armoires en bois vétustes des vestiaires extérieurs pour les écoles et les clubs.
- 223.315 Changements de trois sondes défectueuses de surveillance ammoniac.

**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 Dépassement dû à un remplacement de barrières gonflables de sécurisation défectueuses pour le jardin des neiges.
- 224.314 Remplacement du chapeau de la vanne principale d'eau défectueux et intervention pour une panne de la vidéo surveillance du canon à neige.
- 224.315 Intervention imprévue de réglage sur la station météo et remplacement des 8 contacteurs défectueux sur la machine de refroidissement, diverses réparations sur ladite machinerie. Changement non prévisible de l'ordinateur de bord de la surfaceuse.

**225 Piscine de la Sitterie**

- 225.301 Personnel : 2 gardes-bains de la piscine couverte ainsi que des auxiliaires temporaires.
- 225.312 Ecart dû à un relevé de compteur effectué a posteriori pour la saison 2014-2015.
- 225.434 L'été 2015 aux conditions climatiques exceptionnellement favorables explique cette hausse des entrées (2<sup>ème</sup> meilleur exercice de ces 20 dernières années après la canicule de 2003).

**226 Centre sportif des Glareys**

- 226.301 Personnel : 1 auxiliaire concierge aux Glareys, 1 auxiliaire concierge aux Peupliers.
- 226.312 Ecart de consommation dû à un été caniculaire nécessitant une augmentation de l'arrosage des terrains de sport.

**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.
- 227.315 Réparation du bloc hydraulique défectueux de l'ascenseur.
- 227.436 Remboursement des dommages à la propriété commis lors des matches au Stade de Tourbillon.

**228 Centre sportif de l'Ancien Stand**

- 228.301 Personnel : 2 employés terrains de sports.
- 228.312 Ecart de consommation dû à un été caniculaire nécessitant une augmentation de l'arrosage des terrains de sport.

**229 Centre sportif de la Garenne**

229.301 Personnel : 1 auxiliaire concierge.

**250 Administration jeunesse**

250.301 Personnel : 1 coordinateur jeunesse, 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 ». L'écart s'explique par les comptes sains de l'association Pro Forma en 2015 qui n'a pas dû solliciter les Fr. 20'000.- de garantie de déficit budgétisés pour la première année d'exploitation, selon convention.



# ***INSTRUCTION PUBLIQUE***



Comptes 2014 Fr.	Budget 2015 Fr.		Comptes 2015		Ecart C 2015 - B 2015		Ecart C 2015 - C 2014	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		<b>3</b>	<b>INSTRUCTION PUBLIQUE</b>					
35 370 384.62	35 047 000		Charges	35 439 839.12	392 839+	1.12	69 455+	0.20
7 443 460.66	7 537 000		Revenus		9 508+	0.13	103 047+	1.38
27 926 923.96 -	27 510 000 -		Excédent de charges	27 893 331.59	383 332+	1.39	33 592 -	0.12
		<b>30</b>	<b>SERVICE DES ECOLES</b>					
35 370 384.62	35 047 000		Charges	35 439 839.12	392 839+	1.12	69 455+	0.20
7 443 460.66	7 537 000		Revenus		9 508+	0.13	103 047+	1.38
27 926 923.96 -	27 510 000 -		Excédent de charges	27 893 331.59	383 332+	1.39	33 592 -	0.12
		<b>300</b>	<b>Administration</b>					
2 305 265.05	2 334 100		Charges	2 249 931.65	84 168 -	3.61	55 333 -	2.40
334 782.80	395 000		Revenus		125 006 -	31.65	64 789 -	19.35
1 970 482.25 -	1 939 100 -		Excédent de charges	1 979 937.60	40 838+	2.11	9 455+	0.48
15 753.60	19 800	* 300	Jetons de présence	15 753.60	4 046 -	20.44		
566 433.50	581 300	* 301	Traitements	573 777.10	7 523 -	1.29	7 344+	1.30
127 744.35	134 200	303	Charges sociales	128 352.65	5 847 -	4.36	608+	0.48
5 225.70	10 500	309	Autres charges de personnel	10 420.05	80 -	0.76	5 194+	99.40
24 888.90	30 000	310	Imprimés, fournitures de bureau	19 743.90	10 256 -	34.19	5 145 -	20.67
234 918.75	210 000	311	Achats d'objets mobiliers	210 858.65	859+	0.41	24 060 -	10.24
7 891.85	11 500	313	Marchandises	9 363.80	2 136 -	18.58	1 472+	18.65
55 874.15	40 000	* 315	Entretien d'objets mobiliers	19 075.10	20 925 -	52.31	36 799 -	65.86
16 348.50	16 000	317	Déplacements, débours, frais de réceptions et de clôture	14 762.70	1 237 -	7.73	1 586 -	9.70
966 310.40	947 000	* 318	Honoraires et prestations de service	971 312.95	24 313+	2.57	5 003+	0.52
53 025.00	63 000	* 319	Impôts, taxes et frais divers	38 133.85	24 866 -	39.47	14 891 -	28.08
271.55	500	330	Pertes sur créances	1 668.50	1 169+	233.70	1 397+	514.44
168 715.80	200 000	* 364	Subventions accordées à des sociétés d'économie mixte	178 633.30	21 367 -	10.68	9 918+	5.88
594.00	2 500	* 366	Subventions accordées à des personnes physiques		2 500 -		594 -	
61 269.00	67 800	390	Prestations internes	58 075.50	9 725 -	14.34	3 194 -	5.21
16 308.50	12 000	435	Ventes		6 846.00	5 154 -	9 463 -	58.02
20 030.70	27 000	436	Dédommagements de tiers		21 376.00	5 624 -	1 345+	6.72
255 443.60	313 000	* 461	Subventions acquises du canton		198 772.05	114 228 -	56 672 -	22.19
43 000.00	43 000	490	Prestations internes		43 000.00			

Comptes 2014 Fr.	Budget 2015 Fr.		Comptes 2015		Ecart C 2015 - B 2015		Ecart C 2015 - C 2014	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		<b>301</b>	<b>Ecoles enfantines et primaires</b>					
<b>11 493 273.78</b>	<b>11 290 600</b>		<b>Charges</b>	<b>11 139 912.05</b>	<b>150 688 -</b>	<b>1.33</b>	<b>353 362 -</b>	<b>3.07</b>
<b>177 080.65</b>	<b>217 000</b>		<b>Revenus</b>		<b>8 519+</b>	<b>3.93</b>	<b>48 439+</b>	<b>27.35</b>
<b>11 316 193.13 -</b>	<b>11 073 600 -</b>		<b>Excédent de charges</b>		<b>159 207 -</b>	<b>1.44</b>	<b>401 800 -</b>	<b>3.55</b>
1 810 952.85	1 851 900	* 302	Traitement du personnel enseignant	1 758 138.65	93 761 -	5.06	52 814 -	2.92
484 687.40	503 700	303	Charges sociales	471 882.40	31 818 -	6.32	12 805 -	2.64
6 608.15	2 000	* 309	Autres charges de personnel	8 700.00	6 700+	335.00	2 092+	31.66
341 218.03	320 000	310	Imprimés, fournitures scolaires	330 975.80	10 976+	3.43	10 242 -	3.00
146 412.00	120 000	311	Achats d'objets mobiliers	118 261.00	1 739 -	1.45	28 151 -	19.23
5 730.05	6 000	317	Déplacements, débours, frais excursions	5 096.75	903 -	15.05	633 -	11.05
2 434.85	4 000	318	Honoraires et prestations de service	2 355.80	1 644 -	41.11	79 -	3.25
	1 000	352	Participation à des charges de communes		1 000 -			
8 505 059.00	8 300 000	* 361	Subventions accordées au canton	8 264 548.80	35 451 -	0.43	240 510 -	2.83
45 000.00	32 000	* 365	Subventions accordées à des institutions privées	31 000.00	1 000 -	3.13	14 000 -	31.11
145 171.45	150 000	* 366	Subventions accordées à des personnes physiques	148 952.85	1 047 -	0.70	3 781+	2.60
55 546.00	40 000	* 433	Finances d'école		34 313+	85.78	18 767+	33.79
42 261.75	50 000	436	Dédommagements de tiers		9 609 -	19.22	1 871 -	4.43
16 378.00	60 000	461	Subventions acquises du canton		12 742 -	21.24	30 880+	188.54
62 894.90	67 000	490	Prestations internes		3 442 -	5.14	663+	1.05
		<b>302</b>	<b>Cycles d'orientation régionaux des Collines et de St-Guérin</b>					
<b>6 324 828.70</b>	<b>6 490 000</b>		<b>Charges</b>	<b>6 462 648.70</b>	<b>27 351 -</b>	<b>0.42</b>	<b>137 820+</b>	<b>2.18</b>
<b>6 324 828.70 -</b>	<b>6 490 000 -</b>		<b>Revenus</b>					
			<b>Excédent de charges</b>		<b>27 351 -</b>	<b>0.42</b>	<b>137 820+</b>	<b>2.18</b>
3 230 312.00	3 350 000	* 352	Participation à des charges de communes	3 348 291.70	1 708 -	0.05	117 980+	3.65
3 051 855.70	3 100 000	* 361	Subventions accordées au canton	3 073 056.00	26 944 -	0.87	21 200+	0.69
42 661.00	40 000	* 366	Subventions accordées à des personnes physiques	41 301.00	1 301+	3.25	1 360 -	3.19

Comptes 2014 Fr.	Budget 2015 Fr.		Comptes 2015		Ecart C 2015 - B 2015		Ecart C 2015 - C 2014	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		<b>304 Hautes Ecoles</b>						
<b>2 616 368.05</b>	<b>2 346 000</b>	<b>Charges</b>	<b>2 750 414.55</b>		<b>404 415+</b>	<b>17.24</b>	<b>134 047+</b>	<b>5.12</b>
<b>245 790.00</b>	<b>100 000</b>	<b>Revenus</b>		<b>241 995.00</b>	<b>141 995+</b>	<b>142.00</b>	<b>3 795 -</b>	<b>1.54</b>
<b>2 370 578.05 -</b>	<b>2 246 000 -</b>	<b>Excédent de charges</b>		<b>2 508 419.55</b>	<b>262 420+</b>	<b>11.68</b>	<b>137 842+</b>	<b>5.81</b>
2 438 455.85	2 146 000	* 361 Subventions accordées au canton	2 550 414.55		404 415+	18.85	111 959+	4.59
177 912.20	200 000	* 365 Subventions accordées à des institutions privées	200 000.00				22 088+	12.42
245 790.00	100 000	* 462 Subventions acquises de communes		241 995.00	141 995+	142.00	3 795 -	1.54
		<b>305 Lycées et collèges cantonaux du 2ème degré</b>						
<b>177 281.80</b>	<b>205 000</b>	<b>Charges</b>	<b>173 293.30</b>		<b>31 707 -</b>	<b>15.47</b>	<b>3 989 -</b>	<b>2.25</b>
<b>59 873.65</b>	<b>60 000</b>	<b>Revenus</b>		<b>47 579.65</b>	<b>12 420 -</b>	<b>20.70</b>	<b>12 294 -</b>	<b>20.53</b>
<b>117 408.15 -</b>	<b>145 000 -</b>	<b>Excédent de charges</b>		<b>125 713.65</b>	<b>19 286 -</b>	<b>13.30</b>	<b>8 306+</b>	<b>7.07</b>
73 761.30	85 000	* 361 Subventions accordées au canton	73 838.40		11 162 -	13.13	77+	0.10
103 520.50	120 000	* 364 Subventions accordées à des sociétés d'économie mixte	99 454.90		20 545 -	17.12	4 066 -	3.93
59 873.65	60 000	* 461 Subventions acquises du canton		47 579.65	12 420 -	20.70	12 294 -	20.53
		<b>306 Activités médicales scolaires</b>						
<b>4 775 313.95</b>	<b>4 521 700</b>	<b>Charges</b>	<b>4 988 381.73</b>		<b>466 682+</b>	<b>10.32</b>	<b>213 068+</b>	<b>4.46</b>
<b>2 694 010.65</b>	<b>2 570 000</b>	<b>Revenus</b>		<b>3 005 082.27</b>	<b>435 082+</b>	<b>16.93</b>	<b>311 072+</b>	<b>11.55</b>
<b>2 081 303.30 -</b>	<b>1 951 700 -</b>	<b>Excédent de charges</b>		<b>1 983 299.46</b>	<b>31 599+</b>	<b>1.62</b>	<b>98 004 -</b>	<b>4.71</b>
2 360 812.75	2 256 300	* 301 Traitements	2 450 726.30		194 426+	8.62	89 914+	3.81
519 559.25	535 000	303 Charges sociales	567 800.95		32 801+	6.13	48 242+	9.29
23 100.00	12 000	* 308 Personnel facturé par des tiers	20 160.00		8 160+	68.00	2 940 -	12.73
8 465.60	10 000	* 309 Autres charges de personnel	13 476.20		3 476+	34.76	5 011+	59.19
25 615.24	21 500	310 Imprimés, fournitures de bureau	22 464.85		965+	4.49	3 150 -	12.30
10 376.29	12 000	311 Achats d'objets mobiliers	13 672.05		1 672+	13.93	3 296+	31.76
4 021.10	7 000	313 Marchandises	4 788.45		2 212 -	31.59	767+	19.08
1 503.45	500	315 Entretien d'objets mobiliers	364.80		135 -	27.04	1 139 -	75.74
40 820.80	45 000	317 Déplacements, débours, dédommagements	38 981.55		6 018 -	13.37	1 839 -	4.51
490 852.25	456 000	* 318 Honoraires et prestations de service	585 222.15		129 222+	28.34	94 370+	19.23

Comptes 2014 Fr.	Budget 2015 Fr.		Comptes 2015		Ecart C 2015 - B 2015		Ecart C 2015 - C 2014	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		<b>306</b>	<b>Activités médicales scolaires</b>					
100.00	400	319			400 -		100 -	
1 390.40	1 000	* 330	3 655.00		2 655+	265.50	2 265+	162.87
6 000.00	6 000	351	6 000.00					
230 218.37	220 000	* 361	208 649.63		11 350 -	5.16	21 569 -	9.37
608 478.45	495 000	* 366	608 419.80		113 420+	22.91	59 -	0.01
444 000.00	444 000	390	444 000.00					
67 113.75	85 000	433		60 437.80	24 562 -	28.90	6 676 -	9.95
176 257.25	185 000	434		183 012.10	1 988 -	1.07	6 755+	3.83
66 585.80	60 000	436		36 019.95	23 980 -	39.97	30 566 -	45.90
2 384 053.85	2 240 000	* 461		2 725 612.42	485 612+	21.68	341 559+	14.33
		<b>307</b>	<b>Activités parascolaires</b>					
<b>1 089 879.78</b>	<b>1 092 600</b>		<b>Charges</b>	<b>1 005 012.25</b>	<b>87 588 -</b>	<b>8.02</b>	<b>84 868 -</b>	<b>7.79</b>
<b>112 145.75</b>	<b>119 000</b>		<b>Revenus</b>		<b>51 601 -</b>	<b>43.36</b>	<b>44 746 -</b>	<b>39.90</b>
<b>977 734.03 -</b>	<b>973 600 -</b>		<b>Excédent de charges</b>	<b>937 612.75</b>	<b>35 987 -</b>	<b>3.70</b>	<b>40 121 -</b>	<b>4.10</b>
569 217.55	579 600	* 301	538 995.80		40 604 -	7.01	30 222 -	5.31
26 796.20	31 400	* 302	24 949.10		6 451 -	20.54	1 847 -	6.89
111 143.55	120 900	303	107 805.25		13 095 -	10.83	3 338 -	3.00
4 498.70	8 000	309	4 188.15		3 812 -	47.65	311 -	6.90
98 814.73	97 500	310	93 357.41		4 143 -	4.25	5 457 -	5.52
10 018.50	8 000	311	1 088.20		6 912 -	86.40	8 930 -	89.14
3 514.25	4 700	313	2 665.15		2 035 -	43.29	849 -	24.16
30 502.05	500	315			500 -		30 502 -	
864.00	500	316	576.00		76+	15.20	288 -	33.33
21 696.20	21 500	317	17 181.00		4 319 -	20.09	4 515 -	20.81
114 473.80	117 500	* 318	119 423.95		1 924+	1.64	4 950+	4.32
53 152.70	57 500	319	54 232.24		3 268 -	5.68	1 080+	2.03
187.55		330	550.00		550+		362+	193.26
45 000.00	45 000	* 365	40 000.00		5 000 -	11.11	5 000 -	11.11
35 020.00	40 000	433		33 870.00	6 130 -	15.33	1 150 -	3.28
17 427.00	36 000	* 434		1 600.00	34 400 -	95.56	15 827 -	90.82

Comptes 2014 Fr.	Budget 2015 Fr.		Comptes 2015		Ecart C 2015 - B 2015		Ecart C 2015 - C 2014	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		<b>307</b>	<b>Activités parascolaires</b>					
2 464.80	1 000	435		958.50	42 -	4.15	1 506 -	61.11
24 632.95	2 000	436			2 000 -		24 633 -	
250.00		439					250 -	
17 351.00	22 000	461		15 971.00	6 029 -	27.40	1 380 -	7.95
15 000.00	18 000	* 469		15 000.00	3 000 -	16.67		
		<b>308</b>	<b>Bâtiments scolaires</b>					
<b>5 993 632.51</b>	<b>6 225 100</b>		<b>Charges</b>	<b>6 147 200.16</b>	<b>77 900 -</b>	<b>1.25</b>	<b>153 568+</b>	<b>2.56</b>
<b>3 278 678.61</b>	<b>3 523 000</b>		<b>Revenus</b>		<b>178 935 -</b>	<b>5.08</b>	<b>65 387+</b>	<b>1.99</b>
<b>2 714 953.90 -</b>	<b>2 702 100 -</b>		<b>Excédent de charges</b>		<b>101 035+</b>	<b>3.74</b>	<b>88 181+</b>	<b>3.25</b>
2 026 230.05	1 992 900	* 301	Traitements	2 074 677.10	81 777+	4.10	48 447+	2.39
417 424.65	461 800	303	Charges sociales	461 439.55	360 -	0.08	44 015+	10.54
3 795.80	4 000	306	Prestations en nature	4 179.60	180+	4.49	384+	10.11
1 200.00	2 500	309	Autres charges de personnel	1 750.00	750 -	30.00	550+	45.83
49 725.10	40 000	311	Achats d'objets mobiliers	32 509.85	7 490 -	18.73	17 215 -	34.62
662 114.55	750 000	312	Eau, énergie, combustibles	695 273.10	54 727 -	7.30	33 159+	5.01
223 462.10	214 000	313	Marchandises	215 629.05	1 629+	0.76	7 833 -	3.51
1 846 727.21	1 650 000	* 314	Entretien de biens immobiliers	1 658 899.66	8 900+	0.54	187 828 -	10.17
8 023.65	12 000	315	Entretien d'objets mobiliers	5 370.15	6 630 -	55.25	2 654 -	33.07
36 781.20	37 000	316	Loyers	30 810.20	6 190 -	16.73	5 971 -	16.23
7 440.30	6 000	317	Déplacements, débours, dédommagements	5 539.70	460 -	7.67	1 901 -	25.54
146 807.80	160 900	318	Honoraires et prestations de service	161 480.45	580+	0.36	14 673+	9.99
19 898.55	19 000	319	Impôts, taxes et frais divers	5 232.00	13 768 -	72.46	14 667 -	73.71
430 000.00	730 000	331	Amortissement du patrimoine administratif	730 000.00			300 000+	69.77
114 001.55	145 000	390	Prestations internes	64 409.75	80 590 -	55.58	49 592 -	43.50
1 909 962.67	2 000 000	427	Revenus des biens du patrimoine administratif		1 977 242.00	1.14	67 279+	3.52
414 863.55	420 000	434	Redevances et prestations facturées		417 720.65	0.54	2 857+	0.69
1 323.80	2 000	435	Ventes		65.00	96.75	1 259 -	95.09
307 953.59	350 000	436	Dédommagements de tiers		338 137.56	3.39	30 184+	9.80
43 575.00	150 000	* 461	Subventions acquises du canton		9 900.00	93.40	33 675 -	77.28
601 000.00	601 000	490	Prestations internes		601 000.00			

Comptes 2014 Fr.	Budget 2015 Fr.		Comptes 2015		Ecart C 2015 - B 2015		Ecart C 2015 - C 2014	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		<b>309</b>						
		<b>Foyers</b>						
<b>594 541.00</b>	<b>541 900</b>	<b>Charges</b>	<b>523 044.73</b>		<b>18 855 -</b>	<b>3.48</b>	<b>71 496 -</b>	<b>12.03</b>
<b>541 098.55</b>	<b>553 000</b>	<b>Revenus</b>		<b>344 872.50</b>	<b>208 128 -</b>	<b>37.64</b>	<b>196 226 -</b>	<b>36.26</b>
<b>53 442.45 -</b>		<b>Excédent de charges</b>		<b>178 172.23</b>			<b>124 730+</b>	<b>233.39</b>
	<b>11 100+</b>	<b>Excédent de revenus</b>						
221 843.70	186 100	* 301 Traitements	228 626.25		42 526+	22.85	6 783+	3.06
42 096.80	40 300	303 Charges sociales	46 468.65		6 169+	15.31	4 372+	10.39
802.90	1 000	306 Prestations en nature	477.70		522 -	52.23	325 -	40.50
35 970.00	11 000	311 Achats d'objets mobiliers	4 000.00		7 000 -	63.64	31 970 -	88.88
254 871.60	268 500	* 313 Marchandises	218 900.00		49 600 -	18.47	35 972 -	14.11
9 295.40	8 000	315 Entretien d'objets mobiliers	6 638.78		1 361 -	17.02	2 657 -	28.58
1 296.00	2 000	318 Honoraires et prestations de service			2 000 -		1 296 -	
28 124.60	25 000	319 Impôts, taxes et frais divers	17 933.35		7 067 -	28.27	10 191 -	36.24
240.00		330 Pertes sur créances					240 -	
541 098.55	553 000	* 436 Dédommagements de tiers		344 872.50	208 128 -	37.64	196 226 -	36.26

## 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 toutes les salles de gymnastique moins importants que prévus.
- 300.318 Cette rubrique comprend principalement :
- les transports scolaires des élèves plus importants (nouvelle ligne entre Pont-de-la-Morge et Châteauneuf) ;
  - les frais de téléphone, port, CCP et assurances de choses.
- 300.319 Frais moins importants pour le spectacle artistique des écoles (pas de location puisque le spectacle a eu lieu au théâtre de Valère).
- 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 (sous rubrique 300.461).
- 300.366 Voir liste « Détail des subventions ». Pas de frais de transports versés aux parents directement.
- 300.461 Suite à l'entrée en vigueur de la RPT II, l'Etat du Valais ne subventionne plus certaines prestations comme par exemple les transports scolaires, les cours d'été, les études surveillées, etc. La baisse dans cette rubrique provient partiellement aussi d'une diminution de la rubrique 300.364. Les prochains budgets devront être adaptés en fonction des décisions cantonales.

### **301 Ecoles enfantines et primaires**

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

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

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

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

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

301.309 Stages linguistiques des enseignants à l'étranger, payés dans un premier temps par la Ville mais entièrement remboursés par la Fondation CH pour la collaboration confédérale dans le cadre du projet de mobilité Comenius (en 2015 environ Fr. 7500.-, enregistrés sous rubrique 301.461).

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

301.365/366 Voir liste « Détails des subventions ».

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

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

302.352 Frais d'écolage facturés par les CO au prorata du nombre d'élèves sédunois.

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

302.366 Voir liste « Détails des subventions ». Ecolages pour les élèves fréquentant le CO Sport-Etude de Grône ainsi que participation aux frais de 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 Contributions communales à la HES-SO Valais Wallis, site de Sion. Crédit supplémentaire de Fr. 400'000.- soumis à la Commission de gestion du Conseil général (No 07/2015).

- 304.365 Voir liste « Détails des subventions ». Participation communale au financement de l'Institut Universitaire Kurt Bösch à Bramois (IUKB). Selon convention, montants versés directement aux Universités de Genève et de Lausanne.
- 304.462 Contribution des communes de la région, y compris de la Ville de Sion, aux frais d'exploitation de la HES-SO (Fr. 3.-/habitant). La contrepartie de notre contribution figure sous économie locale (rubrique 122.352).
- 305 Lycées et collèges cantonaux du 2<sup>ème</sup> degré**
- 305.361 Contribution de la commune-siège aux établissements cantonaux secondaires du 2<sup>ème</sup> degré.
- 305.364 Pour les étudiants du secondaire du 2<sup>ème</sup> degré, les communes participent aussi, comme pour les apprentis, aux frais de déplacement en transports publics, entre les lieux de domicile et de cours dans le canton, et ce à parts égales entre le canton et les communes de domicile des étudiants, déduction faite de la participation parentale (cf. aussi remarque sous rubrique 300.364).
- 305.461 Subvention cantonale pour les frais d'itinéraires des étudiants (cf. remarque sous rubrique 300.364).
- 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), 7 psychomotriciens (4.3) et 1 musicothérapeute (0.15), 2 éducatrices (1), 1 coordinateur de l'enseignement spécialisé (1), 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 sous cette rubrique du salaire du coordinateur de l'enseignement spécialisé sédunois (de 0.3 à 1 EPT) par la commune, selon convention signée entre l'Etat et les communes concernées (Sierre, Sion, Martigny et Monthey). Toutes ces charges salariales sont entièrement remboursées par l'Etat sous rubrique 306.461.
- 306.308 Augmentation des charges salariales pour des cours de langue des signes suite à la prise en charge de plus d'enfants malentendants ou sourds. Ces charges sont entièrement remboursées par l'Etat sous rubrique 306.461.
- 306.309 Charges concernant la formation continue du personnel plus importantes que prévues et remboursées sous rubrique 306.461.
- 306.318 Frais de transports pour enfants au bénéfice de l'AI ; honoraires des spécialistes (ergothérapie, etc.) ; mesures pédago-thérapeutiques ; repas pour les élèves AI. Le dépassement est uniquement dû aux frais de transports plus importants qu'annoncés lors de l'établissement du budget. Un crédit supplémentaire a été accordé par le Conseil général. Ces dépenses sont entièrement prises en charge par l'Etat du Valais sous rubrique 306.461 (cf. crédit supplémentaire No 17/2015).
- 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 créances impayées ont été transmises à l'office des poursuites.

- 306.361 Selon la RPT II, part communale totale par élève au coût moyen annuel du traitement du personnel de la scolarité obligatoire (enfants placés en institution) et au coût moyen des charges d'exploitation des institutions spécialisées.
- 306.366 Voir liste « Détails des subventions ».  
 Dans le cadre de la RPT II, le Parlement a décidé que les communes devaient prendre en charge la totalité du subventionnement des soins dentaires des enfants, c'est-à-dire le 40% du subventionnement inscrit dans l'Ordonnance sur la promotion de la santé du 04.03.2009. Jusqu'à la fin 2011, la Ville de Sion prenait en charge les 25% et le Canton les 15% restants. Un crédit supplémentaire de Fr. 120'000.- a été accordé pour cette rubrique (No 17/2015).
- 306.461 Le montant inscrit sous cette rubrique est payé par l'Etat du Valais et comprend les frais d'exploitation tels qu'entretien et réparation des biens, charges d'utilisation des installations, énergie et eau, 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**
- 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 de la Maison de la Nature et de Montorge.
- 307.302 Traitements du personnel enseignant pour les cours d'arts plastiques.
- 307.318 La rubrique comprend principalement les frais de transport ainsi que les abonnements pour les cours de ski des élèves sédunois.
- 307.365 Voir liste « Détails des subventions ». La bibliothèque multiculturelle L'Ardoise ayant été fermée, la subvention de Fr. 5000.- n'a pas été versée.
- 307.434 Cette rubrique concerne les taxes sur les prêts des livres, CD et DVD de la bibliothèque municipale. Adaptation en cours d'année des conditions d'emprunt à celles de la Médiathèque Valais Sion, donc suppression desdites taxes.
- 307.469 Don de la Loterie Romande pour la Maison de la Nature à Montorge.
- 308 Bâtiments scolaires**
- 308.301 La rubrique comprend les traitements de l'artisan des écoles, d'un collaborateur technique, des concierges (8) ainsi que 50'000 heures environ d'employées de conciergerie. Plusieurs absences de longue durée ont nécessité des remplacements.

