

Document de travail à l'usage du Conseil général



SION

Projet de Budget de l'exercice 2023

Le conseil municipal au conseil général

Madame la Présidente,

Mesdames et Messieurs les membres du Conseil général,

Nous basant sur les dispositions de la loi cantonale sur les communes (LCo) ainsi que sur l'ordonnance sur la gestion financière des communes (OGFCo), nous avons l'honneur de vous soumettre le projet de budget 2023. Ce dernier présente un excédent de revenus de 190'000 francs et des investissements autofinancés à 78%.

Budget d'exploitation

Les charges financières s'élèvent à Fr. 215,35 millions, les amortissements comptables à Fr. 20,46 millions et les attributions aux fonds et financements spéciaux à Fr. 0,49 million. Le total des charges se chiffre ainsi à Fr. 236,30 millions (+ Fr. 8,29 millions par rapport au budget 2022) et le total des revenus à Fr. 236,49 millions (+ Fr. 11,82 millions).

Ci-dessous, la liste non exhaustive des principaux éléments à retenir du budget 2023 :

- + Sur la base de la taxation 2020 et des premières taxations 2021, les prévisions de recettes fiscales ont été sensiblement revues à la hausse. Pour 2023, ces dernières s'élèvent à Fr. 121,85 millions, supérieures de Fr. 5,48 millions au budget 2022 (+4,71%). A relever que le budget 2023 prévoit l'indexation des taux d'imposition communaux afin de compenser les effets de la progression à froid. Autrement dit, cette mesure impactera favorablement les contribuables sédunois ;
- + Les investissements réalisés à l'époque dans les aménagements hydroélectriques devraient rapporter à la Ville des revenus supplémentaires en 2023. Pour autant que les volumes d'eau soient suffisants et que nos aménagements soient en capacité de produire les volumes d'électricité attendus, l'activité d'achats-ventes d'énergies de partenaires pourrait rapporter Fr. 13,13 millions (+ Fr. 5,80 millions par rapport au budget 2022). Ce résultat dépendra également de l'évolution des prix sur le marché très fluctuant de l'énergie ;
- Le budget 2023 prévoit une indexation des salaires de 2,5% pour tenir compte de l'augmentation du coût de la vie (+ Fr. 1,25 million). Le pourcentage final sera arrêté sur la base de l'indice des prix à la consommation (IPC) du 31 décembre 2022 ;

- L'augmentation annoncée des tarifs d'énergies a été intégrée au budget 2023. Malgré les différentes mesures prises, ou en cours de l'être, pour limiter la consommation d'énergies, cette augmentation correspond tout de même à Fr. 2,00 millions ;
- En fonction des ventes immobilières prévues l'année prochaine, la rubrique « Produits exceptionnels, plus-values », qui enregistre les bénéfices réalisés sur les ventes de terrain du patrimoine financier, a été diminuée de Fr. 3,00 millions par rapport à 2022. Après deux exercices records, le bénéfice attendu en 2023, soit Fr. 2,00 millions, correspond davantage à la moyenne des résultats obtenus ces dernières années ;
- Les subventions communales versées à l'Association sédunoise des lieux d'accueil de l'enfance (ASLAE) augmentent de Fr. 0,60 million par rapport à 2022. Cette augmentation s'explique par l'extension de l'offre communale en matière d'accueil parascolaire : 75 places supplémentaires en UAPE et 34 en crèche. Une revalorisation des conditions salariales des collaborateurs et collaboratrices de l'ASLAE est en cours afin de proposer des conditions dans la moyenne de la branche. La Municipalité a également décidé de renforcer son soutien financier à l'association « L'Agapanthe » qui a pour mission de soutenir l'accueil familial de jour dans le Valais central ;
- A relever encore que le budget 2023 intègre la création d'un service des Ressources Humaines, les effets de la révision de la loi cantonale sur l'enseignement tertiaire, la cantonalisation des APEA, la mise en place du système Twins pour la gestion des biodéchets et l'augmentation des tarifs de l'eau potable.

Budget des investissements

Le total des dépenses d'investissement se monte à Fr. 38,26 millions, celui des recettes d'investissement à Fr. 12,02 millions. Les investissements nets s'élèvent donc à Fr. 26,24 millions, inférieurs de Fr. 0,61 million au budget 2022.