308.314	Détail de la rubrique :	
	- Travaux de rénovation	Fr. 789'584.15
	- Travaux d'entretien courant	Fr. 715'513.41
	- Révision citernes et contrats d'entretien	Fr. 135'605.35
	- Prévention incendie	<u>Fr. 18'196.75</u>
	Total	Fr. 1'658'899.66

Une partie de ces travaux est subventionnée à 30% par l'Etat du Valais.

308.461 Subventions cantonales sur les rénovations de bâtiments scolaires (voir rubrique No 308.314). Ces subventions sont versées en fonction des disponibilités financières du Canton.

### **309 Foyers**

309.301 Personnel : 1 cuisinier à 100 % et 5 employées à temps partiel totalisant environ 5'000 heures par année. Suite aux changements intervenus au foyer Shalom, les charges salariales pour 2015 ont été sous-estimées (cf. comptes 2014).

309.313 La diminution du nombre de repas servi en 2015 a eu un impact sur le coût des marchandises achetées.

309.436 Baisse du nombre de repas vendus pour diverses raisons : baisse de la fréquentation par les étudiants du collège de la Planta et de l'ECCG et moins de journées ouvertes sur l'année 2015, ce qui a cependant aussi une incidence sur les achats de marchandises (cf. remarque sous rubrique 309.313). Le budget 2015 a été surestimé.



***SECURITE SOCIALE***



Comptes 2014 Fr.	Budget 2015 Fr.		Comptes 2015		Ecart C 2015 - B 2015		Ecart C 2015 - C 2014	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		<b>4</b>	<b>SECURITE SOCIALE</b>					
25 824 975.58	26 502 000		26 419 516.07		82 484 -	0.31	594 540+	2.30
4 443 476.78	4 382 000			4 861 737.82	479 738+	10.95	418 261+	9.41
21 381 498.80 -	22 120 000 -			21 557 778.25	562 222 -	2.54	176 279+	0.82
		<b>40</b>	<b>SERVICE SOCIAL</b>					
25 824 975.58	26 502 000		26 419 516.07		82 484 -	0.31	594 540+	2.30
4 443 476.78	4 382 000			4 861 737.82	479 738+	10.95	418 261+	9.41
21 381 498.80 -	22 120 000 -			21 557 778.25	562 222 -	2.54	176 279+	0.82
		<b>400</b>	<b>Administration</b>					
1 553 199.11	1 660 500		1 641 817.20		18 683 -	1.13	88 618+	5.71
94 979.05	90 000			130 870.65	40 871+	45.41	35 892+	37.79
1 458 220.06 -	1 570 500 -			1 510 946.55	59 553 -	3.79	52 726+	3.62
3 775.00	3 200	* 300	2 600.00		600 -	18.75	1 175 -	31.13
1 086 290.05	1 116 800	* 301	1 175 613.05		58 813+	5.27	89 323+	8.22
66 119.60	98 100	* 302	46 959.10		51 141 -	52.13	19 161 -	28.98
250 283.75	273 900	303	265 537.95		8 362 -	3.05	15 254+	6.09
4 066.00	6 500	309	3 834.25		2 666 -	41.01	232 -	5.70
10 789.46	17 000	310	8 700.05		8 300 -	48.82	2 089 -	19.37
1 447.20	2 500	311	109.00		2 391 -	95.64	1 338 -	92.47
	500	315			500 -			
3 287.85	4 000	317	3 356.75		643 -	16.08	69+	2.10
120 140.20	131 000	* 318	128 627.05		2 373 -	1.81	8 487+	7.06
7 000.00	7 000	319	6 480.00		520 -	7.43	520 -	7.43
76 957.65	70 000	* 436		116 959.70	46 960+	67.09	40 002+	51.98
18 021.40	20 000	* 461		13 910.95	6 089 -	30.45	4 110 -	22.81
		<b>401</b>	<b>Prévoyance et assurances sociales</b>					
19 674 338.40	20 017 000		19 997 247.82		19 752 -	0.10	322 909+	1.64
3 463 716.38	3 412 000			3 848 763.21	436 763+	12.80	385 047+	11.12
16 210 622.02 -	16 605 000 -			16 148 484.61	456 515 -	2.75	62 137 -	0.38

Comptes 2014 Fr.	Budget 2015 Fr.			Comptes 2015		Ecart C 2015 - B 2015		Ecart C 2015 - C 2014	
				Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		<b>401</b>	<b>Prévoyance et assurances sociales</b>						
2 094.75	2 000	330	Pertes sur créances	2 664.45		664+	33.22	570+	27.20
1 207 628.15	910 000	* 331	Amortissement du patrimoine administratif	910 236.90		237+	0.03	297 391 -	24.63
2 586 000.00	2 467 000	* 352	Particip. charges exploitation CMS	2 467 000.00				119 000 -	4.60
3 934 920.45	3 400 000	* 361	Subventions accordées au canton	2 268 968.50		1 131 032 -	33.27	1 665 952 -	42.34
	1 700 000	* 364	Subventions accordées à des entreprises semi-publiques	2 069 679.50		369 680+	21.75	2 069 680+	
286 000.00	303 000	* 365	Subventions accordées à des institutions privées	303 000.00				17 000+	5.94
11 622 695.05	11 200 000	* 366	Subventions accordées à des personnes physiques	11 940 698.47		740 698+	6.61	318 003+	2.74
35 000.00	35 000	* 367	Aide humanitaire et coopération au développement	35 000.00					
3 463 716.38	3 402 000	* 436	Remboursement de frais d'assistance		3 848 763.21	446 763+	13.13	385 047+	11.12
	10 000	469	Legs et dons			10 000 -			
		<b>402</b>	<b>Crèches et jardins d'enfants</b>						
<b>3 886 534.90</b>	<b>4 104 000</b>		<b>Charges</b>	<b>4 042 742.10</b>		<b>61 258 -</b>	<b>1.49</b>	<b>156 207+</b>	<b>4.02</b>
<b>695 590.50</b>	<b>710 000</b>		<b>Revenus</b>		<b>678 005.15</b>	<b>31 995 -</b>	<b>4.51</b>	<b>17 585 -</b>	<b>2.53</b>
<b>3 190 944.40 -</b>	<b>3 394 000 -</b>		<b>Excédent de charges</b>		<b>3 364 736.95</b>	<b>29 263 -</b>	<b>0.86</b>	<b>173 793+</b>	<b>5.45</b>
711 435.50	745 600	* 301	Traitements	717 355.10		28 245 -	3.79	5 920+	0.83
156 728.60	147 500	303	Charges sociales	144 067.35		3 433 -	2.33	12 661 -	8.08
8 080.00	10 000	309	Autres charges de personnel	8 536.60		1 463 -	14.63	457+	5.65
1 237.45	1 600	310	Imprimés, fournitures de bureau	1 258.70		341 -	21.33	21+	1.72
4 653.45	6 800	311	Achats d'objets mobiliers	6 762.50		38 -	0.55	2 109+	45.32
642.20	1 600	312	Eau, énergie, combustibles	873.35		727 -	45.42	231+	35.99
73 367.70	88 900	313	Marchandises	73 134.15		15 766 -	17.73	234 -	0.32
253.80	800	315	Entretien d'objets mobiliers	449.00		351 -	43.88	195+	76.91
68 760.00	68 800	316	Loyers	68 760.00		40 -	0.06		
1 241.90	2 000	317	Déplacements, débours, dédommagements	1 168.00		832 -	41.60	74 -	5.95
16 802.55	15 300	* 318	Honoraires et prestations de service	7 188.70		8 111 -	53.02	9 614 -	57.22
887.50	1 100	319	Cotisations et frais divers	2 188.65		1 089+	98.97	1 301+	146.61
161.80	3 000	330	Pertes sur créances			3 000 -		162 -	
135 000.00	135 000	331	Amortissement du patrimoine administratif	135 000.00					

Comptes 2014 Fr.	Budget 2015 Fr.			Comptes 2015		Ecart C 2015 - B 2015		Ecart C 2015 - C 2014	
				Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		<b>402</b>	<b>Crèches et jardins d'enfants</b>						
2 707 282.45	2 876 000	* 365	Subventions accordées à des institutions privées	2 876 000.00				168 718+	6.23
25 000.00	25 000	427	Revenus des biens du patrimoine administratif		25 000.00				
427 580.95	440 000	434	Redevances et prestations facturées		412 594.85	27 405 -	6.23	14 986 -	3.50
10 950.40	5 000	436	Dédommagements de tiers		5 655.05	655+	13.10	5 295 -	48.36
232 059.15	240 000	* 461	Subventions acquises du canton		234 755.25	5 245 -	2.19	2 696+	1.16
		<b>403</b>	<b>Autorité de protection enfants/adultes</b>						
<b>710 903.17</b>	<b>720 500</b>		<b>Charges</b>	<b>737 708.95</b>		<b>17 209+</b>	<b>2.39</b>	<b>26 806+</b>	<b>3.77</b>
<b>189 190.85</b>	<b>170 000</b>		<b>Revenus</b>		<b>204 098.81</b>	<b>34 099+</b>	<b>20.06</b>	<b>14 908+</b>	<b>7.88</b>
<b>521 712.32 -</b>	<b>550 500 -</b>		<b>Excédent de charges</b>		<b>533 610.14</b>	<b>16 890 -</b>	<b>3.07</b>	<b>11 898+</b>	<b>2.28</b>
33 230.00	50 000	* 300	Jetons de présence	27 190.25		22 810 -	45.62	6 040 -	18.18
322 556.25	301 000	* 301	Traitements	275 935.50		25 065 -	8.33	46 621 -	14.45
75 192.20	63 900	303	Charges sociales	55 858.05		8 042 -	12.59	19 334 -	25.71
870.00	4 000	309	Autres charges de personnel	1 680.00		2 320 -	58.00	810+	93.10
6 958.37	7 600	310	Imprimés, fournitures de bureau	8 179.22		579+	7.62	1 221+	17.55
1 518.25	4 000	317	Déplacements, débours, dédommagements	1 693.50		2 307 -	57.66	175+	11.54
68 726.10	75 000	* 318	Honoraires et prestations de service	70 495.68		4 504 -	6.01	1 770+	2.57
252.00		* 330	Pertes sur créances	11 076.75		11 077+		10 825+	4295.54
201 600.00	215 000	* 361	Subventions accordées au canton	285 600.00		70 600+	32.84	84 000+	41.67
146 711.25	100 000	* 436	Dédommagements de tiers		155 231.51	55 232+	55.23	8 520+	5.81
12 134.60	10 000	* 452	Participation de communes		15 162.30	5 162+	51.62	3 028+	24.95
30 345.00	60 000	* 461	Subventions acquises du canton		33 705.00	26 295 -	43.83	3 360+	11.07



## Renseignements complémentaires

### **4 Sécurité sociale**

#### **40 Service social**

##### **400 Administration**

400.300 Commission des apprentis.

400.301 Personnel: 1 chef de service, 1 coordinateur petite enfance, 1 secrétaire pour la petite enfance à 50%, 1 responsable de l'office communal du travail à 90%, 1 secrétaire à 80%, 4 secrétaires à la curatelle officielle (240%), 1 responsable de la curatelle officielle à 80%, 5 assistantes sociales curatrices (370%), 2 stagiaires MPC, 1 stagiaire à la curatelle officielle.

La différence avec le budget est la conséquence des remplacements générés par une incapacité de longue durée et un congé maternité. La contrepartie se retrouve à la rubrique 400.436.

400.302 Cours d'appui pour les apprentis, subventionnés sous rubrique 400.461. Baisse momentanée du nombre d'heures effectuées dans le cadre du programme de cours d'appui communal.

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

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

400.461 Voir remarques sous rubrique 400.302.

##### **401 Prévoyance et assurances sociales**

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

401.352 La participation des communes partenaires (Sion, Agettes et Veysonnaz) aux charges du CMS se monte à Fr. 2'391'000.-. La part de Sion est de 99%, soit Fr. 2'367'000.-, à laquelle s'ajoute la garantie de déficit de la Ville pour l'exploitation du Foyer de jour de Fr. 100'000.-.

- 401.361 Les participations communales aux coûts de l'aide sociale sont définies par l'Etat du Valais dans le cadre d'une clé de répartition intercommunale, en application de la loi sur l'harmonisation du financement des régimes sociaux et d'insertion socio-professionnelle.
- La répartition cantonale concerne les régimes suivants : Institutions pour handicapés, prestations complémentaires AVS/AI, fonds cantonal pour l'emploi, aide sociale, avances des pensions alimentaires, allocations familiales pour personnes sans activités, prise en charge des addictions.
- Le cadre légal concernant le taux de répartition des charges ayant été modifié au 1<sup>er</sup> janvier 2015, la facture finale du Canton déterminera le résultat effectif sur les comptes communaux.
- 401.364 Le nouveau financement des soins de longue durée prévoit que les EMS facturent une participation aux communes. La subvention communale aux EMS a été estimée à Fr. 18.- par jour et par résident. Il s'agit toutefois d'une moyenne qui dépend fortement du niveau de soins BESA requis et de la fortune du résident mais également des départs et arrivées au sein des EMS.
- Cette rubrique a fait l'objet d'un crédit supplémentaire (No 12/2015).
- 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.
- Le budget 2015 a été sous-évalué. La progression du nombre de demandes, marquée depuis 2012, se poursuit.
- L'évolution des charges a pour principales causes le transfert des assurances sociales vers l'aide sociale, le manque de place pour personnes peu qualifiées et les mutations sociales (monoparentalité, etc.).
- En cours d'année, cette rubrique a fait l'objet d'un crédit supplémentaire (No 13/2015).
- 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, notamment, 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 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.
- Les comptes sont inférieurs au budget en raison d'une diminution du nombre de stagiaires et le rajeunissement d'une partie des effectifs.
- 402.318 Prestations de stagiaires assistantes socio-éducatives de l'école professionnelle service communautaire de Châteauneuf.
- 402.365 Voir liste « Détails des subventions ».
- 402.461 Subvention cantonale de 30% des charges salariales du personnel éducatif.
- 403 Autorité de protection de l'enfant et de l'adulte (APEA)**
- 403.300 Jetons de présence des membres de l'APEA.
- 403.301 Personnel : 1 présidente de l'autorité de protection à 50%, 1 collaboratrice administrative à 80%, 1 greffière-juriste à 60%, 1 secrétaire à 100%.
- 403.318 Versement d'indemnités à des curateurs privés ou à des assesseurs.
- 403.330 Les factures et rappels de l'APEA sont désormais intégrés aux procédures comptables de la Ville de Sion. Les pertes sur débiteurs sont ainsi identifiées.
- 403.361 Participation aux frais de gestion des curatelles éducatives de l'office pour la protection de l'enfant. Le dépassement du budget est la conséquence de l'augmentation des mandats assumés par cet office (106 en 2015 contre 84 en 2014) et un nombre de mesures levées moins important. Un nouveau mode de facturation est également en vigueur depuis le 1er janvier 2015. Celui-ci prévoit que seul le domicile de l'enfant au 1er janvier est pris en compte. Cette rubrique a fait l'objet d'un crédit supplémentaire en cours d'année (No 19/2015).
- 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 poursuit sa progression.
- 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.



***SECURITE PUBLIQUE***



Comptes 2014 Fr.	Budget 2015 Fr.		Comptes 2015		Ecart C 2015 - B 2015		Ecart C 2015 - C 2014	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		<b>5</b>	<b>SECURITE PUBLIQUE</b>					
13 397 004.49	14 002 000		Charges	13 417 878.12	584 122 -	4.17	20 874+	0.16
8 749 076.34	9 149 000		Revenus		56 906 -	0.62	343 017+	3.92
4 647 928.15 -	4 853 000 -		Excédent de charges	4 325 784.41	527 216 -	10.86	322 144 -	6.93
		<b>50</b>	<b>SERVICE DE POLICE</b>					
13 397 004.49	14 002 000		Charges	13 417 878.12	584 122 -	4.17	20 874+	0.16
8 749 076.34	9 149 000		Revenus		56 906 -	0.62	343 017+	3.92
4 647 928.15 -	4 853 000 -		Excédent de charges	4 325 784.41	527 216 -	10.86	322 144 -	6.93
		<b>500</b>	<b>Admin., corps de police et abris PCi</b>					
6 899 839.21	6 884 700		Charges	6 524 698.79	360 001 -	5.23	375 140 -	5.44
3 511 703.49	3 356 800		Revenus		77 864+	2.32	77 040 -	2.19
3 388 135.72 -	3 527 900 -		Excédent de charges	3 090 034.91	437 865 -	12.41	298 101 -	8.80
4 864 738.85	4 977 000	* 301	Traitements	4 807 946.35	169 054 -	3.40	56 793 -	1.17
1 172 401.65	1 175 900	303	Charges sociales	1 093 026.90	82 873 -	7.05	79 375 -	6.77
43 340.15	55 500	306	Prestations en nature	48 561.00	6 939 -	12.50	5 221+	12.05
131 299.05	40 800	309	Autres charges de personnel	42 725.00	1 925+	4.72	88 574 -	67.46
41 208.55	35 900	310	Imprimés, fournitures de bureau	28 636.40	7 264 -	20.23	12 572 -	30.51
203 290.52	101 300	* 311	Achats d'objets mobiliers	63 433.40	37 867 -	37.38	139 857 -	68.80
14 315.85	20 000	* 312	Eau, énergie, combustibles	3 365.20	16 635 -	83.17	10 951 -	76.49
41 756.30	52 900	* 313	Marchandises	41 073.05	11 827 -	22.36	683 -	1.64
374.10	25 000	* 314	Entretien de biens immobiliers	13 017.10	11 983 -	47.93	12 643+	3379.58
29 124.60	52 300	* 315	Entretien d'objets mobiliers	37 457.90	14 842 -	28.38	8 333+	28.61
5 625.00	5 100	316	Loyers et redevances d'utilisation	3 776.05	1 324 -	25.96	1 849 -	32.87
26 699.55	29 700	317	Déplacements, débours, dédommagements	28 977.20	723 -	2.43	2 278+	8.53
219 256.04	221 200	318	Honoraires et prestations de service	201 135.64	20 064 -	9.07	18 120 -	8.26
6 131.95	23 700	319	Impôts, taxes et frais divers	27 620.60	3 921+	16.54	21 489+	350.44
4 169.00	2 000	330	Pertes sur créances	4 005.00	2 005+	100.25	164 -	3.93
37 377.40	24 200	331	Amortissement du patrimoine administratif	24 250.00	50+	0.21	13 127 -	35.12
12 200.00	12 200	* 365	Subventions accordées à des institutions privées	17 200.00	5 000+	40.98	5 000+	40.98
9 580.65		381	Attributions aux financements spéciaux				9 581 -	
36 950.00	30 000	390	Prestations internes	38 492.00	8 492+	28.31	1 542+	4.17

Comptes 2014 Fr.	Budget 2015 Fr.		Comptes 2015		Ecart C 2015 - B 2015		Ecart C 2015 - C 2014	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		<b>500</b>	<b>Admin., corps de police et abris PCI</b>					
234 164.50	204 000	* 406		236 485.80	32 486+	15.92	2 321+	0.99
61 310.00	63 000	410		62 850.00	150 -	0.24	1 540+	2.51
743 900.10	604 900	* 427		993 912.10	389 012+	64.31	250 012+	33.61
29 825.00 -		430					29 825+	
106 132.00	4 000	* 431		18 560.00	14 560+	364.00	87 572 -	82.51
554 967.05	626 600	* 434		537 059.40	89 541 -	14.29	17 908 -	3.23
3 200.00	400	435		37.80	362 -	90.55	3 162 -	98.82
185 233.85	121 000	* 436		96 140.45	24 860 -	20.55	89 093 -	48.10
1 312 891.49	1 400 000	* 437		1 097 677.33	302 323 -	21.59	215 214 -	16.39
78 174.55	80 000	441		79 382.05	618 -	0.77	1 208+	1.54
45 405.65	6 000	461		6 000.00			39 406 -	86.79
216 149.30	246 900	* 490		306 558.95	59 659+	24.16	90 410+	41.83
		<b>501</b>	<b>Contrôle des habitants</b>					
<b>1 236 439.28</b>	<b>1 464 400</b>		<b>Charges</b>	<b>1 409 264.64</b>	<b>55 135 -</b>	<b>3.77</b>	<b>172 825+</b>	<b>13.98</b>
<b>724 457.00</b>	<b>888 000</b>		<b>Revenus</b>	<b>872 216.18</b>	<b>15 784 -</b>	<b>1.78</b>	<b>147 759+</b>	<b>20.40</b>
<b>511 982.28 -</b>	<b>576 400 -</b>		<b>Excédent de charges</b>	<b>537 048.46</b>	<b>39 352 -</b>	<b>6.83</b>	<b>25 066+</b>	<b>4.90</b>
2 437.50	2 500	300		1 680.00	820 -	32.80	758 -	31.08
659 999.90	793 100	* 301		779 640.85	13 459 -	1.70	119 641+	18.13
148 286.00	169 800	303		160 937.60	8 862 -	5.22	12 652+	8.53
	3 000	309		670.00	2 330 -	77.67	670+	
67 076.79	78 500	310		76 264.64	2 235 -	2.85	9 188+	13.70
1 525.90	2 500	311		243.00	2 257 -	90.28	1 283 -	84.07
311.50	1 000	315		220.00	780 -	78.00	92 -	29.37
2 825.15	8 000	317		5 937.95	2 062 -	25.78	3 113+	110.18
1 215.36	3 700	318		970.85	2 729 -	73.76	245 -	20.12
35 137.33	41 800	* 319		40 443.30	1 357 -	3.25	5 306+	15.10
1 127.00	500	330		2 450.00	1 950+	390.00	1 323+	117.39
218 789.00	220 000	* 343		203 489.00	16 511 -	7.51	15 300 -	6.99
	70 000	* 362		68 437.45	1 563 -	2.23	68 437+	

Comptes 2014 Fr.	Budget 2015 Fr.			Comptes 2015		Ecart C 2015 - B 2015		Ecart C 2015 - C 2014	
				Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		<b>501</b>	<b>Contrôle des habitants</b>						
97 707.85	70 000	* 365	Subventions accordées à des institutions privées	67 880.00		2 120 -	3.03	29 828 -	30.53
543 030.50	641 000	* 431	Emoluments administratifs		626 557.23	14 443 -	2.25	83 527+	15.38
55 391.50	67 000	436	Dédommagements de tiers		72 208.80	5 209+	7.77	16 817+	30.36
4 750.00	5 000	437	Amendes		5 800.00	800+	16.00	1 050+	22.11
80 857.00		* 460	Subventions acquises de la Confédération		105 234.10	105 234+		24 377+	30.15
40 428.00	165 000	* 461	Subventions acquises du canton		52 616.05	112 384 -	68.11	12 188+	30.15
	10 000	462	Subventions acquises de communes		9 800.00	200 -	2.00	9 800+	
		<b>503</b>	<b>Feu</b>						
<b>1 601 296.45</b>	<b>1 608 700</b>		<b>Charges</b>	<b>1 580 654.39</b>		<b>28 046 -</b>	<b>1.74</b>	<b>20 642 -</b>	<b>1.29</b>
<b>853 486.30</b>	<b>860 000</b>		<b>Revenus</b>		<b>881 953.35</b>	<b>21 953+</b>	<b>2.55</b>	<b>28 467+</b>	<b>3.34</b>
<b>747 810.15 -</b>	<b>748 700 -</b>		<b>Excédent de charges</b>		<b>698 701.04</b>	<b>49 999 -</b>	<b>6.68</b>	<b>49 109 -</b>	<b>6.57</b>
	300	300	Jetons de présence			300 -			
816 826.40	789 000	* 301	Traitements	798 933.60		9 934+	1.26	17 893 -	2.19
104 090.45	165 500	303	Charges sociales	118 761.80		46 738 -	28.24	14 671+	14.09
43 944.80	36 500	306	Prestations en nature	33 501.05		2 999 -	8.22	10 444 -	23.77
27 707.85	32 700	309	Autres charges de personnel	32 268.50		432 -	1.32	4 561+	16.46
10 980.66	14 000	310	Imprimés, fournitures de bureau	11 384.19		2 616 -	18.68	404+	3.67
87 771.45	49 000	311	Achats d'objets mobiliers	49 519.00		519+	1.06	38 252 -	43.58
44 730.00	51 000	312	Eau, énergie, combustibles	50 933.80		66 -	0.13	6 204+	13.87
41 976.70	46 000	313	Marchandises	54 501.00		8 501+	18.48	12 524+	29.84
17 100.85	15 000	314	Entretien de biens immobiliers	12 193.74		2 806 -	18.71	4 907 -	28.70
86 638.33	76 700	* 315	Entretien d'objets mobiliers	111 748.00		35 048+	45.69	25 110+	28.98
5 756.86	5 000	316	Location d'objets mobiliers	5 518.06		518+	10.36	239 -	4.15
753.85	2 000	317	Déplacements, débours, frais receptions	2 663.25		663+	33.16	1 909+	253.29
60 519.25	65 000	318	Honoraires et prestations de service	58 951.50		6 049 -	9.31	1 568 -	2.59
12 872.65	20 500	319	Impôts, taxes et frais divers	14 032.40		6 468 -	31.55	1 160+	9.01
2 774.00	2 000	330	Pertes sur créances	586.40		1 414 -	70.68	2 188 -	78.86
215 000.00	215 000	331	Amortissement du patrimoine administratif	215 000.00					
21 852.35	23 500	390	Prestations internes	10 158.10		13 342 -	56.77	11 694 -	53.51
40 975.00	45 000	427	Revenus des biens du patrimoine administratif		40 975.00	4 025 -	8.94		

Comptes 2014 Fr.	Budget 2015 Fr.		Comptes 2015		Ecart C 2015 - B 2015		Ecart C 2015 - C 2014		
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%	
		<b>503</b>							
			<b>Feu</b>						
547 186.55	550 000	430	Taxes d'exemption du service du feu	579 814.05	29 814+	5.42	32 628+	5.96	
300.00		431	Emoluments administratifs		300 -				
28 578.10	87 000	434	Redevances et prestations facturées	52 443.05	34 557 -	39.72	23 865+	83.51	
	2 000	435	Ventes		2 000 -				
107 883.95	16 000	436	Dédommagements de tiers	70 340.35	54 340+	339.63	37 544 -	34.80	
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			
13 084.00	15 000	452	Participation de communes	12 750.00	2 250 -	15.00	334 -	2.55	
24 438.70	36 000	* 461	Subventions acquises du canton	22 930.90	13 069 -	36.30	1 508 -	6.17	
32 040.00	32 000	* 490	Prestations internes	43 700.00	11 700+	36.56	11 660+	36.39	
		<b>504</b>	<b>Protection civile Région Sion</b>						
<b>724 065.75</b>	<b>662 000</b>		<b>Charges</b>	<b>711 015.70</b>	<b>49 016+</b>	<b>7.40</b>	<b>13 050 -</b>	<b>1.80</b>	
<b>724 065.75</b>	<b>662 000</b>		<b>Revenus</b>	<b>711 015.70</b>	<b>49 016+</b>	<b>7.40</b>	<b>13 050 -</b>	<b>1.80</b>	
383 104.15	383 300	* 301	Traitements	390 789.10	7 489+	1.95	7 685+	2.01	
87 619.25	79 700	303	Charges sociales	78 049.70	1 650 -	2.07	9 570 -	10.92	
2 385.00	1 000	309	Autres charges de personnel		1 000 -		2 385 -		
1 749.75	3 000	310	Imprimés, fournitures de bureau	2 722.85	277 -	9.24	973+	55.61	
73 438.05	30 000	* 311	Achats d'objets mobiliers	53 326.60	23 327+	77.76	20 111 -	27.39	
16 500.00	16 500	312	Eau, énergie, combustibles	16 500.00					
57 941.35	25 000	* 313	Marchandises	71 002.40	46 002+	184.01	13 061+	22.54	
13 532.20	15 000	315	Entretien d'objets mobiliers	27 638.35	12 638+	84.26	14 106+	104.24	
3 994.10	4 000	316	Loyers et redevances d'utilisation	4 591.75	592+	14.79	598+	14.96	
77 571.05	97 000	317	Déplacements, débours, dédommagements	60 549.10	36 451 -	37.58	17 022 -	21.94	
6 045.10	7 000	318	Honoraires et prestations de service	5 602.35	1 398 -	19.97	443 -	7.32	
185.75	500	319	Impôts, taxes et frais divers	243.50	257 -	51.30	58+	31.09	
34 075.40		* 436	Dédommagements de tiers	22 015.70	22 016+		12 060 -	35.39	
689 990.35	662 000	* 451	Participation du canton	689 000.00	27 000+	4.08	990 -	0.14	
		<b>506</b>	<b>Ambulances</b>						
<b>2 935 363.80</b>	<b>3 382 200</b>		<b>Charges</b>	<b>3 192 244.60</b>	<b>189 955 -</b>	<b>5.62</b>	<b>256 881+</b>	<b>8.75</b>	
<b>2 935 363.80</b>	<b>3 382 200</b>		<b>Revenus</b>	<b>3 192 244.60</b>	<b>189 955 -</b>	<b>5.62</b>	<b>256 881+</b>	<b>8.75</b>	

Comptes 2014 Fr.	Budget 2015 Fr.			Comptes 2015		Ecart C 2015 - B 2015		Ecart C 2015 - C 2014	
				Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		<b>506</b>	<b>Ambulances</b>						
1 699 970.35	2 130 500	* 301	Traitements	1 940 018.45		190 482 -	8.94	240 048+	14.12
377 074.55	404 000	303	Charges sociales	357 339.95		46 660 -	11.55	19 735 -	5.23
52 049.35	25 000	306	Prestations en nature	24 881.10		119 -	0.48	27 168 -	52.20
46 425.00	50 000	309	Autres charges de personnel	57 104.53		7 105+	14.21	10 680+	23.00
4 399.80	6 000	310	Imprimés, fournitures de bureau	6 153.30		153+	2.56	1 754+	39.85
75 786.76	76 000	311	Achats d'objets mobiliers	79 355.70		3 356+	4.42	3 569+	4.71
134 384.64	119 500	313	Marchandises	118 343.55		1 156 -	0.97	16 041 -	11.94
46 090.70	47 000	315	Entretien d'objets mobiliers	35 423.85		11 576 -	24.63	10 667 -	23.14
4 812.45	12 000	317	Déplacements, débours, dédommagements	11 083.95		916 -	7.63	6 272+	130.32
303 025.88	312 600	318	Prestations de tiers	335 588.81		22 989+	7.35	32 563+	10.75
5 384.40	8 000	319	Impôts, taxes et frais divers	3 727.15		4 273 -	53.41	1 657 -	30.78
6 719.95	2 000	330	Pertes sur créances	11 832.60		9 833+	491.63	5 113+	76.08
30 000.00	30 000	331	Amortissement du patrimoine administratif	30 000.00					
91 234.97	33 100	* 381	Attributions aux financements spéciaux	54 916.31		21 816+	65.91	36 319 -	39.81
58 005.00	126 500	390	Prestations internes	126 475.35		25 -	0.02	68 470+	118.04
2 612 567.90	2 600 000	434	Redevances et prestations facturées		2 825 532.85	225 533+	8.67	212 965+	8.15
20 415.90	20 200	436	Dédommagements de tiers		13 711.75	6 488 -	32.12	6 704 -	32.84
300 000.00	760 000	* 469	Autres subventions acquises		350 000.00	410 000 -	53.95	50 000+	16.67
2 380.00	2 000	490	Prestations internes		3 000.00	1 000+	50.00	620+	26.05



## 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, 33 agents dont 1.6 EPT détachés à l'aéroport, 4 contractuels, 1 employé de commerce, 1 responsable de la police rurale, 1 secrétaire.
- A temps partiel : 1 secrétaire à 90%, 1 secrétaire à 80%, 1 employée de bureau-téléphoniste à 90%.
- Occasionnel : patrouilleurs scolaires.

500.311 La première partie des achats en systèmes de radiocommunication Polycom a coûté moins chère que prévu.

500.312 Grosse diminution des frais de chauffage des abris PCi grâce, notamment, à une meilleure planification.

500.313 Economie réalisée grâce à des achats en gros (munition d'entraînement, matériel de corps, etc.) et grâce au prix de l'essence extrêmement bas en 2015.

500.314 Les abris PCi n'ont pas nécessité d'entretiens particuliers en 2015.

500.315 Economie réalisée par le fait que le pupitre de commande du poste de police sera changé en 2016 et, de ce fait, il n'a pas nécessité d'entretien en 2015. Aucun entretien du journal de police n'a été fait, étant donné qu'une réflexion au sujet du futur journal de police est ouverte au niveau cantonal.

500.365 Voir liste « Détails des subventions ». Le Conseil municipal a accordé une subvention supplémentaire de Fr. 5'000.- en faveur de la LVPA.

500.406 Augmentation enregistrée grâce à des arriérés d'impôts sur les chiens et à la mise à jour de la liste des chiens sédunois (comparaison avec la liste d'ANIS/Amicus).

500.427 Augmentation due à la présence d'importants chantiers en ville.

500.431 Augmentation due à l'action de la Bourgeoisie de Sion qui a engendré une augmentation imprévue des demandes d'actes de bonnes mœurs (x 4).

- 500.434 Différence due au nombre de dossiers traités par le Tribunal de police qui dépend du nombre de personnes qui s'opposent à des amendes d'ordre ou qui ne s'en acquittent pas.
- 500.436 Diminution des prestations reçues de l'assurance-accident pour le personnel accidenté.
- 500.437 Le nombre des amendes d'ordre perçues a diminué de 20% en 2015, par rapport aux prévisions. Cette diminution est due au fait qu'un assistant de sécurité publique était absent (maladie longue durée – 90% absent), qu'un autre est parti à la retraite et a dû être remplacé, ce qui a généré des absences supplémentaires pour de la formation (20% d'un EPT) et enfin à cause des grandes manifestations ayant eu lieu en 2015 (finale de la coupe suisse, Pride Valais 2015, Bicentenaire) ayant nécessité des engagements des assistants de police pour d'autres tâches que le contrôle du stationnement.
- 500.490 Prestations effectuées par la police au profit du service des travaux publics pour la police de l'aéroport.
- 501           Contrôle des habitants**
- 501.301 Personnel : 1 responsable, 1 agent enquêteur, 5 employées représentant 4,7 EPT, 1 collaborateur aux naturalisations à 70%, 1 préposée à l'intégration des étrangers à 80%, 1 déléguée régionale à l'intégration à 60%.
- 501.319 Coûts pour les manifestations liées à l'intégration des étrangers et à l'accueil des nouveaux arrivants.
- 501.343 Légère diminution due au nombre de permis de séjour d'établissement délivrés ou renouvelés par le Service cantonal de la population et des migrations (SPM). Il en découle une baisse des recettes sous la rubrique 501.431.
- 501.362 Cours de français organisés par le centre Suisses-Immigrés et l'OSEO. Les montants alloués proviennent du soutien de la Confédération et du Canton dans le cadre de la mise en œuvre du programme d'intégration du Canton du Valais (PIC).
- 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 concernant les permis de séjour et d'établissement.  
Les émoluments perçus pour les naturalisations sont quant à eux plus importants que prévus, notamment en raison de la « naturalisation » (obtention de la citoyenneté cantonale et du droit de cité de Sion) de nombreux confédérés.
- 501.460/461 Subventions accordées par la Confédération et le Canton du Valais dans le cadre du programme d'intégration cantonal (PIC).

- 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, 1 commandant remplaçant, 11 officiers, 25 sous-officiers, 58 sapeurs, 24 cadets.  
Dépassement résultant d'une augmentation du nombre de piquets pour catégories supérieures assurées à l'aéroport de Sion.
- 503.315 Dépassement résultant des travaux de réparation sur une porte automatique du hangar, sur le système pompe-réservoir d'un véhicule d'intervention et sur le moteur d'un deuxième véhicule d'intervention.
- 503.461 Subventions relatives aux acquisitions faites sous la rubrique 503.306 et 503.311.
- 503.490 Augmentation résultant des prestations facturées à l'aéroport pour les services de piquet.
- 504 Protection civile Région Sion**
- Le Canton du Valais supervise la Protection civile Région Sion et en assume le financement, via la rubrique 504.451.
- 504.301 Personnel : 1 commandant 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.
- 504.313 Achat d'équipement selon la planification cantonale.
- 504.436 Indemnités de l'assurance perte de gains pour le personnel professionnel.
- 504.451 Depuis le 1<sup>er</sup> janvier 2012, la Protection civile Région Sion est entièrement financée par le Canton du Valais.
- 506 Ambulances**
- 506.301 Personnel : 1 ambulancier responsable, 19 ambulanciers diplômés dont 2 à 80%, 1 à 60% et 2 à 40%, 4 techniciens ambulanciers, 1 secrétaire à 80%, 1 médecin conseil, 1 étudiant en cours d'emploi et des auxiliaires ponctuels.  
Prévue initialement en 2014, la mise en place de la planification pré-hospitalière du Canton du Valais a été effectuée en juillet 2015.
- 506.381 Bénéfice de ce centre d'activité attribué au fonds de financement spécial (Fonds au 31.12.2015 : Fr. 479'552.14).
- 506.469 La mise en place de la planification pré-hospitalière du Canton du Valais a débuté en juillet 2015. La subvention de l'OCVS a été réduite dans la mesure où les recettes de la rubrique 506.434 dépassent le coût annuel d'une ambulance.



***TRAVAUX PUBLICS***



Comptes 2014 Fr.	Budget 2015 Fr.		Comptes 2015		Ecart C 2015 - B 2015		Ecart C 2015 - C 2014	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		<b>6</b>	<b>TRAVAUX PUBLICS</b>					
48 747 712.10	48 737 000		48 897 697.59		160 698+	0.33	149 985+	0.31
30 512 555.07	31 024 000			31 590 981.01	566 981+	1.83	1 078 426+	3.53
18 235 157.03 -	17 713 000 -			17 306 716.58	406 283 -	2.29	928 440 -	5.09
			Charges					
			Revenus					
			Excédent de charges					
		<b>60</b>	<b>SERVICE DES TRAVAUX PUBLICS</b>					
44 816 452.60	43 975 000		44 672 838.19		697 838+	1.59	143 614 -	0.32
26 581 295.57	26 262 000			27 366 121.61	1 104 122+	4.20	784 826+	2.95
18 235 157.03 -	17 713 000 -			17 306 716.58	406 283 -	2.29	928 440 -	5.09
			Charges					
			Revenus					
			Excédent de charges					
		<b>600</b>	<b>Administration</b>					
962 801.50	955 900		949 725.71		6 174 -	0.65	13 076 -	1.36
32 744.15	158 800			148 199.40	10 601 -	6.68	115 455+	352.60
930 057.35 -	797 100 -			801 526.31	4 426+	0.56	128 531 -	13.82
			Charges					
			Revenus					
			Excédent de charges					
666 941.60	669 100	* 301	671 687.85		2 588+	0.39	4 746+	0.71
153 276.20	163 600	303	159 598.75		4 001 -	2.45	6 323+	4.12
1 185.60	2 500	309	972.00		1 528 -	61.12	214 -	18.02
20 448.10	21 800	310	18 361.61		3 438 -	15.77	2 086 -	10.20
3 785.85	5 000	311	4 202.05		798 -	15.96	416+	10.99
2 504.05	3 300	313	2 177.30		1 123 -	34.02	327 -	13.05
378.00	800	315	459.15		341 -	42.61	81+	21.47
3 781.45	3 000	317	2 452.05		548 -	18.27	1 329 -	35.16
			Déplacements, débours, dédommagements					
89 975.15	80 700	* 318	81 580.30		880+	1.09	8 395 -	9.33
5 228.90	6 100	319	4 779.65		1 320 -	21.65	449 -	8.59
15 296.60		365					15 297 -	
			Subventions accordées à des institutions privées					
		390	3 455.00		3 455+		3 455+	
			Prestations internes					
12 960.00	20 000	431		13 860.00	6 140 -	30.70	900+	6.94
8 485.05	10 000	434		7 039.40	2 961 -	29.61	1 446 -	17.04
20.00	1 800	436		300.00	1 500 -	83.33	280+	1400.00
8 279.10		461					8 279 -	
3 000.00	127 000	490		127 000.00			124 000+	4133.33
			Prestations internes					

Comptes 2014 Fr.	Budget 2015 Fr.		Comptes 2015		Ecart C 2015 - B 2015		Ecart C 2015 - C 2014	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
<b>15 818 848.41</b>	<b>14 988 200</b>	<b>601</b>	<b>15 076 666.06</b>		<b>88 466+</b>	<b>0.59</b>	<b>742 182 -</b>	<b>4.69</b>
<b>1 473 142.00</b>	<b>1 559 500</b>			<b>1 819 650.35</b>	<b>260 150+</b>	<b>16.68</b>	<b>346 508+</b>	<b>23.52</b>
<b>14 345 706.41 -</b>	<b>13 428 700 -</b>			<b>13 257 015.71</b>	<b>171 684 -</b>	<b>1.28</b>	<b>1 088 691 -</b>	<b>7.59</b>
5 490 068.05	5 342 600	* 301	5 529 244.45		186 644+	3.49	39 176+	0.71
1 158 594.75	1 273 300	303	1 255 845.17		17 455 -	1.37	97 250+	8.39
22 520.99	22 000	306	19 736.05		2 264 -	10.29	2 785 -	12.37
3 601.10	8 000	* 309	10 125.00		2 125+	26.56	6 524+	181.16
9 838.34	10 500	310	12 603.99		2 104+	20.04	2 766+	28.11
170 777.06	155 000	311	124 434.80		30 565 -	19.72	46 342 -	27.14
2 788.00	2 000	312	471.90		1 528 -	76.41	2 316 -	83.07
676 078.07	658 000	313	560 898.94		97 101 -	14.76	115 179 -	17.04
1 522 074.32	1 090 000	314	1 187 641.55		97 642+	8.96	334 433 -	21.97
80 899.70	69 500	315	60 849.05		8 651 -	12.45	20 051 -	24.78
35 525.90	14 800	* 316	17 030.70		2 231+	15.07	18 495 -	52.06
7 143.05	7 500	317	5 426.10		2 074 -	27.65	1 717 -	24.04
997 653.59	980 000	* 318	969 679.83		10 320 -	1.05	27 974 -	2.80
14 017.70	18 500	319	18 065.65		434 -	2.35	4 048+	28.88
	1 000	330	680.00		320 -	32.00	680+	
4 146 153.39	3 875 500	331	3 875 144.83		355 -	0.01	271 009 -	6.54
1 366 376.90	1 250 000	* 361	1 296 433.55		46 434+	3.71	69 943 -	5.12
114 737.50	210 000	390	132 354.50		77 646 -	36.97	17 617+	15.35
20 884.90	17 000	* 434		34 760.50	17 761+	104.47	13 876+	66.44
41 612.95	9 000	* 435		12 000.00	3 000+	33.33	29 613 -	71.16
117 701.35	101 500	* 436		304 955.40	203 455+	200.45	187 254+	159.09
43 317.20	185 000	* 451		199 348.55	14 349+	7.76	156 031+	360.21
1 249 625.60	1 247 000	* 490		1 268 585.90	21 586+	1.73	18 960+	1.52
		<b>602</b>	<b>867 452.42</b>		<b>1 452+</b>	<b>0.17</b>	<b>116 884+</b>	<b>15.57</b>
<b>750 568.70</b>	<b>866 000</b>			<b>373 599.30</b>	<b>34 599+</b>	<b>10.21</b>	<b>77 093+</b>	<b>26.00</b>
<b>296 505.85</b>	<b>339 000</b>			<b>493 853.12</b>	<b>33 147 -</b>	<b>6.29</b>	<b>39 790+</b>	<b>8.76</b>
<b>454 062.85 -</b>	<b>527 000 -</b>							

Comptes 2014 Fr.	Budget 2015 Fr.		Comptes 2015		Ecart C 2015 - B 2015		Ecart C 2015 - C 2014	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		<b>602</b>	<b>Cours d'eau et canaux</b>					
330.10	3 000	313	Marchandises	2 038.40		962 -	32.05	1 708+ 517.51
341 813.95	290 000	* 314	Entretien de biens immobiliers	312 108.92		22 109+	7.62	29 705 - 8.69
16 676.65	20 000	318	Prestations de tiers	19 458.10		542 -	2.71	2 781+ 16.68
149 000.00	253 000	331	Amortissement du patrimoine administratif	253 000.00				104 000+ 69.80
242 748.00	300 000	390	Prestations internes	280 847.00		19 153 -	6.38	38 099+ 15.69
296 505.85	339 000	* 451	Participation du Canton		373 599.30	34 599+	10.21	77 093+ 26.00
		<b>603</b>	<b>Agriculture et gérance des domaines</b>					
<b>1 197 790.53</b>	<b>1 065 400</b>		<b>Charges</b>	<b>1 062 489.42</b>		<b>2 911 -</b>	<b>0.27</b>	<b>135 301 - 11.30</b>
<b>704 128.20</b>	<b>533 000</b>		<b>Revenus</b>		<b>625 643.55</b>	<b>92 644+</b>	<b>17.38</b>	<b>78 485 - 11.15</b>
<b>493 662.33 -</b>	<b>532 400 -</b>		<b>Excédent de charges</b>		<b>436 845.87</b>	<b>95 554 -</b>	<b>17.95</b>	<b>56 816 - 11.51</b>
4 980.20	6 000	* 300	Jetons de présence	3 725.00		2 275 -	37.92	1 255 - 25.20
227 798.35	216 100	* 301	Traitements	232 116.15		16 016+	7.41	4 318+ 1.90
48 230.35	45 500	303	Charges sociales	47 197.40		1 697+	3.73	1 033 - 2.14
846.60	1 000	306	Prestations en nature	877.75		122 -	12.23	31+ 3.68
	500	309	Autres charges de personnel			500 -		
2 496.02	6 000	310	Imprimés, fournitures de bureau	1 815.27		4 185 -	69.75	681 - 27.27
2 898.15	3 500	311	Achats d'objets mobiliers	3 276.15		224 -	6.40	378+ 13.04
51 379.75	55 500	313	Marchandises	52 219.80		3 280 -	5.91	840+ 1.63
256 771.46	238 000	* 314	Entretien de biens immobiliers	250 421.65		12 422+	5.22	6 350 - 2.47
34.00	1 000	315	Entretien d'objets mobiliers			1 000 -		34 -
4 144.00	8 000	316	Loyers et redevances d'utilisation	6 533.50		1 467 -	18.33	2 390+ 57.66
10 823.80	14 000	317	Déplacements, débours, dédommagements	11 262.60		2 737 -	19.55	439+ 4.05
158 072.55	140 500	318	Honoraires et prestations de service	112 618.30		27 882 -	19.84	45 454 - 28.76
90 467.75	10 000	* 319	Impôts, taxes et frais divers	78 107.25		68 107+	681.07	12 361 - 13.66
854.10	500	330	Pertes sur créances			500 -		854 -
14 945.70	15 000	* 352	Participation à des charges de communes	17 053.95		2 054+	13.69	2 108+ 14.11
4 198.25	5 000	* 361	Subventions accordées au canton	1 933.60		3 066 -	61.33	2 265 - 53.94
91 464.25	85 500	* 365	Subventions accordées à des institutions privées	62 826.40		22 674 -	26.52	28 638 - 31.31
22 400.00		* 375	Subventions à redistribuer à des privés	6 335.00		6 335+		16 065 - 71.72

Comptes 2014 Fr.	Budget 2015 Fr.			Comptes 2015		Ecart C 2015 - B 2015		Ecart C 2015 - C 2014	
				Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		<b>603</b>	<b>Agriculture et gérance des domaines</b>						
5 744.25	13 000	* 381	Attributions aux financements spéciaux	1 004.65		11 995 -	92.27	4 740 -	82.51
199 241.00	200 800	390	Prestations internes	173 165.00		27 635 -	13.76	26 076 -	13.09
178 562.60	180 000	423	Revenus des biens du patrimoine financier		212 391.00	32 391 +	18.00	33 828 +	18.94
22 763.00	25 000	427	Revenus des biens du patrimoine administratif		24 831.75	168 -	0.67	2 069 +	9.09
147 214.70	151 000	434	Redevances et prestations facturées		144 795.35	6 205 -	4.11	2 419 -	1.64
36 400.00		* 435	Ventes		24 170.00	24 170 +		12 230 -	33.60
86 212.90	12 000	* 436	Dédommagements de tiers		36 203.95	24 204 +	201.70	50 009 -	58.01
	5 000	460	Subventions acquises de la Confédération			5 000 -			
65 575.00	15 000	* 461	Subventions acquises du canton		25 240.30	10 240 +	68.27	40 335 -	61.51
25 000.00	25 000	* 462	Subventions acquises de communes		25 000.00				
19 200.00		470	Subventions fédérales redistribuées		5 430.00	5 430 +		13 770 -	71.72
3 200.00		471	Subventions cantonales redistribuées		905.00	905 +		2 295 -	71.72
		* 481	Prélèvements sur les financements spéciaux		6 676.20	6 676 +		6 676 +	
120 000.00	120 000	490	Prestations internes		120 000.00				
		<b>604</b>	<b>Cadastre</b>						
<b>605 401.50</b>	<b>823 500</b>		<b>Charges</b>	<b>805 474.90</b>		<b>18 025 -</b>	<b>2.19</b>	<b>200 073 +</b>	<b>33.05</b>
<b>57 775.50</b>	<b>76 500</b>		<b>Revenus</b>		<b>92 633.00</b>	<b>16 133 +</b>	<b>21.09</b>	<b>34 858 +</b>	<b>60.33</b>
<b>547 626.00 -</b>	<b>747 000 -</b>		<b>Excédent de charges</b>		<b>712 841.90</b>	<b>34 158 -</b>	<b>4.57</b>	<b>165 216 +</b>	<b>30.17</b>
246 932.65	267 600	* 301	Traitements	263 435.50		4 165 -	1.56	16 503 +	6.68
51 968.45	50 700	303	Charges sociales	46 829.50		3 871 -	7.63	5 139 -	9.89
591.20	1 000	310	Imprimés, fournitures de bureau	230.40		770 -	76.96	361 -	61.03
532.45	5 000	311	Achats d'objets mobiliers	445.45		4 555 -	91.09	87 -	16.34
	1 500	315	Entretien d'objets mobiliers			1 500 -			
4 227.00	4 200	317	Déplacements, débours, dédommagements	3 243.20		957 -	22.78	984 -	23.27
155 659.45	143 000	* 318	Honoraires et prestations de service	141 065.85		1 934 -	1.35	14 594 -	9.38
225.00	500	319	Cotisations et frais divers	225.00		275 -	55.00		
53.35		330	Pertes sur créances					53 -	
145 211.95	350 000	331	Amortissement du patrimoine administratif	350 000.00				204 788 +	141.03
57 273.00	75 000	431	Emoluments administratifs		61 803.00	13 197 -	17.60	4 530 +	7.91

Comptes 2014 Fr.	Budget 2015 Fr.			Comptes 2015		Ecart C 2015 - B 2015		Ecart C 2015 - C 2014	
				Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		<b>604</b>	<b>Cadastre</b>						
472.50	1 000	434	Redevances et prestations facturées		730.00	270 -	27.00	258+	54.50
30.00	500	* 436	Dédommagements de tiers		30 100.00	29 600+	5920.00	30 070+	*****
		<b>605</b>	<b>Aéroport</b>						
<b>9 690 419.99</b>	<b>9 860 600</b>		<b>Charges</b>	<b>10 005 848.99</b>		<b>145 249+</b>	<b>1.47</b>	<b>315 429+</b>	<b>3.26</b>
<b>8 389 261.40</b>	<b>8 241 800</b>		<b>Revenus</b>		<b>8 555 478.04</b>	<b>313 678+</b>	<b>3.81</b>	<b>166 217+</b>	<b>1.98</b>
<b>1 301 158.59 -</b>	<b>1 618 800 -</b>		<b>Excédent de charges</b>		<b>1 450 370.95</b>	<b>168 429 -</b>	<b>10.40</b>	<b>149 212+</b>	<b>11.47</b>
1 592 551.00	1 760 900	* 301	Traitements	1 722 741.65		38 158 -	2.17	130 191+	8.17
352 275.70	368 100	303	Charges sociales	365 006.65		3 093 -	0.84	12 731+	3.61
11 047.00	22 000	* 306	Prestations en nature	37 079.70		15 080+	68.54	26 033+	235.65
54 416.29	55 000	309	Autres charges de personnel	30 253.62		24 746 -	44.99	24 163 -	44.40
21 085.12	24 000	310	Imprimés, fournitures de bureau	14 420.81		9 579 -	39.91	6 664 -	31.61
534 616.27	500 000	311	Achats d'objets mobiliers	509 850.95		9 851+	1.97	24 765 -	4.63
137 118.45	90 000	* 312	Eau, énergie, combustibles	126 373.35		36 373+	40.41	10 745 -	7.84
4 255 716.90	4 306 000	* 313	Marchandises	3 943 271.26		362 729 -	8.42	312 446 -	7.34
554 245.23	555 000	314	Entretien de biens immobiliers	600 614.23		45 614+	8.22	46 369+	8.37
130 924.63	122 000	* 315	Entretien d'objets mobiliers	139 847.95		17 848+	14.63	8 923+	6.82
657 618.95	587 000	* 316	Loyers et redevances d'utilisation	716 356.00		129 356+	22.04	58 737+	8.93
22 928.85	29 000	317	Déplacements, débours, dédommagements	23 632.60		5 367 -	18.51	704+	3.07
668 315.50	662 700	* 318	Honoraires et prestations de service	768 962.01		106 262+	16.03	100 647+	15.06
156 501.95	139 000	319	Impôts, taxes et frais divers	150 244.68		11 245+	8.09	6 257 -	4.00
1 424.65	5 000	330	Pertes sur créances	12 316.25		7 316+	146.33	10 892+	764.51
273 217.10	273 000	331	Amortissement du patrimoine administratif	273 750.93		751+	0.28	534+	0.20
43 938.40	47 000	* 381	Attributions aux financements spéciaux	139 272.95		92 273+	196.33	95 335+	216.97
222 478.00	314 900	* 390	Prestations internes	431 853.40		116 953+	37.14	209 375+	94.11
99 890.50	50 000	* 423	Revenus des biens du patrimoine financier		210 655.50	160 656+	321.31	110 765+	110.89
400 242.60	418 000	427	Revenus des biens du patrimoine administratif		395 274.50	22 726 -	5.44	4 968 -	1.24
1 803.00	6 000	431	Emoluments administratifs		1 382.40	4 618 -	76.96	421 -	23.33
1 824 052.90	1 759 000	* 434	Redevances et prestations facturées		2 312 848.22	553 848+	31.49	488 795+	26.80
5 152 001.95	4 770 000	* 435	Ventes		4 581 341.02	188 659 -	3.96	570 661 -	11.08
67 328.95	98 000	436	Dédommagements de tiers		73 356.40	24 644 -	25.15	6 027+	8.95