Les investissements prévus les plus importants (projets uniques ou regroupés) sont, par ordre décroissant :

▪ aménagements routiers communaux et cantonaux	Fr. 4,0 millions
▪ réhabilitation du site de la Sitterie en Pôle musique	Fr. 3,0 millions
▪ traitement et évacuation des eaux usées	Fr. 2,9 millions
▪ construction d'un nouveau centre horticole	Fr. 2,5 millions
▪ poursuite de la construction de la Passerelle de l'Hôpital	Fr. 2,5 millions
▪ aménagements d'espaces publics (y compris Parc des Anciens abattoirs)	Fr. 2,2 millions

- rénovation des bâtiments scolaires
- participations communales aux établissements scolaires cantonaux (EPFL, collèges, etc.)
- *vente du bâtiment Supersaxo*

Fr. 2,2 millions

Fr. 2,0 millions

- Fr. 3,7 millions

Mesures liées à la transition énergétique

Grâce aux résultats positifs de nos participations dans le secteur de l'énergie, la Ville de Sion souhaite attribuer une partie de ces bénéfices à des mesures en lien avec la transition énergétique. Cette stratégie se concrétise par les actions suivantes :

- amélioration du bilan thermique de nos bâtiments communaux pour Fr. 2,80 millions. La principale mesure est la réfection des façades de la piscine de l'Ancien stand ;
- investissements propres dans la production d'électricité renouvelable : pose de panneaux photovoltaïques sur les toits des bâtiments communaux pour Fr. 1,00 million en 2023 ;
- attribution de subventions aux particuliers pour Fr. 0,70 million. Les subventions pour les mesures d'utilisation rationnelle de l'énergie vont doubler en 2023 et, nouveauté, le Conseil municipal propose d'encourager la végétalisation des toitures et des façades des immeubles appartenant à des privés ;
- renouvellement du parc automobile via l'acquisition de véhicules électriques (plus-value de Fr. 0,30 million).

Financement des investissements et évolution de la fortune

La marge d'autofinancement, qui s'élève à Fr. 20,52 millions (+ Fr. 3,15 millions par rapport au budget 2022), permet de financer 78% des investissements prévus. Le solde, soit Fr. 5,72 millions, correspond à une insuffisance de financement impliquant un recours à l'emprunt. Fin 2023, l'endettement net cumulé de la Ville de Sion s'élève à Fr. 71,46 millions.

Suite à un excédent de revenus de 190'000 francs sur le compte de résultats, la fortune augmente et se monte à Fr. 159,13 millions au 31 décembre 2023.

Conclusion

L'excellente maîtrise des charges d'exploitation et les bons résultats attendus tant sur les recettes fiscales que sur la gestion du portefeuille énergétique permettent d'équilibrer le budget tout en maintenant un très haut niveau d'investissement.

Au vu de ce qui précède, le Conseil municipal vous invite à accepter le budget 2023.

VILLE DE SION

Le Président



Philippe VARONE

Le Secrétaire



Philippe DUCREY

Octobre 2022

Table des matières

Pages

Aperçu des principaux éléments du budget	9
Compte de résultats et des investissements	9
Compte de résultats échelonné	10
Comptes de résultats selon les dicastères, les tâches et les natures	11
Classification globale par natures	14
Comptes des investissements selon les dicastères, les tâches et les natures	18
Tableau des immobilisations avec les taux d'amortissements	21
Indicateurs financiers	25
Statistiques	31
Dotation et variation du personnel par dicastère	31
Evolution des charges et des revenus	32
Evolution des recettes fiscales	34
Financement des investissements	35
Evolution des comptes à financements spéciaux	36
Détail du compte de résultats	41
Administration générale et Finances	41
Economie, Innovation et Tourisme	63
Education et Culture	71
Affaires sociales	95
Sécurité publique	111
Travaux publics et Environnement	125
Bâtiments et Constructions	151
Urbanisme et Mobilité	161
Sport, Jeunesse et Loisirs	177

Table des matières

Pages

Détail du budget des investissements	197
Administration générale et Finances	197
Economie, Innovation et Tourisme	203
Education et Culture	209
Affaires sociales	215
Sécurité publique	221
Travaux publics et Environnement	227
Bâtiments et Constructions	237
Urbanisme et Mobilité	243
Sport, Jeunesse et Loisirs	251
Détail des subventions accordées	257
Liste des abréviations	273

Aperçu des principaux éléments du budget

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

Aperçu du compte de résultats et investissements		Compte 2021	Budget 2022	Budget 2023
Compte de résultats				
Résultat avant amortissements comptables				
Charges financières	- CHF	198'658'488.70	206'273'400	215'348'000
Revenus financiers	+ CHF	228'857'360.21	223'645'000	235'866'000
Marge d'autofinancement	= CHF	30'198'871.51	17'371'600	20'518'000
Résultat après amortissements comptables				
Marge d'autofinancement	+ CHF	30'198'871.51	17'371'600	20'518'000
Amortissements planifiés	- CHF	20'532'758.05	20'918'000	20'461'000
Attributions aux fonds et financements spéciaux	- CHF	682'586.56	822'600	486'000
Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	+ CHF	1'226'066.41	1'023'000	619'000
Attributions au capital propre	- CHF	10'000'000.00	-	-
Excédent de charges	= CHF	-	3'346'000	-
Excédent de revenus	= CHF	209'593.31	-	190'000
Compte des investissements				
Dépenses	+ CHF	31'149'250.91	34'340'000	38'260'000
Recettes	- CHF	3'958'492.85	7'490'000	12'020'000
Investissements nets	= CHF	27'190'758.06	26'850'000	26'240'000
Financement				
Marge d'autofinancement	+ CHF	30'198'871.51	17'371'600	20'518'000
Investissements nets	- CHF	27'190'758.06	26'850'000	26'240'000
Insuffisance de financement	= CHF	-	9'478'400	5'722'000
Excédent de financement	= CHF	3'008'113.45	-	-

Compte de résultats échelonné		Compte 2021	Budget 2022	Budget 2023
Charges d'exploitation				
30 Charges de personnel	CHF	51'335'626.42	51'807'400	52'973'000
31 Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	CHF	61'544'570.32	65'469'000	70'844'000
33 Amortissements du patrimoine administratif	CHF	16'616'447.40	17'376'000	17'008'000
35 Attributions aux fonds et financements spéciaux	CHF	682'586.56	822'600	486'000
36 Charges de transferts	CHF	80'662'424.29	83'197'000	85'773'000
37 Subventions redistribuées	CHF	-	5'000	5'000
Total des charges d'exploitation	CHF	210'841'654.99	218'677'000	227'089'000
Revenus d'exploitation				
40 Revenus fiscaux	CHF	120'618'613.92	116'370'000	121'845'000
41 Patentes et concessions	CHF	170'437.75	182'000	182'000
42 Taxes	CHF	60'473'039.39	60'552'500	70'921'000
43 Revenus divers	CHF	1'137.85	-	-
45 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	CHF	1'226'066.41	1'023'000	619'000
46 Revenus de transferts	CHF	11'724'803.17	12'540'000	12'196'000
47 Subventions à redistribuer	CHF	-	5'000	5'000
Total des revenus d'exploitation	CHF	194'214'098.49	190'672'500	205'768'000
R1 Résultat provenant de l'activité d'exploitation		-16'627'556.50	-28'004'500	-21'321'000
34 Charges financières	CHF	4'366'887.52	4'390'000	4'090'000
44 Revenus financiers	CHF	31'204'037.33	29'048'500	25'601'000
R2 Résultat provenant de l'activité de financement	CHF	26'837'149.81	24'658'500	21'511'000
O1 Résultat provenant de l'activité opérationnelle (R1 + R2)		10'209'593.31	-3'346'000	190'000
38 Charges extraordinaires	CHF	10'000'000.00	-	-
E1 Résultat provenant de l'activité extraordinaire	CHF	-10'000'000.00	-	-
Résultat total du compte de résultats (O1 + E1)	CHF	209'593.31	-3'346'000	190'000