Comptes 2014 Fr.	Budget 2015 Fr.			Comptes 2015		Ecart C 2015 - B 2015		Ecart C 2015 - C 2014	
				Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		<b>605</b>	<b>Aéroport</b>						
843 941.50	1 140 800	* 461	Subventions acquises du canton		980 620.00	160 180 -	14.04	136 679+	16.20
		<b>606</b>	<b>Eaux usées</b>						
<b>7 956 466.34</b>	<b>7 740 800</b>		<b>Charges</b>	<b>8 030 511.43</b>		<b>289 711+</b>	<b>3.74</b>	<b>74 045+</b>	<b>0.93</b>
<b>7 956 466.34</b>	<b>7 740 800</b>		<b>Revenus</b>		<b>8 030 511.43</b>	<b>289 711+</b>	<b>3.74</b>	<b>74 045+</b>	<b>0.93</b>
791 652.15	786 800	* 301	Traitements	766 703.65		20 096 -	2.55	24 949 -	3.15
181 264.25	208 300	303	Charges sociales	193 182.45		15 118 -	7.26	11 918+	6.58
2 153.50	2 000	306	Prestations en nature	2 023.05		23+	1.15	130 -	6.06
3 922.20	4 500	309	Autres charges de personnel	5 283.35		783+	17.41	1 361+	34.70
1 884.45	2 500	310	Imprimés, fournitures de bureau	1 221.95		1 278 -	51.12	663 -	35.16
15 736.60	15 500	311	Achats d'objets mobiliers	6 429.45		9 071 -	58.52	9 307 -	59.14
298 470.99	332 000	312	Eau, énergie, combustibles	312 140.35		19 860 -	5.98	13 669+	4.58
318 359.21	325 500	313	Marchandises	261 309.84		64 190 -	19.72	57 049 -	17.92
266 351.75	265 000	314	Entretien de biens immobiliers	265 860.55		861+	0.32	491 -	0.18
274 834.57	323 500	315	Entretien d'objets mobiliers	316 956.24		6 544 -	2.02	42 122+	15.33
	1 000	316	Loyers et redevances d'utilisation			1 000 -			
1 867.90	3 500	317	Déplacements, débours, dédommagements	2 077.90		1 422 -	40.63	210+	11.24
819 702.80	818 100	* 318	Honoraires et prestations de service	837 946.89		19 847+	2.43	18 244+	2.23
2 118.90	3 600	* 319	Impôts, taxes et frais divers	20 073.95		16 474+	457.61	17 955+	847.38
1 203.54	1 000	330	Pertes sur créances	1 744.67		745+	74.47	541+	44.96
2 978 886.80	2 746 000	331	Amortissement du patrimoine administratif	2 746 173.71		174+	0.01	232 713 -	7.81
635 294.70	720 000	* 352	Participation à des charges de communes	688 222.85		31 777 -	4.41	52 928+	8.33
373 326.13		* 381	Attributions aux financements spéciaux	624 513.58		624 514+		251 187+	67.28
989 435.90	1 182 000	* 390	Prestations internes	978 647.00		203 353 -	17.20	10 789 -	1.09
6 294 828.07	6 000 000	* 434	Redevances et prestations facturées		6 441 965.08	441 965+	7.37	147 137+	2.34
142 339.42	140 000	* 435	Ventes		143 570.10	3 570+	2.55	1 231+	0.86
11 503.30	9 000	* 436	Dédommagements de tiers		46 857.85	37 858+	420.64	35 355+	307.34
1 385 028.35	1 100 000	* 452	Participation de communes		1 398 118.40	298 118+	27.10	13 090+	0.95
	323 100	481	Prélèvements sur les financements spéciaux			323 100 -			
122 767.20	168 700	490	Prestations internes			168 700 -		122 767 -	

Comptes 2014 Fr.	Budget 2015 Fr.		Comptes 2015		Ecart C 2015 - B 2015		Ecart C 2015 - C 2014	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		<b>607</b>	<b>Atelier mécanique</b>					
<b>324 581.00</b>	<b>309 600</b>		<b>Charges</b>	<b>343 083.72</b>	<b>33 484+</b>	<b>10.82</b>	<b>18 503+</b>	<b>5.70</b>
<b>161 697.50</b>	<b>247 600</b>		<b>Revenus</b>		<b>58 779 -</b>	<b>23.74</b>	<b>27 124+</b>	<b>16.77</b>
<b>162 883.50 -</b>	<b>62 000 -</b>		<b>Excédent de charges</b>		<b>92 263+</b>	<b>148.81</b>	<b>8 621 -</b>	<b>5.29</b>
192 872.40	189 500	* 301	Traitements	231 318.25	41 818+	22.07	38 446+	19.93
42 632.50	39 400	303	Charges sociales	45 956.68	6 557+	16.64	3 324+	7.80
1 662.05	2 500	306	Prestations en nature	435.10	2 065 -	82.60	1 227 -	73.82
2 948.00	3 000	309	Autres charges de personnel		3 000 -		2 948 -	
	4 000	310	Imprimés, fournitures de bureau	852.00	3 148 -	78.70	852+	
39 606.40	34 000	311	Achats d'objets mobiliers	26 961.74	7 038 -	20.70	12 645 -	31.93
37 263.15	32 000	313	Marchandises	31 536.75	463 -	1.45	5 726 -	15.37
7 327.50	4 000	315	Entretien d'objets mobiliers	5 883.20	1 883+	47.08	1 444 -	19.71
239.00	700	317	Déplacements, débours, dédommagements	90.00	610 -	87.14	149 -	62.34
30.00	500	318	Honoraires et prestations de service	50.00	450 -	90.00	20+	66.67
217.50	1 000	436	Dédommagements de tiers		869 -	86.90	87 -	39.77
161 480.00	246 600	490	Prestations internes		57 910 -	23.48	27 210+	16.85
		<b>608</b>	<b>Déchets</b>					
<b>7 509 574.63</b>	<b>7 365 000</b>		<b>Charges</b>	<b>7 531 585.54</b>	<b>166 586+</b>	<b>2.26</b>	<b>22 011+</b>	<b>0.29</b>
<b>7 509 574.63</b>	<b>7 365 000</b>		<b>Revenus</b>		<b>166 586+</b>	<b>2.26</b>	<b>22 011+</b>	<b>0.29</b>
288 459.10	296 800	* 301	Traitements	297 836.75	1 037+	0.35	9 378+	3.25
63 909.15	69 500	303	Charges sociales	65 884.25	3 616 -	5.20	1 975+	3.09
	1 200	306	Prestations en nature	210.00	990 -	82.50	210+	
965.85	1 000	309	Autres charges de personnel	4 609.25	3 609+	360.93	3 643+	377.22
55 037.45	40 100	310	Imprimés, fournitures de bureau	24 092.87	16 007 -	39.92	30 945 -	56.22
340 601.25	233 000	* 311	Achats d'objets mobiliers	278 408.55	45 409+	19.49	62 193 -	18.26
2 340.50	2 500	312	Eau, énergie, combustibles	80.55	2 419 -	96.78	2 260 -	96.56
73 950.75	84 000	313	Marchandises	61 568.55	22 431 -	26.70	12 382 -	16.74
88 957.00	56 000	* 315	Entretien d'objets mobiliers	89 459.30	33 459+	59.75	502+	0.56
13 581.00	2 000	316	Loyers et redevances d'utilisation		2 000 -		13 581 -	
3 491.90	1 500	317	Déplacements, débours, dédommagements	420.00	1 080 -	72.00	3 072 -	87.97
3 037 300.73	2 775 500	* 318	Honoraires et prestations de service	3 043 944.90	268 445+	9.67	6 644+	0.22

Comptes 2014 Fr.	Budget 2015 Fr.			Comptes 2015		Ecart C 2015 - B 2015		Ecart C 2015 - C 2014	
				Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		<b>608</b>	<b>Déchets</b>						
6 000.00	6 300	319	Impôts, taxes et frais divers	3 561.10		2 739 -	43.47	2 439 -	40.65
219 215.55	150 000	330	Pertes sur créances	129 062.50		20 938 -	13.96	90 153 -	41.13
132 503.95	258 800	331	Amortissement du patrimoine administratif	258 783.50		17 -	0.01	126 280+	95.30
2 619 301.65	2 800 000	* 352	Participation à des charges de communes	2 306 402.35		493 598 -	17.63	312 899 -	11.95
		* 381	Attributions aux financements spéciaux	259 537.12		259 537+		259 537+	
563 958.80	586 800	390	Prestations internes	707 724.00		120 924+	20.61	143 765+	25.49
7 142 575.04	7 000 000	* 434	Redevances et prestations facturées		7 265 326.24	265 326+	3.79	122 751+	1.72
83 500.00	80 000	* 435	Ventes		35 640.50	44 360 -	55.45	47 860 -	57.32
1 324.80	1 800	436	Dédommagements de tiers		2 524.50	725+	40.25	1 200+	90.56
		* 461	Subventions acquises du canton		39 907.00	39 907+		39 907+	
11 977.14		481	Prélèvements sur les financements spéciaux					11 977 -	
270 197.65	283 200	490	Prestations internes		188 187.30	95 013 -	33.55	82 010 -	30.35
		<b>610</b>	<b>Places de parc</b>						
<b>3 931 259.50</b>	<b>4 762 000</b>		<b>Charges</b>	<b>4 224 859.40</b>		<b>537 141 -</b>	<b>11.28</b>	<b>293 600+</b>	<b>7.47</b>
<b>3 931 259.50</b>	<b>4 762 000</b>		<b>Revenus</b>		<b>4 224 859.40</b>	<b>537 141 -</b>	<b>11.28</b>	<b>293 600+</b>	<b>7.47</b>
204 693.75	205 400	* 301	Traitements	104 086.00		101 314 -	49.33	100 608 -	49.15
46 689.75	48 300	303	Charges sociales	27 440.75		20 859 -	43.19	19 249 -	41.23
495.55	1 500	306	Prestations en nature	254.10		1 246 -	83.06	241 -	48.72
313.20		309	Autres charges de personnel	570.00		570+		257+	81.99
123.10	300	310	Imprimés, fournitures de bureau	115.56		184 -	61.48	8 -	6.13
127 030.10	75 000	311	Achats d'objets mobiliers	65 846.00		9 154 -	12.21	61 184 -	48.17
155 891.65	146 000	312	Eau, énergie, combustibles	152 283.20		6 283+	4.30	3 608 -	2.31
57 579.69	56 500	313	Marchandises	50 162.75		6 337 -	11.22	7 417 -	12.88
247 620.71	461 700	314	Entretien de biens immobiliers	470 610.37		8 910+	1.93	222 990+	90.05
8 241.60	10 000	315	Entretien d'objets mobiliers	9 986.15		14 -	0.14	1 745+	21.17
150.00		317	Déplacements, débours, dédommagements	504.10		504+		354+	236.07
73 718.55	72 100	* 318	Honoraires et prestations de service	90 828.85		18 729+	25.98	17 110+	23.21
117 925.65	100 000	319	Impôts, taxes et frais divers	123 324.95		23 325+	23.32	5 399+	4.58
9 475.20	2 000	330	Pertes sur créances	1 060.00		940 -	47.00	8 415 -	88.81
1 686 757.99	1 670 000	331	Amortissement du patrimoine administratif	1 670 000.00				16 758 -	0.99





## Renseignements complémentaires

### **6 Travaux publics**

#### **60 Service des travaux publics**

##### **600 Administration**

600.301 Personnel : 1 chef de service, 1 ingénieur HES, 1 secrétaire, 1 directeur des travaux, 1 dessinateur-projeteur en informatique à 50%, 1 dessinateur, 1 dessinatrice auxiliaire à 60%.

600.318 Honoraires d'études préliminaires de faisabilité et d'expertises de dossiers routiers.

##### **601 Voirie**

601.301 Personnel : 1 directeur, 2 adjoints techniques, 1 adjoint administratif, 2 apprentis, 48 collaborateurs techniques et ouvriers, des auxiliaires et des chômeurs en fin de droit engagés sous contrats de durée déterminée.

- Traitements voirie Fr. 3'846'953.90
- Traitements chômeurs Fr. 1'682'290.55

601.309 Formation professionnelle des chauffeurs pour conduite écologique.

601.316 Location d'engins spéciaux.

601.318 Frais de déneigement, de vidange de bennes et de regards d'égouts.

601.361 Participation aux travaux d'entretien effectués par le Canton, conformément à la loi sur les routes.

601.434 Augmentation de la facturation des prestations et des locations de matériel fournies par la voirie.

601.435 Ventes de matériaux plus utilisés par la voirie.

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

601.451 Prestations de salage et de réfection de routes effectuées par la voirie sur les tronçons de routes cantonales sis sur le territoire de Sion.

601.490 Prestations fournies pour l'ensemble des services de la Municipalité.

<b>602</b>	<b>Cours d'eau et canaux</b>
602.314	Poursuite des travaux d'entretien engagés dans les rivières, les torrents et les canaux.
602.451	Participation cantonale aux travaux d'entretien du Rhône, des rivières, des torrents, des canaux et des dépotoirs en fonction des travaux réalisés, versée en fonction des disponibilités budgétaires de l'Etat du Valais.
<b>603</b>	<b>Agriculture et gérance des domaines</b>
603.300	Jetons de présence des membres hors Conseil des commissions de l'agriculture et du Grand Cru Ville de Sion.
603.301	Personnel : 1 responsable, 4 gardes de bisses et meunières, des auxiliaires ponctuels.
603.314	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.
603.319	Comme le ver de la grappe, le Grand Cru Ville de Sion est géré par des sous-comptes autofinancés, gérés et contrôlés par la Commission Grand Cru. Cette rubrique a fait l'objet d'un crédit supplémentaire (No 15/2015).
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	Excédent de revenus du compte autofinancé « Ver de la grappe ». Ce bénéfice appartient à l'association.
603.435	Recettes du compte autofinancé « Grand Cru Ville de Sion ».
603.436	Frais facturés à des tiers concernant l'irrigation, le ver de la grappe, le traitement de la mouche et le Grand Cru.
603.461	Subvention cantonale sur une partie des travaux réalisés sous rubrique No 603.314.
603.462	Subvention communale allouée au financement du projet « Grand Cru Ville de Sion ». Voir rubrique 603.365.
603.481	Excédent de charges du compte autofinancé « Grand Cru Ville de Sion ». Cette perte est imputée à l'association.
<b>604</b>	<b>Cadastre</b>
604.301	Personnel : 1 teneur du cadastre, 1 géomaticien-géomètre, 1 collaboratrice cadastre à 50%. Honoraires pour les deux membres extérieurs de la commission des taxes cadastrales.
604.318	Frais pour les prestations de géomètre conservateur tels que mensurations, conservations, changement de nature. Entretien et développement du système informatique du territoire (SIT).
604.436	Prestations concernant l'orthophoto pour les communes de Savièse et Arbaz ainsi que pour l'aéroport de Sion.

<b>605</b>	<b>Aéroport</b>	
605.301	Personnel : 1 directeur de l'aéroport, 1 adjoint au directeur de l'aéroport (le poste sera repourvu en 2016), 1 safety manager, 6 collaborateurs AIS et 2 apprentis, 1 chef de piste avec 9 pompiers-ravitailleurs et divers auxiliaires pendant la saison touristique.	
605.306	Renouvellement des vêtements du personnel de l'aéroport.	
605.312	Consommation d'eau, de chauffage et d'électricité plus élevée que budgétisée. Le budget 2016 a été établi en conséquence.	
605.313	Achats de carburant. Le prix du carburant a baissé en 2015. Cette rubrique doit être mise en relation avec les ventes sous rubrique 605.435.	
605.315	Le parc véhicules et machines a augmenté ces dernières années d'où une augmentation des frais d'entretien.	
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. 130'000.- (No 20/2015).	
605.318	Pour des raisons de sécurité, le directeur ou son adjoint doivent assurer, en alternance, une permanence sur le site durant les heures d'ouverture de l'aéroport. Suite à l'ajournement de la nomination de l'adjoint à la direction, l'aéroport a dû externaliser une partie de ce service. Les honoraires pour le projet d'approche par GPS se trouvent également dans cette rubrique. Voir crédit supplémentaire No 21/2015.	
605.381	Attribution des taxes sur le bruit au fonds de financement spécial.	
605.390	Augmentation due en partie à la mise à disposition d'agents de police (1,6 EPT) pour assurer le service de douane.	
605.423	Augmentation des droits de superficie. Le budget 2015 a été établi sur la base des comptes 2012 et 2013.	
605.434	Taxes encaissées pour l'ensemble des prestations fournies. Voir remarque sous rubrique 605.316.	
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. 10'005'848.99
	./. total des revenus (sans la subvention)	<u>Fr. 7'574'858.04</u>
	<b>Déficit de l'aéroport</b>	<b>Fr. 2'430'990.95</b>
	./. amortissements comptables	Fr. 273'750.93
	./. location terrain	Fr. 120'000.00
	./. intérêts calculés	<u>Fr. 76'000.00</u>
	Déficit final à répartir	Fr. 1'961'240.02
	<b>Déficit à charge du canton (50%)</b>	<b>Fr. 980'620.00</b>

- 606 Eaux usées**
- 606.301 Personnel : 1 chef d'exploitation-contremaître, 7 collaborateurs, 1 inspecteur d'assainissement à 40%.
- 606.318 Coûts du transport et du traitement des boues d'épuration.
- 606.319 Indemnités versées suite à une rupture de canalisation.
- 606.352 Participation communale à l'Association de la STEP de Chandoline (ASEC).
- 606.381 Bénéfice versé sur le fonds de financement spécial. Au 31 décembre 2015, le fonds s'élève à Fr. 1,17 mio.
- 606.390 Intérêts calculés sur les investissements réalisés dans le cadre du PGEE et des STEP.
- 606.434 Facturation des taxes sur la base du règlement d'assainissement urbain.
- 606.435 Vente de l'énergie verte produite par le couple chaleur/force de la STEP de Châteauneuf à l'ESR.
- 606.436 Augmentation des prestations reçues des assurances suite à des arrêts de travail.
- 606.452 Participation des communes partenaires aux stations d'épuration.

**607 Atelier mécanique**

- 607.301 Personnel : 1 responsable d'atelier, 1 mécanicien, 2 auxiliaires 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 3 surveillants à temps partiel.
- 608.311 Achat de conteneurs enterrés et aériens.
- 608.315 Réparation et mise en conformité des conteneurs plus conséquentes que budgétées.
- 608.318 Augmentation des frais de ramassages des lavures, des déchets verts, des ordures ménagères, des frais liés aux traitements des balayures (déchets spécifiques des balayeuses) et des frais pour les études liées aux sites pollués.
- 608.352 Cette rubrique comprend principalement notre participation à l'UTO. Diminution en 2015 suite à la baisse du prix à la tonne de Fr. 180.- à Fr. 150.-.
- 608.381 Bénéfice versé sur le fonds de financement spécial. Au 31 décembre 2015, le fonds s'élève à Fr. 2,12 mios.
- 608.434 Facturation des taxes sur la base du règlement d'assainissement urbain.
- 608.435 Ventes de papier pour le recyclage. Le prix du papier a fortement baissé.
- 608.461 Participation cantonale aux frais d'études sur les sites pollués.

**610 Places de parc**

610.301 Personnel : 1 responsable des parcs et divers auxiliaires.

610.318 Prestations de tiers (ingénieurs et architectes) pour la préparation et le suivi des travaux.

610.381 Bénéfice de l'exercice versé sur le fonds de financement spécial. Au 31 décembre 2015, le fonds s'élève à Fr. 6,45 mios.

610.427 Détail de la rubrique :

	<u>Locations</u>	<u>Barrières</u>		
- Planta	Fr. 559'690.00	+ Fr. 832'340.90	Fr. 1'392'030.90	
- Scex	Fr. 572'772.40	+ Fr. 867'351.60	Fr. 1'440'124.00	
- Cible			Fr. 281'549.50	
- St-Guérin			<u>Fr. 58'495.80</u>	<u>Fr. 3'172'200.20</u>

Publicité et autres places de parc :

- Publicité	Fr. 15'979.80	
- Parcs divers	Fr. 91'726.90	
- Horodateurs	Fr. 800'287.80	
- Horodateurs mobiles	Fr. 19'230.00	
- Bornes électriques	<u>Fr. 100.00</u>	<u>Fr. 927'324.50</u>

Total Fr. 4'099'524.70

Le budget a de toute évidence été surestimé. Suite à l'introduction des nouveaux tarifs, d'une part, le prix du billet moyen a passé de Fr. 1,30 à Fr. 1,70 soit une augmentation de 30% et non de 50% comme escompté et, d'autre part, il a été relevé une baisse de la fréquentation durant les cinq premiers mois qui ont suivi l'introduction des nouveaux tarifs.

610.430 Contribution de remplacement pour places de parc manquantes.

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



# ***EDILITE ET URBANISME***



Comptes 2014 Fr.	Budget 2015 Fr.		Comptes 2015		Ecart C 2015 - B 2015		Ecart C 2015 - C 2014	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		<b>7</b>	<b>EDILITE ET URBANISME</b>					
17 374 632.62	18 386 000		18 389 960.41		3 960+	0.02	1 015 328+	5.84
5 372 049.00	5 141 000			5 659 503.70	518 504+	10.09	287 455+	5.35
12 002 583.62 -	13 245 000 -			12 730 456.71	514 543 -	3.88	727 873+	6.06
		<b>70</b>	<b>EDILITE</b>					
7 381 630.95	7 895 500		7 604 255.00		291 245 -	3.69	222 624+	3.02
3 848 154.00	4 055 700			4 046 274.15	9 426 -	0.23	198 120+	5.15
3 533 476.95 -	3 839 800 -			3 557 980.85	281 819 -	7.34	24 504+	0.69
		<b>700</b>	<b>Administration</b>					
1 971 057.32	2 030 500		1 963 637.15		66 863 -	3.29	7 420 -	0.38
365 358.50	273 500			215 806.20	57 694 -	21.09	149 552 -	40.93
1 605 698.82 -	1 757 000 -			1 747 830.95	9 169 -	0.52	142 132+	8.85
4 920.00	8 000	* 300	5 550.00		2 450 -	30.63	630+	12.80
1 227 929.25	1 206 800	* 301	1 208 196.40		1 396+	0.12	19 733 -	1.61
280 133.80	300 800	303	294 660.90		6 139 -	2.04	14 527+	5.19
5 138.00	6 000	309	9 053.60		3 054+	50.89	3 916+	76.21
18 577.82	19 000	310	18 142.55		857 -	4.51	435 -	2.34
9 632.50		311					9 633 -	
8 324.95	12 000	313	9 844.95		2 155 -	17.96	1 520+	18.26
302.40	1 400	315	371.20		1 029 -	73.49	69+	22.75
1 000.05		316					1 000 -	
15 528.10	20 000	317	14 982.30		5 018 -	25.09	546 -	3.51
26 691.80	105 000	* 318	56 866.30		48 134 -	45.84	30 175+	113.05
24 820.00	4 000	319	2 520.00		1 480 -	37.00	22 300 -	89.85
3 416.85	4 000	330			4 000 -		3 417 -	
344 641.80	343 500	331	343 448.95		51 -	0.01	1 193 -	0.35
301 066.00	200 000	* 431		151 797.00	48 203 -	24.10	149 269 -	49.58
16 753.95	18 500	435		13 621.60	4 878 -	26.37	3 132 -	18.70
24 038.55	25 000	436		20 087.60	4 912 -	19.65	3 951 -	16.44
23 500.00	30 000	437		30 300.00	300+	1.00	6 800+	28.94

Comptes 2014 Fr.	Budget 2015 Fr.		Comptes 2015		Ecart C 2015 - B 2015		Ecart C 2015 - C 2014	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		<b>701</b>	<b>Bâtiments communaux</b>					
<b>4 380 672.22</b>	<b>4 579 800</b>		<b>Charges</b>	<b>4 397 946.16</b>	<b>181 854 -</b>	<b>3.97</b>	<b>17 274+</b>	<b>0.39</b>
<b>2 651 300.35</b>	<b>2 621 200</b>		<b>Revenus</b>		<b>53 019 -</b>	<b>2.02</b>	<b>83 120 -</b>	<b>3.14</b>
<b>1 729 371.87 -</b>	<b>1 958 600 -</b>		<b>Excédent de charges</b>		<b>128 834 -</b>	<b>6.58</b>	<b>100 394+</b>	<b>5.81</b>
284 624.45	295 900	* 301	Traitements	289 260.60	6 639 -	2.24	4 636+	1.63
60 738.05	61 000	303	Charges sociales	61 606.10	606+	0.99	868+	1.43
3 000.00	3 000	309	Autres charges de personnel		3 000 -		3 000 -	
170 278.20	186 000	* 311	Achats d'objets mobiliers	135 842.95	50 157 -	26.97	34 435 -	20.22
432 545.60	500 000	312	Eau, énergie, combustibles	502 643.00	2 643+	0.53	70 097+	16.21
42 077.40	55 000	313	Marchandises	42 527.95	12 472 -	22.68	451+	1.07
1 053 317.07	925 000	* 314	Entretien de biens immobiliers	912 036.11	12 964 -	1.40	141 281 -	13.41
1 545.40	3 000	315	Entretien d'objets mobiliers	3 475.10	475+	15.84	1 930+	124.87
94 872.00	95 000	316	Loyers et redevances d'utilisation	94 910.00	90 -	0.09	38+	0.04
70.30		317	Déplacements, débours, dédommagements	487.90	488+		418+	594.03
376 676.05	380 300	* 318	Honoraires et prestations de service	325 081.00	55 219 -	14.52	51 595 -	13.70
8 280.55	10 800	319	Impôts, taxes et frais divers	6 487.45	4 313 -	39.93	1 793 -	21.65
	2 000	330	Pertes sur créances	1 860.90	139 -	6.96	1 861+	
1 748 800.00	1 938 800	331	Amortissement du patrimoine administratif	1 938 800.00			190 000+	10.86
103 847.15	124 000	390	Prestations internes	82 927.10	41 073 -	33.12	20 920 -	20.15
1 112 623.80	1 105 000	423	Revenus des biens du patrimoine financier		1 049 718.65	5.00	62 905 -	5.65
1 166 317.35	1 166 000	427	Revenus des biens du patrimoine administratif		1 156 622.85	0.80	9 695 -	0.83
9 500.00	7 000	434	Redevances et prestations facturées		9 450.00	35.00	50 -	0.53
307 859.20	288 200	436	Dédommagements de tiers		297 389.15	3.19	10 470 -	3.40
55 000.00	55 000	490	Prestations internes		55 000.00			
		<b>705</b>	<b>Centre funéraire et cimetières</b>					
<b>1 029 901.41</b>	<b>1 285 200</b>		<b>Charges</b>	<b>1 242 671.69</b>	<b>42 528 -</b>	<b>3.31</b>	<b>212 770+</b>	<b>20.66</b>
<b>831 495.15</b>	<b>1 161 000</b>		<b>Revenus</b>		<b>101 287+</b>	<b>8.72</b>	<b>430 792+</b>	<b>51.81</b>
<b>198 406.26 -</b>	<b>124 200 -</b>		<b>Excédent de charges</b>					
			<b>Excédent de revenus</b>	<b>19 615.61</b>				
376 139.75	395 100	* 301	Traitements	410 361.30	15 261+	3.86	34 222+	9.10
78 155.25	94 900	303	Charges sociales	92 585.10	2 315 -	2.44	14 430+	18.46
1 698.75	1 600	306	Prestations en nature	619.55	980 -	61.28	1 079 -	63.53