Compte de résultats selon les dicastères		Comptes 2021		Budget 2022		Budget 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
Dicastère 1 : Administration générale & Finances		32'662'632.28	139'023'719.44	23'070'000	132'020'000	23'480'000	134'226'000
Dicastère 2 : Economie, Innovation & Tourisme		16'213'775.04	24'620'850.54	17'666'000	23'130'000	20'091'000	32'055'000
Dicastère 3 : Education & Culture		44'179'591.90	8'657'350.49	46'180'000	9'005'000	47'664'000	9'484'000
Dicastère 4 : Affaires sociales		31'772'507.88	2'199'264.45	32'771'000	1'871'000	33'485'000	1'546'000
Dicastère 5 : Sécurité publique		12'558'725.45	6'616'837.89	13'009'000	6'625'000	13'030'000	6'661'000
Dicastère 6 : Travaux publics & Environnement		44'445'344.14	28'856'680.81	45'113'000	29'498'000	45'968'000	30'005'000
Dicastère 7 : Bâtiments & Constructions		7'176'864.04	5'698'335.96	7'115'000	5'645'000	7'515'000	4'977'000
Dicastère 8 : Urbanisme & Mobilité		28'665'643.00	13'053'170.09	30'601'000	14'885'000	31'990'000	15'537'000
Dicastère 9 : Sport, jeunesse & loisirs		12'198'749.58	1'357'216.95	12'489'000	1'989'000	13'072'000	1'994'000
Total des charges et des revenus		229'873'833.31	230'083'426.62	228'014'000	224'668'000	236'295'000	236'485'000
Excédent de charges					3'346'000		
Excédent de revenus		209 593.31				190'000	

Compte de résultats selon les tâches		Compte 2021		Budget 2022		Budget 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0 Administration générale		15'348'748.34	4'902'499.36	15'975'000	5'145'000	16'589'000	4'551'000
1 Ordre et sécurité publics, défense		10'836'261.47	3'425'452.46	11'243'000	3'370'000	11'444'500	3'635'000
2 Formation		41'996'321.47	9'052'959.44	43'950'100	9'117'000	44'905'000	9'425'000
3 Culture, sports et loisirs, église		23'129'812.26	4'387'754.12	23'699'000	4'913'000	25'680'000	5'432'000
4 Santé		11'224'945.10	3'524'199.29	11'530'000	3'500'000	11'631'000	3'351'000
5 Prévoyance sociale		26'487'565.37	1'844'880.45	27'045'900	1'678'000	27'393'000	1'378'000
6 Trafic et télécommunications		42'945'574.26	19'978'812.61	44'833'500	21'620'000	45'871'500	22'300'000
7 Protection de l'environnement et aménagement du territoire		24'801'501.37	21'219'467.55	25'445'400	22'131'900	26'056'500	22'325'000
8 Economie publique		15'924'762.61	31'953'977.81	17'064'100	29'916'100	19'761'000	38'924'000
9 Finances et impôts		17'178'341.06	129'793'423.53	7'228'000	123'277'000	6'963'500	125'164'000
Total des charges et des revenus		229'873'833.31	230'083'426.62	228'014'000	224'668'000	236'295'000	236'485'000
Excédent de charges			-		3'346'000		-
Excédent de revenus		209'593.31		-		190'000	

Compte de résultats selon les natures	Compte 2021		Budget 2022		Budget 2023	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
30 Charges de personnel	51'335'626.42		51'807'400		52'973'000	
31 Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	61'544'570.32		65'469'000		70'844'000	
33 Amortissements du patrimoine administratif	16'616'447.40		17'376'000		17'008'000	
34 Charges financières	4'366'887.52		4'390'000		4'090'000	
35 Attributions aux fonds et financements spéciaux	682'586.56		822'600		486'000	
36 Charges de transferts	80'662'424.29		83'197'000		85'773'000	
37 Subventions redistribuées	-		5'000		5'000	
38 Charges extraordinaires	10'000'000.00		-		-	
39 Imputations internes	4'665'290.80		4'947'000		5'116'000	
40 Revenus fiscaux		120'618'613.92		116'370'000		121'845'000
41 Patentes et concessions		170'437.75		182'000		182'000
42 Taxes		60'473'039.39		60'552'500		70'921'000
43 Revenus divers		1'137.85		-		-
44 Revenus financiers		31'204'037.33		29'048'500		25'601'000
45 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux		1'226'066.41		1'023'000		619'000
46 Revenus de transferts		11'724'803.17		12'540'000		12'196'000
47 Subventions à redistribuer		-		5'000		5'000
49 Imputations internes		4'665'290.80		4'947'000		5'116'000
Total des charges et des revenus	229'873'833.31	230'083'426.62	228'014'000	224'668'000	236'295'000	236'485'000
Excédent de charges		-		3'346'000		-
Excédent de revenus	209'593.31		-		190'000	

Comptes 2021	Budget 2022			Budget 2023	Ecart au budget %	Fr.
229,873,833.31	228,014,000	3	Charges	236,295,000	3.63	8,281,000
51,335,626.42	51,807,400	30	Charges de personnel	52,973,000	2.25	1,165,600
1,431,498.65	1,429,000	3000	Traitements des autorités et juges	1,431,500	0.17	2,500
37,237,297.65	37,530,700	3010	Traitements du personnel administratif et d'exploitation	38,458,900	2.47	928,200
1,955,444.35	1,973,500	3020	Traitements des enseignants	2,043,000	3.52	69,500
7,486.25		3030	Travailleurs temporaires		0.00	
2,568,860.30	2,613,300	3050	Cotisations AVS, AI, APG, AC	2,694,700	3.11	81,400
3,916,602.55	3,909,900	3052	Cotisations caisses de pension	4,155,100	6.27	245,200
1,082,398.45	1,054,400	3053	Cotisations assurances-accidents	962,200	-8.74	-92,200
1,100,216.40	1,125,200	3054	Cotisations allocations familiales	1,153,800	2.54	28,600
298,896.65	262,300	3055	Cotisations indemnités journalières en cas de maladie	264,700	0.91	2,400
191,195.75	188,200	3056	Cotisations primes de caisses-maladie	181,500	-3.56	-6,700
366,960.00	367,000	3060	Pensions	367,000	0.00	
312,118.00	300,000	3061	Rentes ou parts de rente	300,000	0.00	
345,397.95	370,000	3062	Allocations de renchérissement	370,000	0.00	
329,113.65	270,000	3064	Rentes transitoires ou de raccordement	270,000	0.00	
175,016.57	307,400	3090	Formation et perfectionnement du personnel	294,100	-4.33	-13,300
17,123.25	106,500	3099	Autres charges de personnel	26,500	-75.12	-80,000
61,544,570.32	65,469,000	31	Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	70,844,000	8.21	5,375,000
379,871.28	420,200	3100	Matériel de bureau	386,600	-8.00	-33,600
5,690,240.12	6,471,000	3101	Matériel d'exploitation, fournitures	7,293,500	12.71	822,500
324,736.33	378,300	3102	Imprimés, publications	439,600	16.20	61,300
502,165.25	501,000	3104	Matériel didactique	521,000	3.99	20,000
25,508.60	56,100	3105	Denrées alimentaires	56,000	-0.18	-100
80,210.80	66,000	3106	Matériel médical	70,000	6.06	4,000
10,563.10	8,500	3109	Autres charges de matériel et de marchandises	8,000	-5.88	-500
281,784.74	294,000	3110	Meubles et appareils de bureau	306,000	4.08	12,000
1,151,115.60	1,368,600	3111	Machines, appareils et véhicules	1,262,500	-7.75	-106,100
170,839.62	237,500	3112	Vêtements de travail	214,500	-9.68	-23,000
197,860.82	175,000	3113	Matériel informatique	182,000	4.00	7,000
2,620.10	4,000	3116	Appareils médicaux	4,000	0.00	
87,258.65	145,000	3118	Immobilisations incorporelles	150,000	3.45	5,000
279,529.38	415,000	3119	Autres immobilisations	470,000	13.25	55,000
15,301,945.17	16,954,500	3120	Achats d'eau et d'énergies	21,304,000	25.65	4,349,500
16,141,679.54	16,592,800	3130	Prestations de services de tiers	16,014,500	-3.49	-578,300
1,762,998.32	2,108,100	3132	Honoraires experts et spécialistes	2,144,600	1.73	36,500
1,209,489.56	1,451,000	3133	Prestations informatiques	1,456,000	0.34	5,000
569,725.60	589,000	3134	Primes d'assurance de choses	599,500	1.78	10,500
1,776,604.10	1,601,200	3137	Impôts et taxes	2,056,000	28.40	454,800
538,305.21	450,000	3140	Entretien des terrains	512,000	13.78	62,000
3,015,884.92	2,760,000	3141	Entretien des routes / voies de communication	2,980,000	7.97	220,000
409,977.45	500,000	3142	Entretien des ouvrages d'aménagement des eaux	547,000	9.40	47,000
2,197,280.44	2,817,000	3143	Entretien d'autres ouvrages de génie civil	2,727,000	-3.19	-90,000
5,238,143.72	4,492,000	3144	Entretien des terrains bâtis et bâtiments	4,643,000	3.36	151,000
	4,000	3145	Entretien des forêts	4,000	0.00	
89,395.94	99,100	3150	Entretien de meubles et d'appareils de bureau	110,500	11.50	11,400