Comptes 2014 Fr.	Budget 2015 Fr.		Comptes 2015		Ecart C 2015 - B 2015		Ecart C 2015 - C 2014	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		<b>705</b>	<b>Centre funéraire et cimetières</b>					
	1 500	309			1 500 -			
2 566.75	2 800	310	1 824.45		976 -	34.84	742 -	28.92
1 725.50	7 500	311	1 064.20		6 436 -	85.81	661 -	38.33
63 127.65	75 000	312	63 872.55		11 127 -	14.84	745+	1.18
20 834.04	30 700	313	21 442.90		9 257 -	30.15	609+	2.92
33 066.27	157 000	314	141 765.09		15 235 -	9.70	108 699+	328.73
1 143.35	4 500	315	6 095.40		1 595+	35.45	4 952+	433.12
893.70		316					894 -	
4 157.50	3 700	317	3 057.00		643 -	17.38	1 101 -	26.47
92 009.30	31 000	318	20 506.60		10 493 -	33.85	71 503 -	77.71
29 431.45	34 000	319	45 173.85		11 174+	32.86	15 742+	53.49
3 885.35	9 000	330	2 310.00		6 690 -	74.33	1 575 -	40.55
270 000.00	414 000	331	414 000.00				144 000+	53.33
1 600.00	4 800	352	4 000.00		800 -	16.67	2 400+	150.00
49 466.80	18 100	390	13 993.70		4 106 -	22.69	35 473 -	71.71
72 680.00	95 000	* 427		73 280.00	21 720 -	22.86	600+	0.83
704 891.00	1 020 000	* 434		1 122 750.00	102 750+	10.07	417 859+	59.28
		435		5 500.00	5 500+		5 500+	
53 924.15	46 000	436		60 757.30	14 757+	32.08	6 833+	12.67
		<b>72</b>	<b>URBANISME</b>					
<b>9 993 001.67</b>	<b>10 490 500</b>		<b>10 785 705.41</b>		<b>295 205+</b>	<b>2.81</b>	<b>792 704+</b>	<b>7.93</b>
<b>1 523 895.00</b>	<b>1 085 300</b>			<b>1 613 229.55</b>	<b>527 930+</b>	<b>48.64</b>	<b>89 335+</b>	<b>5.86</b>
<b>8 469 106.67 -</b>	<b>9 405 200 -</b>			<b>9 172 475.86</b>	<b>232 724 -</b>	<b>2.47</b>	<b>703 369+</b>	<b>8.31</b>
		<b>720</b>	<b>Administration</b>					
<b>228 310.36</b>	<b>1 156 000</b>		<b>1 147 057.85</b>		<b>8 942 -</b>	<b>0.77</b>	<b>918 747+</b>	<b>402.41</b>
<b>32 400.00</b>	<b>3 000</b>			<b>4 307.50</b>	<b>1 308+</b>	<b>43.58</b>	<b>28 093 -</b>	<b>86.71</b>
<b>195 910.36 -</b>	<b>1 153 000 -</b>			<b>1 142 750.35</b>	<b>10 250 -</b>	<b>0.89</b>	<b>946 840+</b>	<b>483.30</b>
158 913.40	422 000	* 301	394 884.00		27 116 -	6.43	235 971+	148.49
37 212.90	88 800	303	75 796.95		13 003 -	14.64	38 584+	103.68
258.00	7 000	309	4 260.00		2 740 -	39.14	4 002+	1551.16

Comptes 2014 Fr.	Budget 2015 Fr.		Comptes 2015		Ecart C 2015 - B 2015		Ecart C 2015 - C 2014	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		<b>720</b>	<b>Administration</b>					
6 468.86	8 000	310	8 391.55		392+	4.89	1 923+	29.72
1 380.85	5 000	317	4 524.65		475 -	9.51	3 144+	227.67
22 986.35	230 000	318	261 370.90		31 371+	13.64	238 385+	1037.07
1 090.00	4 000	319	6 637.65		2 638+	65.94	5 548+	508.96
	371 200	331	371 192.15		8 -		371 192+	
	20 000	* 365	20 000.00				20 000+	
	3 000	436		3 353.25	353+	11.78	3 353+	
32 400.00		439		954.25	954+		31 446 -	97.05
		<b>721</b>	<b>Urbanisme</b>					
<b>423 490.15</b>							<b>423 490 -</b>	
<b>3 511.20</b>							<b>3 511 -</b>	
<b>419 978.95 -</b>							<b>419 979 -</b>	<b>100.00</b>
182 605.45		301					182 605 -	
40 338.10		303					40 338 -	
2 415.60		309					2 416 -	
1 677.65		317					1 678 -	
184 951.35		318					184 951 -	
652.00		319					652 -	
1 850.00		365					1 850 -	
9 000.00		366					9 000 -	
3 511.20		436					3 511 -	
		<b>722</b>	<b>Parcs et jardins</b>					
<b>4 179 084.76</b>	<b>4 368 500</b>		<b>4 392 548.16</b>		<b>24 048+</b>	<b>0.55</b>	<b>213 463+</b>	<b>5.11</b>
<b>126 407.75</b>	<b>113 300</b>			<b>122 768.45</b>	<b>9 468+</b>	<b>8.36</b>	<b>3 639 -</b>	<b>2.88</b>
<b>4 052 677.01 -</b>	<b>4 255 200 -</b>			<b>4 269 779.71</b>	<b>14 580+</b>	<b>0.34</b>	<b>217 103+</b>	<b>5.36</b>
1 569 207.15	1 646 100	* 301	1 678 017.55		31 918+	1.94	108 810+	6.93
326 309.00	357 900	303	340 734.05		17 166 -	4.80	14 425+	4.42

Comptes 2014 Fr.	Budget 2015 Fr.		Comptes 2015		Ecart C 2015 - B 2015		Ecart C 2015 - C 2014	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		<b>722</b>	<b>Parcs et jardins</b>					
12 576.40	15 000	306	15 346.22		346+	2.31	2 770+	22.02
17 988.87	18 000	309	12 698.10		5 302 -	29.46	5 291 -	29.41
3 077.00	3 000	310	3 063.60		64+	2.12	13 -	0.44
190 852.40	243 000	311	220 866.91		22 133 -	9.11	30 015+	15.73
276 543.50	220 000	312	235 025.40		15 025+	6.83	41 518 -	15.01
391 176.34	348 000	313	346 398.87		1 601 -	0.46	44 777 -	11.45
348 428.85	330 000	* 314	359 681.86		29 682+	8.99	11 253+	3.23
13 588.85	18 000	* 315	32 924.75		14 925+	82.92	19 336+	142.29
5 583.00	8 400	316	9 836.40		1 436+	17.10	4 253+	76.18
3 931.75	2 000	317	5 578.80		3 579+	178.94	1 647+	41.89
66 353.45	75 100	318	71 787.10		3 313 -	4.41	5 434+	8.19
6 025.25	10 000	319	4 977.55		5 022 -	50.22	1 048 -	17.39
1 280.45		330					1 280 -	
824 084.90	941 200	331	941 200.00				117 115+	14.21
122 077.60	132 800	390	114 411.00		18 389 -	13.85	7 667 -	6.28
7 412.30	5 000	434		3 588.50	1 412 -	28.23	3 824 -	51.59
490.00	2 000	435		1 708.50	292 -	14.58	1 219+	248.67
41 433.95	60 000	436		64 622.95	4 623+	7.70	23 189+	55.97
77 071.50	46 300	490		52 848.50	6 549+	14.14	24 223 -	31.43
		<b>724</b>	<b>Mobilité</b>					
<b>5 162 116.40</b>	<b>4 966 000</b>		<b>5 246 099.40</b>		<b>280 099+</b>	<b>5.64</b>	<b>83 983+</b>	<b>1.63</b>
<b>1 361 576.05</b>	<b>969 000</b>		<b>Revenus</b>	<b>1 486 153.60</b>	<b>517 154+</b>	<b>53.37</b>	<b>124 578+</b>	<b>9.15</b>
<b>3 800 540.35 -</b>	<b>3 997 000 -</b>		<b>Excédent de charges</b>	<b>3 759 945.80</b>	<b>237 054 -</b>	<b>5.93</b>	<b>40 595 -</b>	<b>1.07</b>
5 430.00	5 000	310	5 430.00		430+	8.60		
	20 000	* 311			20 000 -			
10 000.00	30 000	313	29 800.00		200 -	0.67	19 800+	198.00
57 018.05	60 000	* 316	66 494.00		6 494+	10.82	9 476+	16.62
121.30	1 000	317	470.80		529 -	52.92	350+	288.13
252 528.45	279 000	* 318	265 823.35		13 177 -	4.72	13 295+	5.26
775.00		319					775 -	

Comptes 2014 Fr.	Budget 2015 Fr.		Comptes 2015		Ecart C 2015 – B 2015		Ecart C 2015 – C 2014	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		<b>724</b>	<b>Mobilité</b>					
860 615.35	750 000	* 361	870 207.75		120 208+	16.03	9 592+	1.11
3 975 628.25	3 811 000	* 365	4 003 273.50		192 274+	5.05	27 645+	0.70
	10 000	* 366	4 600.00		5 400 -	54.00	4 600+	
220 800.05	219 000	* 436		228 098.80	9 099+	4.15	7 299+	3.31
144 186.00	70 000	* 450		151 958.80	81 959+	117.08	7 773+	5.39
996 590.00	680 000	* 461		1 106 096.00	426 096+	62.66	109 506+	10.99

## 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%, 9 collaborateurs techniques et administratifs, 1 apprenti.

700.318 Diminution des honoraires des experts de la commission vieille ville ainsi que du nombre de relevés de bâtiment effectués par des bureaux externes.

700.431 Emoluments facturés par le bureau des enquêtes. Diminution due à la baisse du nombre ainsi que de l'ampleur des dossiers déposés.

##### **701 Bâtiments communaux**

701.301 Personnel : 1 concierge, 4 auxiliaires de conciergerie (290%), 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 des bâtiments : Rue de Lausanne 23, Espace des Remparts 6, Poste du Nord, l'Hôtel de Ville, etc. Assainissement et réfection de toitures et de ferblanterie.

701.318 Prime d'assurance chose des bâtiments communaux, frais de conciergerie ainsi que des honoraires pour l'établissement de devis estimatifs, de suivi de chantier et de relevés informatisés de bâtiments.

##### **705 Centre funéraire et cimetières**

705.301 Personnel : 1 responsable, 3 collaborateurs, 1 aide-concierge, 1 auxiliaire fixe, des auxiliaires d'été.

705.427 Baisse du nombre de locations de locaux (chambres mortuaires, local froid, salle d'autopsie, etc.).

705.434 Forte hausse des crémations durant les quatre premiers mois de l'année.

## **72 Urbanisme**

Dès le 1<sup>er</sup> janvier 2015, regroupement des centres d'activités 720 « Administration » et 721 « Urbanisme ».

### **720 Administration**

720.301 Personnel : 1 chef de service, 1 urbaniste, 1 urbaniste à 80%, 1 spécialiste mobilité, 1 secrétaire à temps partiel.

720.365 Voir liste « Détails des subventions ».

### **722 Parcs et jardins**

722.301 Personnel : 1 chef de section, 1 chef jardinier, 1 adjoint du chef jardinier, 14 collaborateurs, 6 apprentis et des auxiliaires selon les besoins saisonniers.

Plusieurs cas d'absences de longue durée en 2015 ont nécessité l'engagement de personnel auxiliaire.

722.314 Travaux non prévus au budget, réparation d'arrosage, fixations de supports à vélos.

722.315 Entretien de véhicules et de machines plus important que prévu.

### **724 Mobilité**

724.311 Aucune nouvelle station PubliBike en 2015 – Etude globale sur le réseau vélo libre-service en cours.

724.316 Redevance sur revenus publicitaires payée à la SGA, compensée sous 724.436.

724.318 Détail de la rubrique :

- Achat de 10 abonnements journaliers CFF, compensés par des ventes d'abonnements comptabilisées dans la rubrique 724.436 Fr. 133'000.00

- Frais de fonctionnement du réseau de vélos en libre-service Publibike Fr. 95'484.00

- Prestations effectuées par des tiers Fr. 37'339.35

Total Fr. 265'823.35

724.361 Participation aux transports publics régionaux selon loi cantonale sur les transports publics (cf. crédit supplémentaire No 22/2015). Augmentation également de la subvention cantonale sous rubrique 724.461.

724.365/366 Voir liste « Détails des subventions ».

724.436 Voir remarques sous rubriques 724.316 et 724.318.

724.450 Remboursement de la TVA (impôt préalable).

724.461 Participation du canton aux transports publics urbains selon la loi cantonale sur les transports publics.

***EAU, ENERGIE***



Comptes 2014 Fr.	Budget 2015 Fr.		Comptes 2015		Ecart C 2015 - B 2015		Ecart C 2015 - C 2014	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		<b>8</b>	<b>EAU, ENERGIE</b>					
29 086 597.62	28 865 000		28 781 651.48		83 349 -	0.29	304 946 -	1.05
31 655 397.29	30 070 000			30 447 803.94	377 804+	1.26	1 207 593 -	3.81
2 568 799.67+	1 205 000+		1 666 152.46		461 152+	38.27	902 647 -	35.14
		<b>80</b>	<b>SERVICES GENERAUX</b>					
3 883 188.24	3 591 100		3 486 163.82		104 936 -	2.92	397 024 -	10.22
3 119 989.51	3 505 100			3 608 418.10	103 318+	2.95	488 429+	15.65
763 198.73 -	86 000 -		122 254.28					
		<b>800</b>	<b>Administration et finances</b>					
396 490.48	270 200		316 925.45		46 725+	17.29	79 565 -	20.07
396 490.48	850 200			972 872.76	122 673+	14.43	576 382+	145.37
	580 000+		655 947.31		75 947+	13.09	655 947+	
	1 000	310	955.00		45 -	4.50	955+	
104 432.11	119 500	318	108 067.37		11 433 -	9.57	3 635+	3.48
232 058.37	89 700	* 319	147 903.08		58 203+	64.89	84 155 -	36.26
60 000.00	60 000	* 365	60 000.00					
1 150.95	2 000	420		180.40	1 820 -	90.98	971 -	84.33
14.79		422		3.45	3+		11 -	76.67
	580 000	* 424		655 947.31	75 947+	13.09	655 947+	
395 324.74	268 200	490		316 741.60	48 542+	18.10	78 583 -	19.88
		<b>801</b>	<b>Gérances des immeubles</b>					
754 708.07	642 800		565 664.71		77 135 -	12.00	189 043 -	25.05
1 067 666.65	1 079 400			1 059 160.80	20 239 -	1.88	8 506 -	0.80
312 958.58+	436 600+		493 496.09		56 896+	13.03	180 538+	57.69
134 093.11	180 000	312	138 105.33		41 895 -	23.27	4 012+	2.99
1 147.77	1 000	313			1 000 -		1 148 -	
368 071.53	235 000	314	214 727.47		20 273 -	8.63	153 344 -	41.66
66 244.92	55 000	315	48 691.51		6 308 -	11.47	17 553 -	26.50
102 959.52	80 000	318	81 093.01		1 093+	1.37	21 867 -	21.24

Comptes 2014 Fr.	Budget 2015 Fr.		Comptes 2015		Ecart C 2015 - B 2015		Ecart C 2015 - C 2014		
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%	
		<b>801</b>	<b>Gérances des immeubles</b>						
5 146.05	5 000	319	Impôts, taxes et frais divers	3 188.25		1 812 -	36.24	1 958 -	38.04
28 000.00	28 000	331	Amortissement du patrimoine administratif	28 000.00					
49 045.17	58 800	390	Prestations internes	51 859.14		6 941 -	11.80	2 814+	5.74
917 057.00	922 000	427	Revenus des biens du patrimoine administratif		921 733.00	267 -	0.03	4 676+	0.51
37 516.05	45 500	436	Dédommagements de tiers		40 601.55	4 898 -	10.77	3 086+	8.22
113 093.60	111 900	490	Prestations internes		96 826.25	15 074 -	13.47	16 267 -	14.38
		<b>802</b>	<b>Eclairage public</b>						
<b>2 502 974.99</b>	<b>2 622 600</b>		<b>Charges</b>	<b>2 582 359.53</b>		<b>40 240 -</b>	<b>1.53</b>	<b>79 385+</b>	<b>3.17</b>
<b>1 426 817.68</b>	<b>1 520 000</b>		<b>Revenus</b>		<b>1 555 170.41</b>	<b>35 170+</b>	<b>2.31</b>	<b>128 353+</b>	<b>9.00</b>
<b>1 076 157.31 -</b>	<b>1 102 600 -</b>		<b>Excédent de charges</b>		<b>1 027 189.12</b>	<b>75 411 -</b>	<b>6.84</b>	<b>48 968 -</b>	<b>4.55</b>
860 697.55	900 000	312	Eau, énergie, combustibles	825 199.13		74 801 -	8.31	35 498 -	4.12
9 600.00	9 600	316	Loyers et redevances d'utilisation	4 013.30		5 587 -	58.19	5 587 -	58.19
1 586 125.26	1 700 000	318	Honoraires et prestations de service	1 700 853.77		854+	0.05	114 729+	7.23
35 400.00		331	Amortissement du patrimoine administratif	35 400.00		35 400+			
11 152.18	13 000	390	Prestations internes	16 893.33		3 893+	29.95	5 741+	51.48
1 426 817.68	1 520 000	436	Dédommagements de tiers		1 555 170.41	35 170+	2.31	128 353+	9.00
		<b>803</b>	<b>Voies industrielles</b>						
<b>28 534.58</b>	<b>55 500</b>		<b>Charges</b>	<b>21 214.13</b>		<b>34 286 -</b>	<b>61.78</b>	<b>7 320 -</b>	<b>25.65</b>
<b>28 534.58</b>	<b>55 500</b>		<b>Revenus</b>		<b>21 214.13</b>	<b>34 286 -</b>	<b>61.78</b>	<b>7 320 -</b>	<b>25.65</b>
22 274.49	45 000	314	Entretien de biens immobiliers	17 352.00		27 648 -	61.44	4 922 -	22.10
2 230.09	2 500	316	Loyers et redevances d'utilisation	2 242.13		258 -	10.31	12+	0.54
4 030.00	8 000	318	Honoraires et prestations de service	1 620.00		6 380 -	79.75	2 410 -	59.80
6 184.40	14 000	434	Redevances et prestations facturées		8 926.60	5 073 -	36.24	2 742+	44.34
22 350.18	41 500	* 481	Perte - Prélèvement sur le fonds de financement spécial		12 287.53	29 212 -	70.39	10 063 -	45.02
		<b>804</b>	<b>Parc de véhicules</b>						
<b>200 480.12</b>			<b>Charges</b>					<b>200 480 -</b>	
<b>200 480.12</b>			<b>Revenus</b>					<b>200 480 -</b>	

Comptes 2014 Fr.	Budget 2015 Fr.		Comptes 2015		Ecart C 2015 - B 2015		Ecart C 2015 - C 2014		
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%	
		<b>804</b>	<b>Parc de véhicules</b>						
26 452.28		313	Marchandises				26 452 -		
27 225.64		315	Entretien d'objets mobiliers				27 226 -		
20 999.30		318	Honoraires et prestations de service				20 999 -		
7 362.90		319	Impôts, taxes et frais divers				7 363 -		
109 789.30		331	Amortissement du patrimoine administratif				109 789 -		
8 650.70		390	Prestations internes				8 651 -		
2 777.80		424	Produits exceptionnels, plus-values				2 778 -		
197 702.32		490	Prestations internes				197 702 -		
		<b>81</b>	<b>SERVICE DES EAUX</b>						
<b>7 734 981.49</b>	<b>8 176 900</b>		<b>Charges</b>	<b>8 297 707.85</b>		<b>120 808+</b>	<b>1.48</b>	<b>562 726+</b>	<b>7.28</b>
<b>7 734 981.49</b>	<b>8 176 900</b>		<b>Revenus</b>		<b>8 297 707.85</b>	<b>120 808+</b>	<b>1.48</b>	<b>562 726+</b>	<b>7.28</b>
		<b>810</b>	<b>Administration</b>						
<b>1 909 816.78</b>	<b>2 089 300</b>		<b>Charges</b>	<b>2 173 791.34</b>		<b>84 491+</b>	<b>4.04</b>	<b>263 975+</b>	<b>13.82</b>
<b>304 955.00</b>	<b>752 300</b>		<b>Revenus</b>		<b>319 410.29</b>	<b>432 890 -</b>	<b>57.54</b>	<b>14 455+</b>	<b>4.74</b>
<b>1 604 861.78 -</b>	<b>1 337 000 -</b>		<b>Excédent de charges</b>		<b>1 854 381.05</b>	<b>517 381+</b>	<b>38.70</b>	<b>249 519+</b>	<b>15.55</b>
19 529.04	20 000	310	Imprimés, fournitures de bureau	4 908.55		15 091 -	75.46	14 620 -	74.87
5 771.02	4 000	311	Achats d'objets mobiliers			4 000 -		5 771 -	
879.00	1 000	317	Déplacements, débours, dédommagements	382.46		618 -	61.75	497 -	56.49
1 073 002.04	1 196 800	318	Honoraires et prestations de service	1 228 390.13		31 590+	2.64	155 388+	14.48
58 324.74	54 000	319	Impôts, taxes et frais divers	22 709.00		31 291 -	57.95	35 616 -	61.06
612 052.25	660 000	331	Amortissement du patrimoine administratif	659 342.74		657 -	0.10	47 290+	7.73
		* 381	Bénéfice - Attribution au fonds de financement spécial	88 158.43		88 158+		88 158+	
140 258.69	153 500	390	Prestations internes	169 900.03		16 400+	10.68	29 641+	21.13
1 736.00		431	Emoluments administratifs		100.00	100+		1 636 -	94.24
223 790.66	271 000	434	Redevances et prestations facturées		269 310.29	1 690 -	0.62	45 520+	20.34
23 328.34	439 300	481	Perte - Prélèvement sur le fonds de financement spécial			439 300 -		23 328 -	
56 100.00	42 000	490	Prestations internes		50 000.00	8 000+	19.05	6 100 -	10.87

Comptes 2014 Fr.	Budget 2015 Fr.		Comptes 2015		Ecart C 2015 - B 2015		Ecart C 2015 - C 2014	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		<b>811</b>	<b>Production d'eau potable</b>					
<b>867 838.34</b>	<b>1 015 400</b>		<b>Charges</b>	<b>709 432.02</b>	<b>305 968 -</b>	<b>30.13</b>	<b>158 406 -</b>	<b>18.25</b>
<b>308 803.86</b>	<b>380 000</b>		<b>Revenus</b>		<b>58 341 -</b>	<b>15.35</b>	<b>12 855+</b>	<b>4.16</b>
<b>559 034.48 -</b>	<b>635 400 -</b>		<b>Excédent de charges</b>		<b>247 627 -</b>	<b>38.97</b>	<b>171 261 -</b>	<b>30.64</b>
856.71	2 000	311	Achats d'objets mobiliers	248.05	1 752 -	87.60	609 -	71.05
492 009.95	603 000	312	Eau, énergie, combustibles	468 010.23	134 990 -	22.39	24 000 -	4.88
534.65	2 300	313	Marchandises	325.30	1 975 -	85.86	209 -	39.16
98 767.71	195 000	314	Entretien de biens immobiliers	31 644.93	163 355 -	83.77	67 123 -	67.96
81 644.28	69 000	318	Honoraires et prestations de service	65 973.40	3 027 -	4.39	15 671 -	19.19
194 025.04	144 100	390	Prestations internes	143 230.11	870 -	0.60	50 795 -	26.18
308 803.86	380 000	435	Ventes		321 658.92		58 341 -	15.35
		<b>812</b>	<b>Accumulation d'eau potable</b>					
<b>237 170.01</b>	<b>315 100</b>		<b>Charges</b>	<b>270 460.73</b>	<b>44 639 -</b>	<b>14.17</b>	<b>33 291+</b>	<b>14.04</b>
			<b>Revenus</b>					
<b>237 170.01 -</b>	<b>315 100 -</b>		<b>Excédent de charges</b>		<b>270 460.73</b>		<b>44 639 -</b>	<b>14.17</b>
1 511.98	1 000	311	Achats d'objets mobiliers	671.66	328 -	32.83	840 -	55.58
21 116.03	16 000	312	Eau, énergie, combustibles	13 473.72	2 526 -	15.79	7 642 -	36.19
822.30	7 000	313	Marchandises	2 234.69	4 765 -	68.08	1 412+	171.76
22 455.82	113 000	314	Entretien de biens immobiliers	48 786.20	64 214 -	56.83	26 330+	117.25
12 632.70	9 000	318	Honoraires et prestations de service	8 535.13	465 -	5.17	4 098 -	32.44
178 631.18	169 100	390	Prestations internes	196 759.33	27 659+	16.36	18 128+	10.15
		<b>813</b>	<b>Distribution d'eau potable</b>					
<b>1 122 558.27</b>	<b>974 000</b>		<b>Charges</b>	<b>1 033 694.77</b>	<b>59 695+</b>	<b>6.13</b>	<b>88 864 -</b>	<b>7.92</b>
			<b>Revenus</b>					
<b>1 122 558.27 -</b>	<b>974 000 -</b>		<b>Excédent de charges</b>		<b>1 033 694.77</b>		<b>59 695+</b>	<b>6.13</b>
914.42	1 000	311	Achats d'objets mobiliers	39.67	960 -	96.03	875 -	95.66
6 848.86	7 000	312	Eau, énergie, combustibles	7 680.44	680+	9.72	832+	12.14
139 770.09	93 500	313	Marchandises	78 316.74	15 183 -	16.24	61 453 -	43.97
379 343.91	431 000	314	Entretien de biens immobiliers	371 459.68	59 540 -	13.81	7 884 -	2.08
	1 000	315	Entretien d'objets mobiliers		1 000 -			
37 051.40	38 000	318	Honoraires et prestations de service	15 444.90	22 555 -	59.36	21 607 -	58.31