Comptes 2021	Budget 2022			Budget 2023	Ecart au budget	
					%	Fr.
931,536.23	778,700	3151	Entretien de machines, appareils, véhicules et outils	808,000	3.76	29,300
699.53	3,000	3153	Entretien de matériel informatique	3,000	0.00	
89,640.39	95,000	3159	Entretien des autres biens mobiliers	95,000	0.00	
459,348.70	806,700	3160	Loyers et fermages des biens-fonds	452,500	-43.91	-354,200
164,460.92	121,300	3161	Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	145,300	19.79	24,000
262,706.97	396,600	3170	Frais de déplacement et autres frais	366,900	-7.49	-29,700
200.00	1,000	3171	Excursions, voyages scolaires et camps	1,000	0.00	
2,090,833.02	2,177,000	3181	Pertes sur créances effectives	2,235,000	2.66	58,000
11,400.00	20,800	3190	Indemnités pour dommages, franchises	15,500	-25.48	-5,300
98,010.20	110,000	3199	Autres charges d'exploitation	260,000	136.36	150,000
16,616,447.40	17,376,000	33	Amortissements du patrimoine administratif	17,008,000	-2.12	-368,000
13,674,941.80	15,161,000	3300	Amortissements immobilisations corporelles	14,850,000	-2.05	-311,000
2,941,505.60	2,215,000	3320	Amortissements immobilisations incorporelles	2,158,000	-2.57	-57,000
4,366,887.52	4,390,000	34	Charges financières	4,090,000	-6.83	-300,000
		3401	Intérêts passifs engagements financiers à ct	200,000	0.00	200,000
3,181,546.30	2,850,000	3406	Intérêts passifs engagements financiers à lt	2,600,000	-8.77	-250,000
500,000.00	530,000	3409	Autres intérêts passifs	490,000	-7.55	-40,000
685,341.22	1,010,000	3499	Intérêts rémunératoires et remboursement	800,000	-20.79	-210,000
682,586.56	822,600	35	Attributions aux fonds et financements spéciaux	486,000	-40.92	-336,600
15,809.60	7,600	3500	Attributions financements spéciaux, capitaux de tiers		-100.00	-7,600
666,776.96	815,000	3510	Attributions financements spéciaux, capitaux propres	486,000	-40.37	-329,000
80,662,424.29	83,197,000	36	Charges de transfert	85,773,000	3.10	2,576,000
1,077,892.95	1,000,000	3602	Quotes-parts de revenus destinées aux communes	1,050,000	5.00	50,000
42,128.50	46,000	3611	Dédommagements au canton	53,000	15.22	7,000
10,115,219.92	11,171,000	3612	Dédommagements aux communes, ass. de communes	11,514,000	3.07	343,000
	45,000	3621	Péréquation des ressources		-100.00	-45,000
33,888,167.47	34,324,000	3631	Subventions accordées au canton	35,219,000	2.61	895,000
8,228,529.60	8,340,000	3632	Subventions aux communes et aux ass. de communes	8,725,000	4.62	385,000
9,572,472.16	10,053,000	3634	Subventions aux entreprises publiques	9,877,000	-1.75	-176,000
11,526,614.10	12,405,000	3636	Subventions aux organisations privées à but non lucratif	13,102,000	5.62	697,000
2,295,088.94	2,271,000	3637	Subventions aux personnes physiques	2,780,000	22.41	509,000
3,916,310.65	3,542,000	3660	Amortissements subventions d'investissement	3,453,000	-2.51	-89,000
	5,000	37	Subventions à redistribuer	5,000	0.00	
	5,000	3705	Subventions redistribuées des privées	5,000	0.00	
10,000,000.00		38	Charges extraordinaires		0.00	
10,000,000.00		3894	Attributions à la réserve de politique budgétaire		0.00	
4,665,290.80	4,947,000	39	Imputations internes	5,116,000	3.42	169,000
2,921,838.65	3,562,000	3910	Imputations internes pour prestations de services	3,375,000	-5.25	-187,000
1,473,023.05	1,124,000	3920	Imputations internes pour locations	1,475,000	31.23	351,000
250,429.10	251,000	3930	Imputations internes pour frais admin. et d'exploit.	251,000	0.00	
20,000.00	10,000	3940	Imputations internes pour intérêts et charges financières	15,000	50.00	5,000

Comptes 2021	Budget 2022			Budget 2023	Ecart au budget %	Fr.
230,083,426.62	224,668,000	4	Revenus	236,485,000	5.26	11,817,000
120,618,613.92	116,370,000	40	Revenus fiscaux	121,845,000	4.70	5,475,000
60,495,714.55	60,500,000	4000	Impôts sur le revenu	62,500,000	3.31	2,000,000
13,497,487.15	13,500,000	4001	Impôts sur la fortune	13,800,000	2.22	300,000
5,363,072.00	4,800,000	4002	Impôt prélevé à la source PP	5,400,000	12.50	600,000
483,229.35	480,000	4008	Impôts des personnes	500,000	4.17	20,000
15,471,302.70	15,000,000	4010	Impôts sur le bénéfice	16,000,000	6.67	1,000,000
5,646,203.95	5,600,000	4011	Impôts sur le capital	6,500,000	16.07	900,000
5,801,616.80	6,300,000	4021	Impôts fonciers	6,100,000	-3.17	-200,000
5,693,272.50	3,300,000	4022	Impôts sur les gains en capital	3,800,000	15.15	500,000
3,620,241.15	2,500,000	4023	Impôt additionnel sur mutations d'immeubles	2,500,000	0.00	
1,293,716.25	1,400,000	4024	Impôts sur les successions et les donations	1,500,000	7.14	100,000
2,909,179.50	2,650,000	4026	Impôts du culte	2,900,000	9.43	250,000
257,420.00	240,000	4033	Taxes sur les chiens	260,000	8.33	20,000
86,158.02	100,000	4039	Autres impôts sur la propriété et sur les charges	85,000	-15.00	-15,000
170,437.75	182,000	41	Patentes et concessions	182,000	0.00	
170,437.75	182,000	4120	Concessions	182,000	0.00	
60,473,039.39	60,552,500	42	Taxes	70,921,000	17.12	10,368,500
612,491.75	600,000	4200	Taxes d'exemption	615,000	2.50	15,000
1,072,048.86	1,181,000	4210	Emoluments administratifs	1,186,000	0.42	5,000
204,719.50	70,000	4230	Ecolages	193,000	175.71	123,000
56,405.30	76,000	4231	Taxes de cours	76,000	0.00	
25,733,176.96	27,193,500	4240	Taxes d'utilisation et de prestations de services	26,673,500	-1.91	-520,000
29,687,508.39	29,191,000	4250	Ventes	39,983,000	36.97	10,792,000
2,917,556.50	2,091,000	4260	Remboursements de tiers	2,010,500	-3.85	-80,500
157,617.00	135,000	4270	Amendes	169,000	25.19	34,000
31,515.13	15,000	4290	Récupération créances diverses	15,000	0.00	
1,137.85		43	Revenus divers		0.00	
1,137.85		4309	Autres revenus d'exploitation		0.00	
31,204,037.33	29,048,500	44	Revenus financiers	25,601,000	-11.87	-3,447,500
2,059,125.24	1,942,000	4401	Intérêts des créances et comptes courants	1,792,000	-7.72	-150,000
238,251.84	210,000	4402	Intérêts des placements financiers	100,000	-52.38	-110,000
500,000.00	530,000	4409	Autres intérêts du patrimoine financier	490,000	-7.55	-40,000
7,579,782.29	5,000,000	4411	Gains provenant des ventes d'immobilisations PF	2,000,000	-60.00	-3,000,000
516,406.35	420,000	4419	Récupération créances fiscales + autres gains PF	350,000	-16.67	-70,000
	20,000	4420	Dividendes		-100.00	-20,000
1,912,665.70	1,995,000	4430	Loyers et fermages, biens-fonds PF	2,156,000	8.07	161,000
5,582,859.33	5,000,000	4451	Revenus de participations PA	5,040,000	0.80	40,000
12,699,486.58	13,771,500	4470	Loyers terrains bâtis, biens-fonds PA lt	13,523,000	-1.80	-248,500
115,460.00	160,000	4472	Paielements pour utilisation des immeubles PA ct	150,000	-6.25	-10,000
1,226,066.41	1,023,000	45	Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	619,000	-39.49	-404,000
162,957.44	63,000	4500	Prélèvements financements spéciaux, capitaux de tiers	165,000	161.90	102,000