Comptes 2014 Fr.	Budget 2015 Fr.		Comptes 2015		Ecart C 2015 - B 2015		Ecart C 2015 - C 2014	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		<b>813</b>	<b>Distribution d'eau potable</b>					
		319		800.00	800+		800+	
804.52	1 000	330	1 137.83		138+	13.78	333+	41.43
557 825.07	401 500	390	558 815.51		157 316+	39.18	990+	0.18
		<b>814</b>	<b>Ventes d'eau potable</b>					
			<b>Charges</b>					
<b>3 080 036.77</b>	<b>3 170 000</b>			<b>3 163 126.69</b>	<b>6 873 -</b>	<b>0.22</b>	<b>83 090+</b>	<b>2.70</b>
<b>3 080 036.77+</b>	<b>3 170 000+</b>				<b>6 873 -</b>	<b>0.22</b>	<b>83 090+</b>	<b>2.70</b>
			<b>Revenus</b>					
			<b>Excédent de revenus</b>					
			<b>3 163 126.69</b>					
173 961.20	170 000	434		167 738.76	2 261 -	1.33	6 222 -	3.58
2 906 075.57	3 000 000	* 435		2 995 387.93	4 612 -	0.15	89 312+	3.07
		<b>815</b>	<b>Appareillage eau</b>					
			<b>Charges</b>					
<b>3 597 598.09</b>	<b>3 783 100</b>		<b>4 110 328.99</b>		<b>327 229+</b>	<b>8.65</b>	<b>512 731+</b>	<b>14.25</b>
<b>4 041 185.86</b>	<b>3 874 600</b>			<b>4 493 511.95</b>	<b>618 912+</b>	<b>15.97</b>	<b>452 326+</b>	<b>11.19</b>
<b>443 587.77+</b>	<b>91 500+</b>				<b>291 683+</b>	<b>318.78</b>	<b>60 405 -</b>	<b>13.62</b>
			<b>Revenus</b>					
			<b>Excédent de revenus</b>					
			<b>383 182.96</b>					
52 067.59	48 000	311	55 210.80		7 211+	15.02	3 143+	6.04
139 661.95	162 000	313	169 679.29		7 679+	4.74	30 017+	21.49
19 196.22	16 000	315	9 048.79		6 951 -	43.45	10 147 -	52.86
14 134.50	15 000	316	9 543.00		5 457 -	36.38	4 592 -	32.48
3 207 721.37	3 433 300	* 318	3 762 843.12		329 543+	9.60	555 122+	17.31
		330	2 574.30		2 574+		2 574+	
164 816.46	108 800	390	101 429.69		7 370 -	6.77	63 387 -	38.46
739 569.18	1 266 200	434		1 006 846.14	259 354 -	20.48	267 277+	36.14
23 805.03	25 000	435		17 354.50	7 646 -	30.58	6 451 -	27.10
3 277 811.65	2 583 400	490		3 469 311.31	885 911+	34.29	191 500+	5.84
		<b>82</b>	<b>ENERGIE</b>					
			<b>Charges</b>					
<b>13 929 926.57</b>	<b>14 338 000</b>		<b>13 083 821.43</b>		<b>1 254 179 -</b>	<b>8.75</b>	<b>846 105 -</b>	<b>6.07</b>
<b>17 012 192.83</b>	<b>15 388 000</b>			<b>14 422 191.21</b>	<b>965 809 -</b>	<b>6.28</b>	<b>2 590 002 -</b>	<b>15.22</b>
<b>3 082 266.26+</b>	<b>1 050 000+</b>				<b>288 370+</b>	<b>27.46</b>	<b>1 743 896 -</b>	<b>56.58</b>
			<b>Revenus</b>					
			<b>Excédent de revenus</b>					
			<b>1 338 369.78</b>					

Comptes 2014 Fr.	Budget 2015 Fr.			Comptes 2015		Ecart C 2015 - B 2015		Ecart C 2015 - C 2014	
				Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		<b>821</b>	<b>Approvisionnement</b>						
13 929 926.57	14 338 000		Charges	13 083 821.43		1 254 179 -	8.75	846 105 -	6.07
17 012 192.83	15 388 000		Revenus		14 422 191.21	965 809 -	6.28	2 590 002 -	15.22
3 082 266.26+	1 050 000+		Excédent de revenus	1 338 369.78		288 370+	27.46	1 743 896 -	56.58
13 671 859.62	14 182 300	* 312	Eau, énergie, combustibles	12 940 258.75		1 242 041 -	8.76	731 601 -	5.35
34 885.95	77 300	318	Honoraires et prestations de service	33 378.68		43 921 -	56.82	1 507 -	4.32
223 181.00	78 400	390	Prestations internes	110 184.00		31 784+	40.54	112 997 -	50.63
17 012 192.83	15 388 000	* 435	Ventes		14 422 191.21	965 809 -	6.28	2 590 002 -	15.22
		<b>84</b>	<b>GAZ</b>						
3 538 501.32	2 759 000		Charges	3 913 958.38		1 154 958+	41.86	375 457+	10.61
3 788 233.46	3 000 000		Revenus		4 119 486.78	1 119 487+	37.32	331 253+	8.74
249 732.14+	241 000+		Excédent de revenus	205 528.40		35 472 -	14.72	44 204 -	17.70
		<b>845</b>	<b>Appareillage gaz</b>						
3 538 501.32	2 759 000		Charges	3 913 958.38		1 154 958+	41.86	375 457+	10.61
3 788 233.46	3 000 000		Revenus		4 119 486.78	1 119 487+	37.32	331 253+	8.74
249 732.14+	241 000+		Excédent de revenus	205 528.40		35 472 -	14.72	44 204 -	17.70
1 026 054.50	880 700	* 313	Marchandises	1 330 150.36		449 450+	51.03	304 096+	29.64
2 512 446.82	1 878 300	390	Prestations internes	2 583 808.02		705 508+	37.56	71 361+	2.84
3 788 233.46	3 000 000	* 434	Redevances et prestations facturées		4 119 486.78	1 119 487+	37.32	331 253+	8.74

## 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. Cette rubrique a fait l'objet d'un crédit supplémentaire (No 24/2015).
- 800.365 Voir liste « Détails des subventions ». Part de la Ville de Sion aux frais du Centre de recherche sur l'environnement alpin (CREALP).
- 800.424 Gain extraordinaire sur impôts et dissolution du fonds casco à la suite de la reprise du parc de véhicules par l'esr.

##### **803 Voies industrielles**

- 803.481 Prélèvement de l'excédent de charges de l'exercice au fonds de financement spécial. Au 31 décembre 2015, le fonds s'élève à Fr. 66'729.58.

### **81 Service des eaux**

#### **810 Administration**

- 810.381 Attribution de l'excédent de revenus de l'exercice au fonds de financement spécial. Au 31 décembre 2015, le fonds s'élève à Fr. 4,25 mios.

#### **814 Ventes d'eau potable**

- 814.435 La consommation d'eau en 2015 s'est élevée à 4'165'730 m3 (3'945'080 m3 en 2014).

#### **815 Appareillage eau**

- 815.318 Honoraires et prestations facturés par l'esr pour le personnel affecté à l'appareillage eau et gaz et mise à disposition du parc de véhicules de l'esr. L'augmentation des charges est largement compensée par des revenus plus importants sur le compte 815.490 - prestations internes.

<b>82</b>	<b>Energie</b>
<b>821</b>	<b>Approvisionnement</b>
821.312	Diminution des frais d'exploitation de Bugey provenant principalement de la baisse du taux de change.
821.435	Diminution des quantités d'énergie à disposition de la Ville de Sion.
<b>84</b>	<b>Gaz</b>
<b>845</b>	<b>Appareillage gaz</b>
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 (No 25/2015).
845.434	Voir remarque sur rubrique 845.313.

# ***COMPTE DES INVESTISSEMENTS***



# ***ADMINISTRATION GENERALE***



Comptes 2014 Fr.	Budget 2015 Fr.		Comptes 2015	
			Dépenses Fr.	Recettes Fr.
		<b>1 ADMINISTRATION GENERALE</b>		
442 431.35	2 700 000	Dépenses	3 561 417.07	
442 431.35 -	2 700 000 -	Recettes		3 561 417.07
		Investissements nets		
		<b>12 INFORMATIQUE, ECONOMIE ET TOURISME</b>		
442 431.35	2 700 000	Dépenses	3 561 417.07	
442 431.35 -	2 700 000 -	Recettes		3 561 417.07
		Investissements nets		
		<b>121 Informatique</b>		
22 431.35	250 000	Dépenses	136 742.57	
22 431.35 -	250 000 -	Recettes		136 742.57
		Investissements nets		
22 431.35	250 000	<b>50 Investissements propres</b>	136 742.57	
20 000.00	250 000	* - Nouvelles technologies de communication	136 742.57	
2 431.35		- Gestion électronique des documents (GED)		
		<b>122 Economie et tourisme</b>		
420 000.00	2 450 000	Dépenses	3 424 674.50	
420 000.00 -	2 450 000 -	Recettes		3 424 674.50
		Investissements nets		
420 000.00	350 000	<b>50 Investissements propres</b>	350 000.00	
420 000.00	350 000	* - The Ark / PhytoArk / EnergyArk	350 000.00	
		<b>52 Participations</b>	35 000.00	
		* - Achat de participations	35 000.00	
	2 100 000	<b>56 Subventions accordées</b>	3 039 674.50	
	2 100 000	* - EPFL Valais Wallis	3 039 674.50	



## Renseignements complémentaires

### 1 Administration générale

### 12 Informatique, économie et tourisme

#### 121 Informatique

##### Nouvelles technologies de communication

- Solde logiciel CityControl (amendes) ;
- Logiciel Optimiso ;
- Centrale téléphonique (travaux préparatoires) ;
- Site Internet (projet de refonte).

#### 122 Economie et tourisme

##### The Ark / PhytoArk / EnergyArk

Participation à la Fondation The Ark	Fr. 70'000.-
Participation au projet PhytoArk	Fr. 130'000.-
Participation au projet EnergyArk	<u>Fr. 150'000.-</u>
Total	Fr. 350'000.-

##### Achat de participations

La Ville de Sion détient le 35% du capital-actions de TéléSion SA. Cette société a été constituée dans le but d'obtenir une concession pour une liaison par câble entre la commune de Sion et le domaine skiable sis entre le Val d'Hérens et le Val de Bagnes. Cette liaison plaine-montagne s'inscrit dans l'optique d'un développement de l'économie touristique du Valais central en relation avec le domaine skiable des 4 Vallées.

##### EPFL Valais Wallis

Contribution communale aux investissements selon mémorandum d'accord signé avec l'Etat du Valais. Crédit supplémentaire (No 18/2015) dû à la comptabilisation en 2015 de la participation communale correspondant à 10% du prix de vente du bâtiment de l'Industrie 17.



***FINANCES***



Comptes 2014 Fr.	Budget 2015 Fr.		Comptes 2015	
			Dépenses Fr.	Recettes Fr.
		<b>2 FINANCES</b>		
5 130 281.20	4 310 000	Dépenses	7 172 555.04	
61 500.00		Recettes		
5 068 781.20 -	4 310 000 -	Investissements nets		7 172 555.04
		<b>22 SERVICE DES SPORTS, DE LA JEUNESSE ET DES LOISIRS</b>		
3 630 281.20	3 110 000	Dépenses	4 363 679.74	
61 500.00		Recettes		
3 568 781.20 -	3 110 000 -	Investissements nets		4 363 679.74
		<b>220 Admin. des sports et activités diverses</b>		
1 500 000.00	760 000	Dépenses	1 544 000.00	
61 500.00		Recettes		
1 438 500.00 -	760 000 -	Investissements nets		1 544 000.00
1 500 000.00	760 000	<b>56 Subventions accordées</b>	1 544 000.00	
1 500 000.00	760 000	* - Salles de gymnastique (CFPS) - salle d'escrime - mur d'escalade	1 544 000.00	
61 500.00		<b>66 Subventions acquises</b>		
61 500.00		- Subventions cantonales		
		<b>221 Piscine couverte</b>		
344 983.35	100 000	Dépenses	101 023.65	
344 983.35 -	100 000 -	Recettes		
		Investissements nets		101 023.65
344 983.35	100 000	<b>50 Investissements propres</b>	101 023.65	
344 983.35	100 000	* - Assainissement bâtiment et installations	101 023.65	
		<b>222 Piscine de la Blancherie</b>		
297 977.95	400 000	Dépenses	193 152.25	
297 977.95 -	400 000 -	Recettes		
		Investissements nets		193 152.25

Comptes 2014 Fr.	Budget 2015 Fr.		Comptes 2015	
			Dépenses Fr.	Recettes Fr.
		<b>222 Piscine de la Blancherie</b>		
297 977.95	400 000	50 Investissements propres	193 152.25	
297 977.95		- Rénovation bâtiment café-restaurant		
	400 000	* - Réfection de la piscine	193 152.25	
		<b>226 Centre sportif des Glareys</b>		
186 924.85	150 000	Dépenses	140 025.00	
		Recettes		
186 924.85 -	150 000 -	Investissements nets		140 025.00
186 924.85	150 000	50 Investissements propres	140 025.00	
186 924.85	150 000	* - Réfection globale	140 025.00	
		<b>227 Centre sportif de Tourbillon</b>		
1 182 552.50	1 500 000	Dépenses	2 206 237.94	
		Recettes		
1 182 552.50 -	1 500 000 -	Investissements nets		2 206 237.94
1 182 552.50	1 500 000	50 Investissements propres	2 206 237.94	
1 182 552.50	1 500 000	* - Réfection Stade de Tourbillon	2 206 237.94	
		<b>228 Centre sportif de l'Ancien stand</b>		
68 039.20	100 000	Dépenses	96 659.40	
		Recettes		
68 039.20 -	100 000 -	Investissements nets		96 659.40
68 039.20	100 000	50 Investissements propres	96 659.40	
68 039.20	100 000	* - Vestiaires	96 659.40	
		<b>229 Centre sportif de la Garenne</b>		
49 803.35	100 000	Dépenses	82 581.50	
		Recettes		
49 803.35 -	100 000 -	Investissements nets		82 581.50





## Renseignements complémentaires

### **2 Finances**

#### **22 Service des sports, de la jeunesse et des loisirs**

##### **220 Administration des sports et activités diverses**

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

Sur la base du crédit d'engagement accepté par le Conseil général le 2 octobre 2012, versement du quatrième acompte de la participation communale aux travaux effectués dans l'ancienne Halle Swisscom. En sus, selon accord avec l'Etat du Valais, un premier acompte de Fr. 784'000.- (environ 1/3 du montant total) leur a été versé pour la mise à disposition de la parcelle abritant ce bâtiment.

##### **221 Piscine couverte**

###### Assainissement bâtiment et installations

Séparation des tableaux électriques du local de machinerie pour sécurisation Feu, conduites Eau, réseau, nappe et ammoniac. Installation de diverses portes de secours selon exigences Feu. Construction d'un escalier de secours au local de filtration.

##### **222 Piscine de la Blancherie**

###### Réfection de la piscine

Poursuite de l'assainissement ponctuel des installations techniques. L'écart s'explique par des choix d'optimisation des achats et travaux en 2015 pensés en fonction de l'éventuelle réalisation du centre ludique et aquatique à l'Ancien Stand. Par exemple, travaux préparatoires et réflexion pour la pose future de filtres mobiles qui pourraient être déplacés en temps voulu à l'Ancien Stand.

##### **226 Centre sportif des Glareys**

###### Réfection globale

Suite de la réfection des vestiaires et fin de la rénovation de 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 et anticipation de certaines réalisations prévues en 2016 en raison des résultats sportifs du club (qualification en Europa League). Ont été réalisés en tribune principale, tous les travaux des locaux de compétition de la zone vestiaires visiteurs, la rénovation de tous les postes de travail des commentateurs, l'augmentation de la capacité des zones de fuite, l'adaptation du pigeonnier pour les caméras et commentateurs, l'ajout d'un studio flash. Egalement réalisés, le réaménagement de la zone du TV Compound et son câblage définitif de l'ensemble du système de production TV des camions en direction du stade, l'augmentation de la puissance d'éclairage aux normes UEFA (1'400 Lux), etc. Ces travaux ont permis une homologation du stade de Tourbillon pour les compétitions d'Europa League pour la saison 2015/2016.
- 228 Centre sportif de l'Ancien stand**  
Vestiaires  
2<sup>ème</sup> étape de réfection des installations techniques des vestiaires football et écoles.
- 229 Centre sportif de la Garenne**  
Réfection globale  
2<sup>ème</sup> étape de la réfection des locaux et des sanitaires.
- 250 Administration jeunesse**  
Lieu pour musiques actuelles  
Mise en service et inauguration du Port Franc.  
L'écart s'explique par l'évacuation et taxes de terres polluées, la nécessité observée durant l'exploitation d'exécuter un coffre sous le goudron pour permettre à des véhicules poids-lourds d'accéder aux locaux, des travaux occasionnés par le refoulement des eaux usées lors de la mise en service des canalisations, une plus-value « sécuritaire » (Rhône 3) à l'intérieur de la halle pour la fixation au sol de l'installation expérimentale des containers dans lesquels sont aménagés les locaux de répétitions, loges, bureaux, etc. ; enfin la pose d'un plancher de scène en bois pour atténuer les temps de réverbération acoustique mesurés en condition réelle de concert.  
De plus, les comptes 2015 intègrent la première tranche du transfert, du patrimoine financier au patrimoine administratif, des terrains ainsi que de la halle abritant le Port Franc. Le crédit d'engagement accepté par le Conseil général comprenait, bien entendu, cette dépense d'investissement (cf. tableau synoptique des crédits d'engagement utilisés et encore disponibles).

# ***INSTRUCTION PUBLIQUE***



Comptes 2014 Fr.	Budget 2015 Fr.		Comptes 2015	
			Dépenses Fr.	Recettes Fr.
		<b>3</b>	<b>INSTRUCTION PUBLIQUE</b>	
2 437 718.20	1 100 000		Dépenses	1 113 757.40
96 816.00	260 000		Recettes	
2 340 902.20 -	840 000 -		Investissements nets	1 113 757.40
		<b>30</b>	<b>SERVICE DES ECOLES</b>	
2 437 718.20	1 100 000		Dépenses	1 113 757.40
96 816.00	260 000		Recettes	
2 340 902.20 -	840 000 -		Investissements nets	1 113 757.40
		<b>308</b>	<b>Bâtiments scolaires</b>	
2 437 718.20	1 100 000		Dépenses	1 113 757.40
96 816.00	260 000		Recettes	
2 340 902.20 -	840 000 -		Investissements nets	1 113 757.40
2 249 166.20	1 020 000	<b>50</b>	<b>Investissements propres</b>	
	300 000	*	- Centre scolaire du Sacré-Coeur	288 049.90
49 924.50	50 000	*	- Centre scolaire de Bramois	
	420 000	*	- Centre scolaire de St-Guérin	339 111.70
1 199 738.45	100 000	*	- Centre scolaire de Châteauneuf	285 809.80
999 503.25	150 000	*	- Centre scolaire de Gravelone	
		*	- Centre scolaire de Salins	123 931.00
<b>188 552.00</b>	<b>80 000</b>	<b>56</b>	<b>Subventions accordées</b>	
100 000.00	80 000	*	- Ecole d'agriculture de Châteauneuf	76 855.00
88 552.00			- EPCA Sion	
<b>96 816.00</b>	<b>260 000</b>	<b>66</b>	<b>Subventions acquises</b>	
96 816.00	260 000	*	- Subventions cantonales	



## Renseignements complémentaires

### 3 Instruction publique

#### 30 Service des écoles

#### 308 Bâtiments scolaires

##### Centre scolaire du Sacré-Coeur

Mises aux normes feu et construction d'une voie d'évacuation.

##### Centre scolaire de Bramois

Vu la réflexion globale menée au niveau des bâtiments scolaires, aucune étude complémentaire à celle réalisée en 2014 n'a été effectuée cette année.

##### Centre scolaire de St-Guérin

Changements des fenêtres et des stores des bâtiments situés au Chemin des Collines 48 et 50.

##### Centre scolaire de Châteauneuf

Solde des factures liées à la rénovation et à l'agrandissement de ce centre scolaire. Crédit supplémentaire accepté par le Conseil général.

##### Centre scolaire de Salins

Réaménagement des anciens bureaux communaux en locaux pour une UAPE et aménagement de nouvelles salles de classe.

##### Ecole d'agriculture de Châteauneuf

Solde de la participation communale aux travaux de rénovation entrepris par l'Etat du Valais, selon législation cantonale en vigueur.

##### Subventions cantonales

Aucune subvention reçue en 2015, selon la formule traditionnelle : « ... en fonction des disponibilités financières de l'Etat ressortant de sa prévision quadriennale ainsi que de la planification des paiements effectuée par le Service de l'enseignement ».



***SECURITE SOCIALE***



Comptes 2014 Fr.	Budget 2015 Fr.		Comptes 2015	
			Dépenses Fr.	Recettes Fr.
		<b>4</b>	<b>SECURITE SOCIALE</b>	
133 000.00	600 000		Dépenses	600 000.00
133 000.00 -	600 000 -		Recettes	
			Investissements nets	600 000.00
		<b>40</b>	<b>SERVICE SOCIAL</b>	
133 000.00	600 000		Dépenses	600 000.00
133 000.00 -	600 000 -		Recettes	
			Investissements nets	600 000.00
		<b>401</b>	<b>Prévoyance et assurances sociales</b>	
100 000.00	400 000		Dépenses	400 000.00
100 000.00 -	400 000 -		Recettes	
			Investissements nets	400 000.00
100 000.00	400 000	<b>56</b>	<b>Subventions accordées</b>	
	200 000	*	- Maison St-François	200 000.00
100 000.00	200 000	*	- Home Le Carillon St-Léonard	200 000.00
		<b>402</b>	<b>Crèches et Jardins d'enfants</b>	
33 000.00	200 000		Dépenses	200 000.00
33 000.00 -	200 000 -		Recettes	
			Investissements nets	200 000.00
33 000.00	200 000	<b>50</b>	<b>Investissements propres</b>	
33 000.00			- Crèche-nurserie-foyer Rue de l'Envol	200 000.00
	200 000	*	- Crèche-nurserie Avenue Maurice-Troillet	200 000.00



## Renseignements complémentaires

### **4 Sécurité sociale**

### **40 Service social**

### **401 Prévoyance et assurances sociales**

#### Maison St-François

Participation communale au changement d'ascenseur, à la réfection d'un escalier de secours, à la fermeture des balcons et à l'isolation du bâtiment.

#### Home le Carillon St-Léonard

Travaux d'extension, de rénovation de la cuisine et de mise en conformité sismique.

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

### **402 Crèches et Jardins d'enfants**

#### Crèche-nurserie Avenue Maurice-Troillet

Aménagement des locaux de la crèche et de la nurserie.



***SECURITE PUBLIQUE***



Comptes 2014 Fr.	Budget 2015 Fr.		Comptes 2015	
			Dépenses Fr.	Recettes Fr.
		<b>5</b>	<b>SECURITE PUBLIQUE</b>	
312 031.35	800 000		Dépenses	467 810.93
392 674.40	200 000		Recettes	
80 643.05+	600 000 -		Investissements nets	467 810.93
		<b>50</b>	<b>SERVICE DE POLICE</b>	
312 031.35	800 000		Dépenses	467 810.93
392 674.40	200 000		Recettes	
80 643.05+	600 000 -		Investissements nets	467 810.93
		<b>503</b>	<b>Feu</b>	
129 978.27	700 000		Dépenses	450 822.55
392 674.40	200 000		Recettes	
262 696.13+	500 000 -		Investissements nets	450 822.55
129 978.27	700 000	<b>50</b>	<b>Investissements propres</b>	<b>450 822.55</b>
129 978.27	450 000	*	- Rénovation bâtiment du feu	450 822.55
	250 000	*	- Véhicules	
392 674.40	200 000	<b>66</b>	<b>Subventions acquises</b>	
392 674.40	200 000		- Subvention véhicules	
		<b>506</b>	<b>Ambulances</b>	
182 053.08	100 000		Dépenses	16 988.38
182 053.08 -	100 000 -		Recettes	
			Investissements nets	16 988.38
182 053.08	100 000	<b>50</b>	<b>Investissements propres</b>	<b>16 988.38</b>
24 228.28	100 000	*	- Déplacement du centre d'intervention	16 988.38
157 824.80			- Achat ambulances	



## Renseignements complémentaires

### **5 Sécurité publique**

#### **50 Service de police**

#### **503 Feu**

##### Rénovation bâtiment du feu

Poursuite des travaux de mise en conformité sismique du bâtiment.

##### Véhicules

D'entente avec l'Office cantonal du feu, le remplacement du véhicule Pionnier léger a été différé d'une année. Cette nouvelle acquisition a été prévue dans le budget 2016.

#### **506 Ambulances**

##### Déplacement du centre d'intervention

Etude en cours. A partir de 2016, les dépenses liées à cette relocalisation seront comptabilisées sous rubrique 701.50.



***TRAVAUX PUBLICS***



Comptes 2014 Fr.	Budget 2015 Fr.		Comptes 2015	
			Dépenses Fr.	Recettes Fr.
		<b>6 TRAVAUX PUBLICS</b>		
11 687 081.75	9 710 000	Dépenses	10 091 281.33	
1 142 768.15	1 860 000	Recettes		1 920 248.75
10 544 313.60 -	7 850 000 -	Investissements nets		8 171 032.58
		<b>60 SERVICE DES TRAVAUX PUBLICS</b>		
11 386 712.05	8 610 000	Dépenses	9 091 281.33	
1 142 768.15	1 860 000	Recettes		1 920 248.75
10 243 943.90 -	6 750 000 -	Investissements nets		7 171 032.58
		<b>601 Voirie</b>		
4 819 067.50	3 160 000	Dépenses	3 447 751.93	
180 600.00	240 000	Recettes		65 161.25
4 638 467.50 -	2 920 000 -	Investissements nets		3 382 590.68
		<b>50 Investissements propres</b>	<b>2 216 430.73</b>	
70 509.95	80 000	* - Modération de trafic	84 102.55	
117 259.35	100 000	* - Réfection d'ouvrages	123 365.75	
1 111 038.85	950 000	* - Réalisation de routes communales	986 391.33	
	150 000	* - Mesures réseau routier (agglo)	149 835.40	
	150 000	* - Mesures mobilité douce (agglo)	145 400.00	
260 866.65	200 000	* - Voies et pistes cyclables	249 665.55	
90 405.20	100 000	* - Abris protégés et parcs vélos	95 081.25	
80 773.45	80 000	* - Rénovation vespasiennes	97 781.05	
150 464.85	150 000	* - Liaison Nord-Sud secteur Gare/passerelle	134 059.85	
1 135 323.60		- Nouvelle voirie		
267 474.75	150 000	* - Achats de véhicules	150 748.00	
		<b>56 Subventions accordées</b>	<b>1 210 845.95</b>	
1 246 819.45	950 000	* - Participation au réseau routier cantonal	1 210 845.95	
		<b>58 Autres dépenses à amortir</b>	<b>20 475.25</b>	
288 131.40	100 000	* - Stabilisation falaises du Scex	20 475.25	
288 131.40	100 000			
		<b>66 Subventions acquises</b>		<b>65 161.25</b>
180 600.00	240 000			

Comptes 2014 Fr.	Budget 2015 Fr.		Comptes 2015	
			Dépenses Fr.	Recettes Fr.
		<b>601 Voirie</b>		
	100 000	- Subventions fédérales		
180 600.00	140 000	* - Subventions cantonales		65 161.25
		<b>602 Cours d'eau et canaux</b>		
<b>1 182 478.25</b>	<b>1 350 000</b>	<b>Dépenses</b>	<b>1 346 127.62</b>	
<b>204 207.00</b>	<b>935 000</b>	<b>Recettes</b>		<b>644 239.15</b>
<b>978 271.25 -</b>	<b>415 000 -</b>	<b>Investissements nets</b>		<b>701 888.47</b>
		<b>50 Investissements propres</b>	<b>1 076 127.62</b>	
<b>916 478.25</b>	<b>1 350 000</b>	* - Corrections de rivières	996 127.62	
848 656.55	1 000 000	* - Reprofilage de canaux	80 000.00	
67 821.70	80 000	* - Sécurisation rives du Rhône		
	270 000			
<b>266 000.00</b>		<b>56 Subventions accordées</b>	<b>270 000.00</b>	
266 000.00		* - Sécurisation rives du Rhône	270 000.00	
		<b>61 Contributions de tiers</b>		
<b>204 207.00</b>		- Participations de tiers		
204 207.00				
	<b>935 000</b>	<b>66 Subventions acquises</b>		<b>644 239.15</b>
	755 000	* - Subventions cantonales		481 157.00
	180 000	* - Subventions communales		163 082.15
		<b>604 Cadastre</b>		
<b>172 319.15</b>	<b>400 000</b>	<b>Dépenses</b>	<b>414 606.35</b>	
<b>28 969.90</b>	<b>195 000</b>	<b>Recettes</b>		<b>318 866.00</b>
<b>143 349.25 -</b>	<b>205 000 -</b>	<b>Investissements nets</b>		<b>95 740.35</b>
		<b>50 Investissements propres</b>	<b>169 223.25</b>	
<b>50 307.45</b>	<b>50 000</b>	* - Acquisition de terrains PA	169 223.25	
50 307.45	50 000			
		<b>56 Subventions accordées</b>	<b>50 000.00</b>	
		* - Mensurations au standard MO93	50 000.00	

Comptes 2014 Fr.	Budget 2015 Fr.		Comptes 2015	
			Dépenses Fr.	Recettes Fr.
		<b>604 Cadastre</b>		
<b>122 011.70</b>	<b>350 000</b>	<b>58 Autres dépenses à amortir</b>	<b>195 383.10</b>	
100 000.00	200 000	* - Maintien du vignoble en terrasse	195 383.10	
	50 000	* - Mensurations au standard MO93		
22 011.70	100 000	- Remembrement parcellaire urbain Platta d'en Haut		
<b>28 969.90</b>	<b>75 000</b>	<b>61 Contributions de tiers</b>		<b>168 885.00</b>
28 969.90	75 000	* - Participations de tiers		168 885.00
	<b>120 000</b>	<b>66 Subventions acquises</b>		<b>149 981.00</b>
		* - Subventions fédérales		73 000.00
	120 000	* - Subventions cantonales		76 981.00
		<b>605 Aéroport</b>		
<b>954 036.25</b>	<b>450 000</b>	<b>Dépenses</b>	<b>614 086.60</b>	
<b>477 018.10</b>	<b>250 000</b>	<b>Recettes</b>		<b>307 043.30</b>
<b>477 018.15 -</b>	<b>200 000 -</b>	<b>Investissements nets</b>		<b>307 043.30</b>
<b>954 036.25</b>	<b>450 000</b>	<b>50 Investissements propres</b>	<b>614 086.60</b>	
400 000.00	400 000	* - Aménagement tarmac et voie de roulage	400 000.00	
554 036.25		* - Rénovation aérogare	214 086.60	
	50 000	* - Mesures anti-bruit		
	<b>50 000</b>	<b>61 Contributions de tiers</b>		
	50 000	- Participations de tiers		
<b>477 018.10</b>	<b>200 000</b>	<b>66 Subventions acquises</b>		<b>307 043.30</b>
477 018.10	200 000	* - Subventions cantonales		307 043.30
		<b>606 Eaux usées</b>		
<b>3 608 810.90</b>	<b>2 900 000</b>	<b>Dépenses</b>	<b>2 918 708.83</b>	
<b>251 973.15</b>	<b>240 000</b>	<b>Recettes</b>		<b>584 939.05</b>
<b>3 356 837.75 -</b>	<b>2 660 000 -</b>	<b>Investissements nets</b>		<b>2 333 769.78</b>

Comptes 2014 Fr.	Budget 2015 Fr.		Comptes 2015	
			Dépenses Fr.	Recettes Fr.
		<b>606 Eaux usées</b>		
<b>3 608 810.90</b>	<b>2 900 000</b>	<b>50 Investissements propres</b>	<b>2 918 708.83</b>	
1 020 821.95	800 000	* - Collecteurs	756 752.15	
946 787.25	900 000	* - Plan Général d'Evacuation des Eaux, PGEE	893 875.03	
252 966.40	50 000	* - Station de pompage	252 003.95	
956 672.00	950 000	* - Réhabilitation STEP de Chandoline	956 672.00	
431 563.30		- Bassins biologiques STEP de Châteauneuf		
	200 000	* - Station de prétraitement	59 405.70	
<b>251 973.15</b>	<b>200 000</b>	<b>61 Contributions de tiers</b>		<b>577 139.05</b>
251 973.15	200 000	* - Taxes de raccordement		577 139.05
	<b>40 000</b>	<b>66 Subventions acquises</b>		<b>7 800.00</b>
	40 000	- Subventions cantonales		7 800.00
		<b>608 Déchets</b>		
<b>650 000.00</b>	<b>350 000</b>	<b>Dépenses</b>	<b>350 000.00</b>	
<b>650 000.00 -</b>	<b>350 000 -</b>	<b>Recettes</b>		
		<b>Investissements nets</b>		<b>350 000.00</b>
<b>650 000.00</b>	<b>350 000</b>	<b>50 Investissements propres</b>	<b>350 000.00</b>	
650 000.00	350 000	* - Déchetterie	350 000.00	
		<b>610 Places de parc</b>		
<b>300 369.70</b>	<b>1 100 000</b>	<b>Dépenses</b>	<b>1 000 000.00</b>	
<b>300 369.70 -</b>	<b>1 100 000 -</b>	<b>Recettes</b>		
		<b>Investissements nets</b>		<b>1 000 000.00</b>
<b>300 369.70</b>	<b>1 100 000</b>	<b>50 Investissements propres</b>	<b>1 000 000.00</b>	
123 175.15		- Parking de la Planta		
100 333.45		- Parking du Scex		
	1 000 000	* - Parc d'échange des Roches Brunes	1 000 000.00	
76 861.10	100 000	- Parcs d'échange		

## Renseignements complémentaires

### 6 Travaux publics

#### 60 Service des travaux publics

##### 601 Voirie

###### Modération de trafic

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

###### 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. Il s'agit essentiellement des travaux d'aménagements de la route de Lentine et de la rue de la Blancherie.

###### Mesures réseau routier (agglo)

La première mesure de l'agglomération qui va être réalisée et dirigée par la Ville de Sion est le nouvel aménagement de l'avenue Ritz.

###### Mesures mobilité douce (agglo)

Cette mesure concerne la partie cyclable et la partie piétonne de l'avenue Ritz.

###### Voies et pistes cyclables

Poursuite de la réalisation du réseau cyclable.

###### Abris protégés et parcs vélos

Aménagement de deux abris vélos aux Potences et à Tourbillon dans le cadre du concept « park and bike » et réalisation du couvert à vélos dans le cadre du nouvel aménagement du jardin public de l'école d'Uvrier.

###### Rénovation vespasiennes

Rénovation des WC publics du Sacré-Cœur et fin de la réalisation des WC publics à Uvrier.

Liaison Nord-Sud secteur Gare / passerelle

Préparation du concours de la future passerelle.

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 (No 06/2015) 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.

Subventions cantonales

Subventions pour les travaux réalisés sur les 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.

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).

Subventions cantonales et communales

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

**604**

**Cadastre**

Acquisition de terrains PA

Expropriations et acquisitions de parcelles d'utilité publique (routes, places, forêts, etc.). Cette rubrique est extrêmement difficile à budgétiser dans la mesure où le paiement de ces transactions foncières s'effectue selon le rythme d'avancement des procédures (cf. crédit supplémentaire No 23/2015).

Mensurations au standard MO93

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

Maintien du vignoble en terrasse

Début des travaux d'entretien lourds touchant le vignoble en terrasse.

Participations de tiers

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

Subventions fédérales et cantonales

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

**605**

**Aéroport**

Aménagement tarmac et voie de roulage

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

Rénovation aérogare

Les travaux de réhabilitation de l'aérogare sont devisés à Fr. 2'885'000.- et ils devraient se 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.-
2014	Fr.	554'036.-
<u>2015</u>	Fr.	<u>214'087.-</u>
TOTAL	Fr.	1'061'698.-

Le montant de Fr. 214'087.- concerne des travaux réalisés en 2014 et facturés en 2015. Cette rubrique a fait l'objet d'un crédit supplémentaire (No 02/2015) 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.

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

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

### Station de pompage

De nouvelles constructions ont été réalisées dans le quartier de Bramois. Par conséquent, des travaux d'assainissement et d'agrandissement de la station de relevage des eaux usées ont été nécessaires. Cette rubrique a fait l'objet d'un crédit supplémentaire accepté par la Commission de gestion (No 09/2015).

### 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.

### Station de prétraitement

Divers travaux d'adaptation à la STEP de Châteauneuf pour le traitement biologique.

### Taxes de raccordement

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

608

## **Déchets**

### Déchetterie

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

610

## **Places de parc**

### Parc d'échange des Roches Brunes

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

Transfert du patrimoine financier au patrimoine administratif des parcelles attribuées au parking des Roches Brunes.

# ***EDILITE ET URBANISME***



Comptes 2014 Fr.	Budget 2015 Fr.		Comptes 2015	
			Dépenses Fr.	Recettes Fr.
		<b>7</b>	<b>EDILITE ET URBANISME</b>	
3 824 440.71	4 570 000		Dépenses	4 623 552.58
120 000.00	130 000		Recettes	90 000.00
3 704 440.71 -	4 440 000 -		Investissements nets	4 533 552.58
		<b>70</b>	<b>EDILITE</b>	
2 185 949.85	1 970 000		Dépenses	1 976 192.84
70 000.00	50 000		Recettes	
2 115 949.85 -	1 920 000 -		Investissements nets	1 976 192.84
		<b>700</b>	<b>Administration</b>	
376 546.60	320 000		Dépenses	332 836.80
376 546.60 -	320 000 -		Recettes	
			Investissements nets	332 836.80
376 546.60	320 000	<b>56</b>	<b>Subventions accordées</b>	
200 692.70	150 000	*	- Basilique de Valère	150 000.00
	70 000	*	- Couvent des capucins de Sion	72 000.00
15 000.00			- Chapitre de la Cathédrale de Sion	
160 853.90	100 000	*	- Participation à la rénovation d'immeubles privés vieille ville	110 836.80
		<b>701</b>	<b>Bâtiments communaux</b>	
868 688.70	900 000		Dépenses	978 707.55
70 000.00			Recettes	
798 688.70 -	900 000 -		Investissements nets	978 707.55
868 688.70	900 000	<b>50</b>	<b>Investissements propres</b>	
325 307.75	350 000	*	- Rénovation d'immeubles	298 788.45
399 915.95	50 000	*	- Immeuble le Casino	136 153.25
73 315.40	100 000	*	- Diagnostic des bâtiments	71 635.35
	100 000	*	- Quartier de la Minoterie	
70 149.60	300 000	*	- Projet Cour de gare	472 130.50
70 000.00		<b>66</b>	<b>Subventions acquises</b>	
70 000.00			- Subventions cantonales	

Comptes 2014 Fr.	Budget 2015 Fr.		Comptes 2015	
			Dépenses Fr.	Recettes Fr.
		<b>705 Centre funéraire et cimetières</b>		
940 714.55	750 000	Dépenses	664 648.49	
	50 000	Recettes		
940 714.55 -	700 000 -	Investissements nets		664 648.49
		<b>50 Investissements propres</b>	<b>664 648.49</b>	
891 802.55	650 000	* - Cimetière de Platta	564 648.49	
48 912.00	100 000	* - Ancien cimetière	100 000.00	
	50 000	<b>61 Contributions de tiers</b>		
	50 000	* - Participations de tiers		
		<b>72 URBANISME</b>		
1 638 490.86	2 600 000	Dépenses	2 647 359.74	
50 000.00	80 000	Recettes		90 000.00
1 588 490.86 -	2 520 000 -	Investissements nets		2 557 359.74
		<b>720 Administration</b>		
	350 000	Dépenses	340 534.29	
	350 000 -	Recettes		30 000.00
		Investissements nets		310 534.29
	350 000	<b>58 Autres dépenses à amortir</b>	<b>340 534.29</b>	
	350 000	* - Développement territorial	340 534.29	
		<b>66 Subventions acquises</b>		<b>30 000.00</b>
		* - Subventions fédérales		30 000.00
		<b>721 Urbanisme</b>		
184 648.31		Dépenses		
30 000.00		Recettes		
154 648.31 -		Investissements nets		
		<b>58 Autres dépenses à amortir</b>		
184 648.31		* - Développement territorial		
184 648.31				
		<b>66 Subventions acquises</b>		

Comptes 2014 Fr.	Budget 2015 Fr.		Comptes 2015	
			Dépenses Fr.	Recettes Fr.
		<b>721 Urbanisme</b>		
30 000.00		- Subventions fédérales		
		<b>722 Parcs et jardins</b>		
<b>1 186 598.95</b>	<b>1 000 000</b>	<b>Dépenses</b>	<b>1 183 840.25</b>	
<b>1 186 598.95 -</b>	<b>1 000 000 -</b>	<b>Recettes</b>		<b>1 183 840.25</b>
		<b>Investissements nets</b>		
<b>1 186 598.95</b>	<b>1 000 000</b>	<b>50 Investissements propres</b>	<b>1 183 840.25</b>	
919 875.50	900 000	* - Aménagements espaces publics	1 089 690.70	
266 723.45	100 000	* - Réhabilitation serres communales	94 149.55	
		<b>724 Mobilité</b>		
<b>267 243.60</b>	<b>1 250 000</b>	<b>Dépenses</b>	<b>1 122 985.20</b>	
<b>20 000.00</b>	<b>80 000</b>	<b>Recettes</b>		<b>60 000.00</b>
<b>247 243.60 -</b>	<b>1 170 000 -</b>	<b>Investissements nets</b>		<b>1 062 985.20</b>
<b>95 184.00</b>	<b>1 150 000</b>	<b>50 Investissements propres</b>	<b>1 009 379.95</b>	
	150 000	- Mesures transports publics (agglo)	9 379.95	
95 184.00	1 000 000	* - Dépôt pour les bus sédunois	1 000 000.00	
<b>172 059.60</b>	<b>100 000</b>	<b>58 Autres dépenses à amortir</b>	<b>113 605.25</b>	
172 059.60	100 000	* - Liaison plaine-montagne	113 605.25	
<b>20 000.00</b>		<b>61 Contributions de tiers</b>		<b>60 000.00</b>
20 000.00		* - Participations de tiers		60 000.00
	<b>80 000</b>	<b>66 Subventions acquises</b>		
	30 000	- Subvention Liaison plaine-montagne		
	50 000	- Subvention transports publics (agglo)		



## Renseignements complémentaires

### 7 Edilité et Urbanisme

#### 70 Edilité

##### 700 Administration

###### Basilique de Valère

Participation communale aux travaux de rénovation annuelle.

###### Couvent des capucins de Sion

Participation communale aux travaux de rénovation.

###### 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

Remplacement et mise aux normes des balustrades de la Maison de la Nature et fin des travaux de mise en conformité incendie.

Transformation et création d'une salle de quartier dans les anciens bureaux de la poste de Salins.

Réfection et assainissement d'un appartement à la rue de Cathédrale 15 – bâtiment de la galerie de la Treille.

Réfection et assainissement des couloirs et des installations sanitaires du bâtiment du Vieux-Collège.

###### Immeuble le Casino

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

Travaux de renforcement et réaménagement de la galerie ainsi que mise en place d'un vitrage de sécurité avec la collaboration et le soutien financier du service parlementaire (cf. crédit supplémentaire No 08/2015).

###### Diagnostic des bâtiments

Des montants ont été engagés pour des diagnostics amiante, sismique en particulier pour le bâtiment de la Poste du Nord et du bâtiment du service social à l'avenue de la Gare 21.

### Quartier de la Minoterie

La transaction immobilière ne s'étant pas concrétisée, aucune étude n'a été nécessaire dans ce quartier.

### Projet Cour de gare

Essentiellement les honoraires des architectes et spécialistes mandatés pour la réalisation de la salle de concerts et congrès. Un crédit d'étude supplémentaire pour chiffrer le coût de la salle à +/- 10% a été accordé par le Conseil général lors de la séance plénière du 16 juin 2015.

**705**

### **Centre funéraire et cimetières**

#### Cimetière de Platta

Extension du cimetière.

Travaux d'aménagements extérieurs de la zone d'accueil et de la petite Chapelle.

Projet d'étude de réfection et d'aménagement de la Chapelle et de la petite Chapelle.

Travaux de détection incendie du bâtiment et d'extinction de l'installation de crémation et de filtration du centre funéraire.

Travaux de consolidation des murs de soutènement au sud du cimetière.

#### Ancien cimetière

Le concours lancé en 2015 est jugé ce printemps ; seuls les honoraires de préparation de concours ont été honorés.

#### Participations de tiers

Cette contribution sera versée après le résultat du concours.

## **72 Urbanisme**

### **720 Administration**

#### 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 et de planification ayant une incidence sur le PAZ/RCCZ ainsi que le budget lié au projet pilote AcclimataSion en lien avec la subvention fédérale.

#### Subventions fédérales

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

### **722 Parcs et jardins**

#### Aménagements espaces publics

Avenue Ritz : aménagement et arborisation, en collaboration avec les travaux publics ;

Cours Roger Bonvin : concept d'aménagement phase 1 ;

Bramois : place de jeux et aménagements Ouest de l'Ecole ;

Giratoires Traversière : aménagement des nouveaux giratoires (crédit supplémentaire No 03/2015) ;

Autres aménagements : écoles, centres sportifs et divers.

#### Réhabilitation serres communales

Finalisation des travaux liés à la réhabilitation du bâtiment Parcs et Jardins aux Potences et acquisition d'un container pour le stockage des produits.

### **724 Mobilité**

#### Dépôt pour les bus sédunois

Transfert du patrimoine financier au patrimoine administratif des parcelles attribuées au dépôt des bus sédunois. Début de la construction en septembre 2016 afin de permettre la vente de la parcelle de l'ancienne voirie.

#### Liaison plaine-montagne

Préparation du dossier pour la demande de concession pour une liaison par câbles Sion – Les Mayens de l'Hôpital.

#### Participation de tiers

Participation de la Bourgeoisie de Sion aux frais d'études liés au projet de la Liaison plaine-montagne.



***EAU, ENERGIE***



Comptes 2014 Fr.	Budget 2015 Fr.		Comptes 2015	
			Dépenses Fr.	Recettes Fr.
		<b>8</b>	<b>EAU, ENERGIE</b>	
2 009 583.90	2 765 000		1 042 978.19	
326 560.35	702 000			549 943.45
1 683 023.55 -	2 063 000 -			493 034.74
		<b>80</b>	<b>SERVICES GENERAUX</b>	
322 471.30	200 000			
	312 000			
322 471.30 -			294 807.00	294 807.00
		<b>800</b>	<b>Administration et finances</b>	
199 780.00				
199 780.00 -				
199 780.00		<b>52</b>	<b>Participations</b>	
39 780.00				
160 000.00				
		<b>801</b>	<b>Gérances des immeubles</b>	
	200 000			
	200 000 -			
	200 000	<b>50</b>	<b>Investissements propres</b>	
	200 000	*		
		<b>804</b>	<b>Parc de véhicules</b>	
122 691.30				
	312 000			
122 691.30 -			294 807.00	294 807.00
122 691.30		<b>50</b>	<b>Investissements propres</b>	
122 691.30				
		<b>60</b>	<b>Transferts au patrimoine financier</b>	
	312 000			294 807.00

Comptes 2014 Fr.	Budget 2015 Fr.		Comptes 2015	
			Dépenses Fr.	Recettes Fr.
		<b>804 Parc de véhicules</b>		
	312 000	* - Vente de véhicules à moteur		294 807.00
		<b>81 SERVICE DES EAUX</b>		
<b>1 687 112.60</b>	<b>2 565 000</b>	<b>Dépenses</b>	<b>1 042 978.19</b>	
<b>326 560.35</b>	<b>390 000</b>	<b>Recettes</b>		<b>255 136.45</b>
<b>1 360 552.25 -</b>	<b>2 175 000 -</b>	<b>Investissements nets</b>		<b>787 841.74</b>
		<b>811 Production d'eau potable</b>		
<b>1 020 919.93</b>	<b>1 075 000</b>	<b>Dépenses</b>	<b>350 122.32</b>	
		<b>Recettes</b>		
<b>1 020 919.93 -</b>	<b>1 075 000 -</b>	<b>Investissements nets</b>		<b>350 122.32</b>
<b>1 020 919.93</b>	<b>1 075 000</b>	<b>50 Investissements propres</b>	<b>350 122.32</b>	
715 296.81	95 000	- Stations de pompage	94 919.87	
27 845.34	230 000	* - Rénovation sources et réfection bisses	90 148.75	
277 777.78	750 000	* - Turbinage des eaux potables	165 053.70	
		<b>812 Accumulation d'eau potable</b>		
	<b>190 000</b>	<b>Dépenses</b>	<b>20 474.73</b>	
		<b>Recettes</b>		
	<b>190 000 -</b>	<b>Investissements nets</b>		<b>20 474.73</b>
	<b>190 000</b>	<b>50 Investissements propres</b>	<b>20 474.73</b>	
	190 000	* - Aménagement et réparation réservoirs	20 474.73	
		<b>813 Distribution d'eau potable</b>		
<b>666 192.67</b>	<b>1 300 000</b>	<b>Dépenses</b>	<b>672 381.14</b>	
<b>326 560.35</b>	<b>390 000</b>	<b>Recettes</b>		<b>255 136.45</b>
<b>339 632.32 -</b>	<b>910 000 -</b>	<b>Investissements nets</b>		<b>417 244.69</b>
<b>666 192.67</b>	<b>1 300 000</b>	<b>50 Investissements propres</b>	<b>672 381.14</b>	
633 730.47	1 300 000	- Diverses conduites	672 381.14	
32 462.20		- Remplacement périodique des compteurs		





## Renseignements complémentaires

### **8 Eau, énergie**

#### **80 Services généraux**

##### **801 Gérances des immeubles**

###### Dépôt Crans-Montana

La pérennité du bâtiment technique n'est plus garantie à long terme et, à la suite de la restructuration de la société, une partie des activités a été déplacée sur Sion. De ce fait, les investissements prévus ont été abandonnés.

##### **804 Parc de véhicules**

###### Ventes de véhicules à moteur

Le parc de véhicules à moteur utilisé par le Service des eaux et Sogaval a été repris par l'esr et intégré à son parc de véhicules.

### **81 Service des eaux**

#### **811 Production d'eau potable**

##### Rénovation sources et réfection bisses

La révision des pompes à Grand Champsec et la remise à l'air d'un tronçon du bisse de Sion ont été réalisées en partie. Le solde des travaux ont été reportés au budget 2016.

##### Turbinage des eaux potables

L'état de l'avancement du projet de turbinage « Sionne Energie » a nécessité le report d'une partie des travaux de pose de la conduite à travers le vignoble.

#### **812 Accumulation d'eau potable**

##### Aménagement et réparation réservoirs

Les aménagements prévus au réservoir de Tourbillon n'ont finalement pas été effectués. Les réparations aux réservoirs de Molignon et de Crête à l'œil ont été réalisées.



# ***BILAN DETAILLE***





## Bilan détaillé

2014

2015

1	Actif	434 201 747.26	452 377 590.17
	<b>Patrimoine financier</b>	<b>202 738 179.57</b>	<b>214 001 429.64</b>
10	<b>Disponibilités</b>	<b>11 130 853.81</b>	<b>9 374 172.61</b>
100	Caisses	143 036.55	76 252.70
101	Chèques postaux	3 223 178.68	7 153 782.08
102	Banques	7 764 638.58	2 144 137.83
11	<b>Avoirs</b>	<b>-52 340 546.46</b>	<b>-15 548 166.36</b>
111	Comptes courants	1 143 270.06	1 157 435.50
112	Impôts à encaisser	-89 192 643.32	-93 189 019.23
113	Dédommagements de collectivités publiques	0.00	165 000.00
114	Subventions de collectivités publiques	3 811 785.00	6 348 902.07
115	Autres débiteurs	31 897 041.80	33 071 515.30
119	Autres créances	0.00	36 898 000.00
12	<b>Placements</b>	<b>129 931 503.45</b>	<b>113 582 231.92</b>
120	Prêts aux partenaires	8 805 820.00	8 305 820.00
121	Actions	62 890.00	62 890.00
123	Immeubles et terrains	119 936 367.45	104 162 798.92
125	Marchandises et approvisionnement	1 126 426.00	1 050 723.00
13	<b>Actifs transitoires</b>	<b>114 016 368.77</b>	<b>106 593 191.47</b>
	<b>Patrimoine administratif</b>	<b>231 463 567.69</b>	<b>238 370 368.73</b>
14	<b>Investissements propres</b>	<b>144 190 364.66</b>	<b>147 878 762.66</b>
140	Biens-fonds non bâtis	50 308.45	219 531.70
141	Ouvrages de génie civil et d'assainissement	49 044 946.31	49 952 892.90
142	Ouvrages techniques et installations	5 242 523.00	5 371 022.00
143	Immeubles et autres ouvrages d'intérêt public	86 480 684.02	89 845 963.94
145	Forêts	1.00	1.00
146	Mobilier, machines, véhicules et équipements	3 371 901.88	2 489 351.12
15	<b>Participations permanentes</b>	<b>66 614 845.10</b>	<b>66 549 843.10</b>
16	<b>Subventions d'investissements</b>	<b>17 186 738.70</b>	<b>21 180 074.50</b>
17	<b>Autres dépenses à amortir</b>	<b>3 471 619.23</b>	<b>2 761 688.47</b>
	<b>Financements spéciaux</b>	<b>0.00</b>	<b>5 791.80</b>
18	<b>Avances aux financements spéciaux</b>	<b>0.00</b>	<b>5 791.80</b>

## Bilan détaillé

2014

2015

<b>2 Passif</b>	<b>434 201 747.26</b>	<b>452 377 590.17</b>
<b>Engagements</b>	<b>220 018 395.10</b>	<b>280 397 343.31</b>
<b>20 Engagements courants</b>	<b>17 046 887.30</b>	<b>15 857 262.21</b>
200 Créanciers	16 773 162.30	15 601 933.61
201 Dépôts	43 360.00	45 850.00
206 Comptes courants	57 408.15	55 308.15
209 Autres engagements	172 956.85	154 170.45
<b>21 Dettes à court terme</b>	<b>20 000 000.00</b>	<b>0.00</b>
210 Banques	20 000 000.00	0.00
<b>22 Dettes à moyen et long terme</b>	<b>162 823 994.10</b>	<b>155 557 015.45</b>
221 Reconnaissances de dettes	140 670 294.10	139 427 015.45
222 Bons de caisse	20 000 000.00	15 000 000.00
229 Prêts LIM	2 153 700.00	1 130 000.00
<b>23 Engagements envers des entités particulières</b>	<b>520 250.98</b>	<b>86 000 115.40</b>
231 Caisse de pensions	0.00	85 602 647.00
233 Autres entités particulières	422 166.73	397 468.40
234 Fonds destinés à couvrir les risques matériels non assurés	98 084.25	0.00
<b>24 Provisions</b>	<b>14 498 418.27</b>	<b>15 076 091.21</b>
240 Compte de fonctionnement	9 981 881.92	8 494 320.10
241 Compte des investissements	4 516 536.35	6 581 771.11
<b>25 Passifs transitoires</b>	<b>5 128 844.45</b>	<b>7 906 859.04</b>
<b>Financements spéciaux</b>	<b>17 268 700.16</b>	<b>19 438 050.74</b>
<b>28 Engagements envers les financements spéciaux</b>	<b>17 268 700.16</b>	<b>19 438 050.74</b>
281 Culte	206 378.00	236 242.35
281 Ambulances	424 635.83	479 552.14
281 Places de parc	5 632 214.95	6 453 474.72
281 Eaux Usées	550 108.72	1 174 622.30
281 Déchets	1 864 907.50	2 124 444.62
281 Taxes sur le bruit, aéroport	188 216.54	327 489.49
281 Grand Cru Ville de Sion	884.40	0.00
281 Voies industrielles	79 017.11	66 729.58
281 Services des eaux	4 166 323.28	4 254 481.71
281 Abris collectifs PC	4 156 013.83	4 321 013.83
<b>Fortune</b>	<b>196 914 652.00</b>	<b>152 542 196.12</b>
<b>29 Fortune</b>	<b>196 914 652.00</b>	<b>152 542 196.12</b>
<b>Cautionnements et garanties</b>	<b>5 394 293.05</b>	<b>4 737 406.40</b>

La Municipalité est 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 2015.

#### 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 2015 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 sensiblement 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 4 avril 2016

BDO SA



Bastien Forré

Auditeur responsable  
Expert-réviseur agréé



Gaëtan Constantin



# ***ANNEXES***



***DETAIL DES SUBVENTIONS***

***DE NATURES 365, 366 ET 367***



## Administration générale

		Comptes 2014	Budget 2015	Comptes 2015
		<b>5 152 895.05</b>	<b>5 238 500</b>	<b>5 137 432.30</b>
<b>110.365</b>	<b>Institutions privées</b>	<b>17 250.00</b>	<b>10 000</b>	<b>-.-</b>
	Subventions ponctuelles	17 250.00	10 000	-.-
<b>114.365</b>	<b>Institutions privées</b>	<b>3 157 622.72</b>	<b>3 191 300</b>	<b>3 223 035.75</b>
	Festival International de musique de Sion	320 000.00	320 000	320 000.00
	Académie de musique Tibor Varga - concours international de violon	70 000.00	70 000	70 000.00
	Académie de musique Tibor Varga - académie d'été	123 000.00	123 000	123 000.00
	Festival de l'Orgue Ancien	35 000.00	35 000	35 000.00
	La Schubertiade de Sion	15 000.00	15 000	15 000.00
	Conservatoire cantonal de musique	202 700.00	202 700	202 700.00
	<i>Mise à disposition des locaux</i>	<i>202 700.00</i>	<i>202 700</i>	<i>202 700.00</i>
	EJMA	42 600.00	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>21 600.00</i>	<i>21 600</i>	<i>21 600.00</i>
	HEMU, Conservatoire de Lausanne, site de Sion (selon RPT II)	217 678.27	223 000	225 088.10
	<i>dont Versement</i>	<i>104 678.27</i>	<i>110 000</i>	<i>112 088.10</i>
	<i>Mise à disposition des locaux</i>	<i>113 000.00</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	253 144.45	303 000	302 147.65
	<i>dont Versement</i>	<i>170 000.00</i>	<i>220 000</i>	<i>220 000.00</i>
	<i>Mise à disposition des locaux (anciennement rubrique 114.316)</i>	<i>32 240.90</i>	<i>33 000</i>	<i>32 128.85</i>
	<i>Entretien et valorisation du bâtiment</i>	<i>50 903.55</i>	<i>50 000</i>	<i>50 018.80</i>
	Nova Malacuria	-.-	70 000	70 000.00
	Théâtre d'été	70 000.00	-.-	-.-

## Administration générale

	Comptes 2014	Budget 2015	Comptes 2015
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	10 000.00	9 500	10 000.00
Sedunum Nostrum	5 000.00	5 000	5 000.00
Festival Flatus	20 000.00	20 000	20 000.00
Teatro Comico	40 000.00	40 000	40 000.00
Fondation Fellini pour le Cinéma	160 000.00	150 000	150 000.00
Festival d'Art de rue	40 000.00	40 000	40 000.00
Carnaval de Sion (+ garantie de déficit Fr. 30'000.-)	30 000.00	30 000	60 000.00
Irish Festival	100 000.00	100 000	100 000.00
Plateforme Culture Valais	20 000.00	20 000	20 000.00
Ouverture Opéra	70 000.00	50 000	50 000.00
Les Mazots	5 000.00	5 000	5 000.00
Association Arcades	20 000.00	20 000	20 000.00
Riches heures de Valère	50 000.00	50 000	50 000.00
Festival Oh! Valais Wallis Arts Vivants 2017	15 000.00	15 000	15 000.00
Héros Fourbus	5 000.00	5 000	5 000.00
La Lanterne magique	-.-	7 500	7 500.00
Aide à la création (subventions casuelles)	228 500.00	230 000	230 000.00
<b>114.366 Personnes physiques</b>	<b>97 640.00</b>	<b>105 000</b>	<b>123 500.00</b>
Aide aux études artistiques	45 200.00	48 000	54 300.00
EJMA - Participation élèves	8 480.00	10 000	15 000.00
Conservatoire cantonal de musique - Part. élèves	26 960.00	25 000	31 200.00
Prix culturel - Prix de la Ville en 2016	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	-.-	5 000	6 000.00

## Administration générale

		Comptes 2014	Budget 2015	Comptes 2015
<b>122.365</b>	<b>Economie et tourisme</b>	<b>1 880 382.33</b>	<b>1 932 200</b>	<b>1 790 896.55</b>
	Office du tourisme	400 000.00	400 000	400 000.00
	<i>dont Versement</i>	<i>380 000.00</i>	<i>380 000</i>	<i>380 000.00</i>
	<i>Mise à disposition des locaux</i>	<i>20 000.00</i>	<i>20 000</i>	<i>20 000.00</i>
	Institut de recherche en ophtalmologie	346 250.00	346 200	346 250.00
	<i>dont Versement</i>	<i>190 000.00</i>	<i>190 000</i>	<i>190 000.00</i>
	<i>Mise à disposition des locaux</i>	<i>140 000.00</i>	<i>140 000</i>	<i>140 000.00</i>
	<i>Remboursement Crédit LIM</i>	<i>16 250.00</i>	<i>16 200</i>	<i>16 250.00</i>
	Espace Création	550 220.00	580 000	549 780.00
	<i>dont Versement à Inartis</i>	<i>400 000.00</i>	<i>400 000</i>	<i>400 000.00</i>
	<i>Projets particuliers</i>	<i>220.00</i>	<i>30 000</i>	<i>- 220.00</i>
	<i>Mise à disposition des locaux</i>	<i>150 000.00</i>	<i>150 000</i>	<i>150 000.00</i>
	Institut de recherche CRR-SUVA	50 000.00	50 000	50 000.00
	Aides ponctuelles relatives à la promotion touristique	155 045.00	136 000	107 600.00
	Terroir urbain	104 991.33	100 000	80 498.55
	Aides au développement économique	273 876.00	320 000	256 768.00

## Finances

		Comptes 2014	Budget 2015	Comptes 2015
		<b>1 787 104.90</b>	<b>1 848 900</b>	<b>1 885 542.35</b>
<b>200.366</b>	<b>Personnes physiques</b>	<b>536 851.85</b>	<b>530 000</b>	<b>569 714.60</b>
	Action rentrée scolaire	536 851.85	530 000	569 714.60
<b>220.365</b>	<b>Institutions privées</b>	<b>325 907.00</b>	<b>228 400</b>	<b>245 029.45</b>
	<b>Sociétés sportives</b>	<b>325 907.00</b>	<b>228 400</b>	<b>245 029.45</b>
	Déficit Cours des Mayens	17 135.00	20 000	19 747.45
	Aide Sportive Suisse	5 432.00	5 400	5 432.00
	Cercle des Nageurs	5 000.00	5 000	5 000.00
	Tour de Romandie	91 800.00	-.	-.
	Concours hippique national	15 000.00	15 000	16 200.00
	Championnat suisse de sauts d'obstacles	60 000.00	60 000	60 000.00
	Subventions casuelles	131 540.00	123 000	138 650.00
<b>250.365</b>	<b>Institutions privées</b>	<b>924 346.05</b>	<b>1 090 500</b>	<b>1 070 798.30</b>
	RLC, y compris subvention pour animateur de rue	832 000.00	832 000	832 000.00
	Subventions casuelles	24 591.30	25 000	25 120.00
	Prix jeunesse	3 500.00	3 500	3 500.00
	Education donne de la force	4 898.95	5 000	5 084.40
	Fête des voisins	5 726.60	5 000	5 093.90
	Sensibilisation "incivilités"	5 929.20	-.	-.
	Pro Forma	47 700.00	220 000	200 000.00

## Instruction publique

		Comptes 2014	Budget 2015	Comptes 2015
		<b>1 337 053.40</b>	<b>1 284 500</b>	<b>1 347 761.85</b>
<b>300.364</b>	<b>Sociétés d'économie mixte</b>	<b>168 715.80</b>	<b>200 000</b>	<b>178 633.30</b>
	Frais d'itinéraires des apprentis	168 715.80	200 000	178 633.30
<b>300.366</b>	<b>Aide à la formation et aux études</b>	<b>594.00</b>	<b>2 500</b>	<b>-.-</b>
	Transports scolaires	594.00	2 500	-.-
<b>301.365</b>	<b>Institutions privées</b>	<b>45 000.00</b>	<b>32 000</b>	<b>31 000.00</b>
	Fondation Senso5	45 000.00	30 000	30 000.00
	Subventions casuelles	-.-	2 000	1 000.00
<b>301.366</b>	<b>Aide à la formation et aux études</b>	<b>145 171.45</b>	<b>150 000</b>	<b>148 952.85</b>
	Subventions pour ACM (activités créatrices manuelles)	67 900.00	70 000	70 620.00
	Subventions pour classes enfantines	33 650.00	34 000	34 100.00
	Subventions pour petit matériel classes primaires	42 275.00	45 000	43 985.00
	Coins lecture	1 346.45	1 000	247.85
<b>302.366</b>	<b>Personnes physiques</b>	<b>42 661.00</b>	<b>40 000</b>	<b>41 301.00</b>
	Participation à l'écolage Sports-Etudes du C.O. de Grône	42 661.00	40 000	41 301.00
<b>304.365</b>	<b>Institutions privées</b>	<b>177 912.20</b>	<b>200 000</b>	<b>200 000.00</b>
	Universités de Genève et de Lausanne (IUKB)	177 912.20	200 000	200 000.00
<b>305.364</b>	<b>Sociétés d'économie mixte</b>	<b>103 520.50</b>	<b>120 000</b>	<b>99 454.90</b>
	Frais d'itinéraires des étudiants	103 520.50	120 000	99 454.90
<b>306.366</b>	<b>Aides individuelles</b>	<b>608 478.45</b>	<b>495 000</b>	<b>608 419.80</b>
	Frais de placement d'enfants en institutions	38 596.50	55 000	64 962.85
	Soins dentaires scolaires	569 881.95	440 000	543 456.95
<b>307.365</b>	<b>Institutions privées</b>	<b>45 000.00</b>	<b>45 000</b>	<b>40 000.00</b>
	Université populaire	25 000.00	25 000	25 000.00
	Ludothèque de Sion	15 000.00	15 000	15 000.00
	L'ardoise, bibliothèque multiculturelle	5 000.00	5 000	-.-

## Sécurité sociale

		Comptes 2014	Budget 2015	Comptes 2015
		<b>14 650 977.50</b>	<b>16 114 000</b>	<b>17 224 377.97</b>
<b>401.364</b>	<b>Entreprises semi-publiques</b>	-.-	<b>1 700 000</b>	<b>2 069 679.50</b>
	Etablissement médico-social (EMS)	-.-	1 700 000	2 069 679.50
<b>401.365</b>	<b>Institutions privées</b>	<b>286 000.00</b>	<b>303 000</b>	<b>303 000.00</b>
	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	-.-	-.-
	Transport handicap Valais	13 000.00	13 000	13 000.00
	Garde d'enfants malades Croix-Rouge VS	6 000.00	6 000	6 000.00
	Institut international des Droits de l'Enfant	30 000.00	30 000	30 000.00
	OSEO	50 000.00	50 000	50 000.00
	Association Lire et Ecrire	16 000.00	16 000	16 000.00
	Hôtel Dieu	-.-	20 000	20 000.00
	SOS enfants de chez nous	8 000.00	8 000	8 000.00
	Autres subventions	25 000.00	25 000	25 000.00
<b>401.366</b>	<b>Personnes physiques</b>	<b>11 622 695.05</b>	<b>11 200 000</b>	<b>11 940 698.47</b>
	Assistance aux personnes domiciliées	11 622 695.05	11 200 000	11 940 698.47
<b>401.367</b>	<b>Aide humanitaire et coopération au développement</b>	<b>35 000.00</b>	<b>35 000</b>	<b>35 000.00</b>
	Aide humanitaire	35 000.00	35 000	35 000.00

# Sécurité sociale

		Comptes 2014	Budget 2015	Comptes 2015
<b>402.365</b>	<b>Institutions privées</b>	<b>2 707 282.45</b>	<b>2 876 000</b>	<b>2 876 000.00</b>
	Crèche Pirouette	245 000.00	200 000	200 000.00
	Pouponnière valaisanne	1 137 000.00	1 200 000	1 200 000.00
	<i>dont: -versement</i>	987 000.00	1 050 000	1 050 000.00
	<i>-valeur locative</i>	150 000.00	150 000	150 000.00
	Parents d'accueil	141 282.45	130 000	130 000.00
	UAPE, quartier de Châteauneuf (Cartouche)	86 000.00	86 000	86 000.00
	UAPE, quartier de Champsec (La Trotte)	125 000.00	130 000	130 000.00
	UAPE, quartier du Nord (La Récré)	90 000.00	135 000	135 000.00
	<i>dont: -versement</i>	-.	110 000	110 000.00
	<i>-valeur locative</i>	-.	25 000	25 000.00
	UAPE, Bramois (Croque Note)	110 000.00	135 000	131 250.00
	<i>dont: -versement</i>	90 000.00	115 000	111 250.00
	<i>-valeur locative</i>	20 000.00	20 000	20 000.00
	UAPE, quartier du Sacré-Coeur (Mikado)	215 000.00	225 000	225 000.00
	<i>dont: -versement</i>	175 000.00	185 000	185 000.00
	<i>-valeur locative</i>	40 000.00	40 000	40 000.00
	UAPE, Vissigen (Les Papivores)	120 000.00	125 000	125 000.00
	UAPE, Platta (Le Point virgule)	113 000.00	125 000	125 000.00
	<i>dont: -versement</i>	83 000.00	95 000	95 000.00
	<i>-valeur locative</i>	30 000.00	30 000	30 000.00
	UAPE, St-Guérin / Les Collines (Arc-en-ciel)	125 000.00	130 000	130 000.00
	<i>dont: -versement</i>	100 000.00	105 000	105 000.00
	<i>-valeur locative</i>	25 000.00	25 000	25 000.00
	Crèche / UAPE, Salins (Gribouille / Le Relais)	125 000.00	145 000	145 000.00
	<i>dont: -versement</i>	105 000.00	125 000	125 000.00
	<i>-valeur locative</i>	20 000.00	20 000	20 000.00
	ASLAE	5 000.00	5 000	8 750.00
	Crèche / UAPE, St-Léonard (convention)	70 000.00	90 000	90 000.00
	UAPE, Aproz (convention)	-.	15 000	15 000.00

## Sécurité publique

		Comptes 2014	Budget 2015	Comptes 2015
		<b>109 907.85</b>	<b>152 200</b>	<b>153 517.45</b>
<b>500.365</b>	<b>Institutions privées</b>	<b>12 200.00</b>	<b>12 200</b>	<b>17 200.00</b>
	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	15 000.00
<b>501.362</b>	<b>Communes</b>	<b>-.-</b>	<b>70 000</b>	<b>68 437.45</b>
	Part. communale aux cours de langue	-.-	70 000	68 437.45
<b>501.365</b>	<b>Institutions privées</b>	<b>97 707.85</b>	<b>70 000</b>	<b>67 880.00</b>
	Aides casuelles relatives à l'intégration des étrangers	87 707.85	70 000	67 880.00
	REDIDA (chaque 2 ans)	10 000.00	-.-	-.-

## Travaux publics

		Comptes 2014	Budget 2015	Comptes 2015
		<b>106 760.85</b>	<b>85 500</b>	<b>62 826.40</b>
<b>600.365</b>	<b>Institutions privées</b>	<b>15 296.60</b>	<b>-.-</b>	<b>-.-</b>
	ValaisRoule (transféré sur la rubrique 724.365)	15 296.60	-.-	-.-
<b>603.365</b>	<b>Institutions privées</b>	<b>91 464.25</b>	<b>85 500</b>	<b>62 826.40</b>
	Consortage d'irrigation	4 070.00	3 000	3 400.00
	Amélioration du bétail	6 360.00	20 000	3 980.00
	Aide à l'agriculture	28 434.25	30 000	27 876.40
	Fondation pour le développement durable des régions de montagne (transféré sur la rubrique 720.365)	20 000.00	-.-	-.-
	La Murithienne, Société valaisanne des sciences naturelles	5 000.00	2 000	-.-
	Soutien syndicats d'élevage et organisations agricoles	2 600.00	5 500	2 570.00
	Association Grand Cru Ville de Sion	25 000.00	25 000	25 000.00

Urbanisme		Comptes 2014	Budget 2015	Comptes 2015
		<b>3 986 478.25</b>	<b>3 841 000</b>	<b>4 027 873.50</b>
<b>720.365</b>	<b>Institutions privées (transféré de la rubrique 603)</b>	-.-	<b>20 000</b>	<b>20 000.00</b>
	Fondation pour le développement durable des régions de montagne	-.-	20 000	20 000.00
<b>721.365</b>	<b>Institutions privées</b>	<b>1 850.00</b>	-.-	-.-
	Subventions ponctuelles	1 850.00	-.-	-.-
<b>721.366</b>	<b>Personnes physiques</b>	<b>9 000.00</b>	-.-	-.-
	Deux-roues à assistance électrique	9 000.00	-.-	-.-
<b>724.365</b>	<b>Institutions privées</b>	<b>3 975 628.25</b>	<b>3 811 000</b>	<b>4 003 273.50</b>
	Bus sédunois	3 901 718.60	3 706 000	3 881 158.85
	<i>Indemnité forfaitaire des Bus Sédunois - indice ASTAG</i>	<i>2 010 718.60</i>	<i>1 750 000</i>	<i>1 925 158.85</i>
	<i>Amélioration cadence 20' ligne Hôpital-Gare</i>	<i>350 000.00</i>	<i>350 000</i>	<i>350 000.00</i>
	<i>Amélioration cadence 20' ligne Gare-Garenne</i>	<i>470 000.00</i>	<i>470 000</i>	<i>470 000.00</i>
	<i>Amélioration cadence 30' aux heures de pointe Gare-Bramois</i>	<i>500 000.00</i>	<i>500 000</i>	<i>500 000.00</i>
	<i>Amélioration cadence 30' aux heures de pointe Sion-Uvrier</i>	<i>536 000.00</i>	<i>465 000</i>	<i>465 000.00</i>
	<i>Transport le dimanche (retour à des lignes régulières)</i>	<i>35 000.00</i>	<i>131 000</i>	<i>131 000.00</i>
	<i>Promotion et communication des Bus Sédunois</i>	-.-	40 000	40 000.00
	Lunabus	62 362.15	62 000	74 696.55
	<i>Lunabus Sion-Martigny</i>	<i>35 362.15</i>	<i>33 000</i>	<i>37 696.55</i>
	<i>Bus de nuit Sion-Sierre (2014 et 2015)</i>	<i>10 000.00</i>	<i>13 000</i>	<i>20 000.00</i>
	<i>Lunabus Sion-Savièse-Grimisuat-Ayent</i>	<i>17 000.00</i>	<i>16 000</i>	<i>17 000.00</i>
	Gratuité des bus lors des nocturnes de Noël	7 800.00	8 000	9 700.00
	Déficit ligne Mayens-de-Sion/Mayens-de-l'Ours	3 747.50	-.-	-.-
	Slow up	-.-	20 000	20 000.00
	ValaisRoule (transféré de la rubrique 600.365)	-.-	15 000	17 718.10
<b>724.366</b>	<b>Personnes physiques</b>	-.-	<b>10 000</b>	<b>4 600.00</b>
	Deux-roues à assistance électrique (transféré de la rubrique 721)	-.-	10 000	4 600.00

## Eau, énergie

		Comptes 2014	Budget 2015	Comptes 2015
		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 2015

Compte	Libellé Ouvrage	Conseil général	Montant du crédit			Crédit utilisé au		Crédit disponible
		Décision du	initial	additionnel	global	01.01	31.12	
220.56	Salles de gymnastique (CFPS )	02.10.2012	7'570'000	0	7'570'000	4'626'700.00	6'170'700.00	1'399'300.00
250.50	Lieu pour musiques actuelles	28.09.2010	6'550'000	2'880'000	9'430'000	3'216'005.65	6'024'880.95	3'405'119.05



***DETTE CONSOLIDEE***



## Etat et service de la dette consolidée

Bailleurs de fonds	Durée			Situation au 01.01.2015	Taux	Augmentations Renouvellements	Intérêts	Amort.	Annuités	Situation au 31.12.2015
	Année	Mois	Année							
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	1 453 750.00	2.920		42 089.40	85 000.00	127 089.40	1 368 750.00
Raiffeisen Sion-Région	2009	6	2015	5 000 000.00	2.080		84 355.55	5 000 000.00	5 084 355.55	0.00
Raiffeisen Sion-Région (Salins)	2009	6	2015	1 130 000.00	2.400		26 670.00	1 130 000.00	1 156 670.00	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	2005	10	2015	10 000 000.00	2.530		248 080.56	10 000 000.00	10 248 080.56	0.00
Postfinance	2012	5	2017	8 000 000.00	0.530		42 400.00		42 400.00	8 000 000.00
Postfinance	2014	10	2024	10 000 000.00	1.560		156 000.00		156 000.00	10 000 000.00
Postfinance	2014	15	2029	10 000 000.00	2.080		208 000.00		208 000.00	10 000 000.00
Postfinance	2014	9	2023	15 000 000.00	1.110		166 500.00		166 500.00	15 000 000.00
Dexia Suisse	2006	12	2018	15 000 000.00	2.773		415 875.00		415 875.00	15 000 000.00
OFAC	1991	24	2017	86 544.10	2.000		1 730.90	28 278.65	30 009.55	58 265.45
Caisse pension Poste	2007	10	2017	8 000 000.00	3.395		271 600.00		271 600.00	8 000 000.00
Caisse pension Poste	2011	11	2022	10 000 000.00	1.820		182 000.00		182 000.00	10 000 000.00
Caisse pension Poste	2015	15	2030		1.140	10 000 000.00	66 500.00		66 500.00	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	2015	20 000 000.00		15 000 000.00	7 727.80	35 000 000.00	35 007 727.80	0.00
Prêt LIM	2001	15	2015	128 000.00				128 000.00	128 000.00	0.00
Prêt LIM	2002	15	2017	182 000.00				64 000.00	64 000.00	118 000.00
Prêt LIM	2009	7	2016	1 650 000.00				700 000.00	700 000.00	950 000.00
Prêt LIM	2007	8	2015	100 000.00				100 000.00	100 000.00	0.00
Prêt LIM (Salins)			2016	93 700.00				31 700.00	31 700.00	62 000.00
<b>Total</b>				<b>182 823 994.10</b>		<b>25 000 000.00</b>	<b>3 601 551.46</b>	<b>52 266 978.65</b>	<b>55 868 530.11</b>	<b>155 557 015.45</b>

Taux moyen pondéré de la dette au 31.12.2015 : 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 31.12.2014Capital  
au 31.12.2015**Fonds gérés par la commune****823 029.34****834 408.85**

- Claudius Terrier

2 000.00

2 000.00

- Jean-Pierre Allet

10 000.00

10 000.00

- CREALP

811 029.34

822 408.85

**Fonds gérés par l'Etat du Valais****5 686.00****0.00**

- Fonds de reboisement

5 686.00

0.00

## Liste des abréviations

AIS	AERONAUTICAL INFORMATION SERVICE	LVT	LIGUE VALAISANNE CONTRE LES TOXICOMANIES
ANIS	ANIMAL IDENTITY SERVICE	MCH	MODELE COMPTABLE HARMONISE
APEA	AUTORITE DE PROTECTION DE L'ENFANT ET DE L'ADULTE	MPC	MATURITE PROFESSIONNELLE COMMERCIALE
APG	ALLOCATIONS POUR PERTE DE GAIN	OCVS	ORGANISATION CANTONALE VALAISANNE DES SECOURS
ASTAG	ASSOCIATION SUISSE DES TRANSPORTS ROUTIERS	OFAC	OFFICE FEDERAL DE L'AVIATION CIVILE
ASEC	ASSOCIATION DE LA STEP DE CHANDOLINE	OFINCO	ORDONNANCE SUR LA GESTION FINANCIERE DES COMMUNES DU 16 JUIN 2004
ASLAE	ASSOCIATION SEDUNOISE DES LIEUX D'ACCUEIL DE L'ENFANCE	OSEO	ŒUVRE SUISSE D'ENTRAIDE OUVRIERE
CCP	COMPTE CHEQUE POSTAL	PA	PATRIMOINE ADMINISTRATIF
CFPS	CENTRE DE FORMATION PROFESSIONNELLE SION	PAZ	PLAN D'AFFECTATION DE ZONES
CIGES	CENTRE INFORMATIQUE DE GESTION	PF	PATRIMOINE FINANCIER
CMA	CERCLE DES MANIFESTATIONS ARTISTIQUES	PCi	PROTECTION CIVILE
CMS	CENTRE MEDICO-SOCIAL	PGEE	PLAN GENERAL D'EVACUATION DES EAUX
CO	CYCLE D'ORIENTATION	RCCZ	REGLEMENT COMMUNAL DE CONSTRUCTION ET DE ZONES
CPVS	CAISSE DE PENSION DE LA VILLE DE SION	RLC	RENCONTRES-LOISIRS-CULTURE
CREALP	CENTRE DE RECHERCHE SUR L'ENVIRONNEMENT ALPIN	RPT 2	REFORME DE LA PEREQUATION FINANCIERE ET DE LA REPARTITION DES
CRR	CLINIQUE ROMANDE DE READAPTATION		TACHES ENTRE LE CANTON ET LES COMMUNES
EJMA	ECOLE DE JAZZ ET DE MUSIQUE ACTUELLE	REDIDA	RENCONTRES D'ICI ET D'AILLEURS
EPCA	ECOLE PROFESSIONNELLE COMMERCIALE ET ARTISANALE DE SION	SGA	SOCIETE GENERALE D'AFFICHAGE
EPFL	ECOLE POLYTECHNIQUE FEDERALE DE LAUSANNE	SIPE	SEXUALITE, INFORMATION, PREVENTION, EDUCATION
EPT	EQUIVALENT PLEIN TEMPS	SLF	SPORTS ET LOISIRS FACULTATIFS
ESR	ENERGIE SION-REGION	STEP	STATION D'EPURATION
HEMU	HAUTE ECOLE DE MUSIQUE	SUVA	CAISSE NATIONALE SUISSE EN CAS D'ACCIDENT
HES-SO	HAUTE ECOLE SPECIALISEE DE SUISSE OCCIDENTALE	TVA	TAXE SUR LA VALEUR AJOUTEE
LCo	LOI SUR LES COMMUNES	UAPE	UNITE D'ACCUEIL POUR ECOLIERS
LIM	LOI FED. SUR L'AIDE AUX INVESTISSEMENTS DANS LES REGIONS DE MONTAGNE	UEFA	UNION DES ASSOCIATIONS EUROPEENNES DE FOOTBALL
LVPA	LIGUE VALAISANNE POUR LA PROTECTION DES ANIMAUX	UTO	USINE DE TRAITEMENT DES ORDURES