Comptes 2021	Budget 2022			Budget 2023	Ecart au budget	
					%	Fr.
1,063,108.97	960,000	4510	Prélèvements financements spéciaux, capitaux propres	454,000	-52.71	-506,000
11,724,803.17	12,540,000	46	Revenus de transfert	12,196,000	-2.74	-344,000
70,539.27	65,000	4601	Quotes-parts aux revenus du canton	70,000	7.69	5,000
771,940.30	750,000	4602	Quotes-parts aux revenus des communes	770,000	2.67	20,000
183,118.28	190,000	4610	Dédommagements de la Confédération	190,000	0.00	
557,083.68	634,000	4611	Dédommagements du canton	688,000	8.52	54,000
66,329.00	86,000	4612	Dédommagements des communes, ass. de communes	106,000	23.26	20,000
115,566.00		4621	Péréquation financière et compensation des charges	82,000	0.00	82,000
474,011.00	469,000	4630	Subventions de la Confédération	465,000	-0.85	-4,000
7,079,634.69	7,521,000	4631	Subventions acquises du canton	7,556,000	0.47	35,000
2,273,089.35	2,230,000	4632	Subventions des communes, ass. de communes	2,034,000	-8.79	-196,000
120,518.00	565,000	4634	Subventions des entreprises publiques	215,000	-61.95	-350,000
12,973.60	30,000	4699	Redistributions taxes CO2	20,000	-33.33	-10,000
	5,000	47	Subventions à redistribuer	5,000	0.00	
	4,000	4700	Subventions fédérales à redistribuer	4,000	0.00	
	1,000	4701	Subventions cantonales à redistribuer	1,000	0.00	
4,665,290.80	4,947,000	49	Imputations internes	5,116,000	3.42	169,000
2,921,838.65	3,562,000	4910	Imputations internes pour prestations de services	3,375,000	-5.25	-187,000
1,473,023.05	1,124,000	4920	Imputations internes pour locations	1,475,000	31.23	351,000
250,429.10	251,000	4930	Imputations internes pour frais administratifs et d'exploitation	251,000	0.00	
20,000.00	10,000	4940	Imputations internes pour intérêts et charges financières	15,000	50.00	5,000

Compte des investissements selon les dicastères		Comptes 2021		Budget 2022		Budget 2023	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Dicastère 1 : Administration générale & Finances		467 641.50	-	350'000	-	320'000	-
Dicastère 2 : Economie, Innovation & Tourisme		2 400 000.00	-	1'200'000	-	2'700'000	1'000'000
Dicastère 3 : Education & Culture		8 790 831.74	731'614.75	10'840'000	2'430'000	5'950'000	1'920'000
Dicastère 4 : Affaires sociales		125 029.45	-	140'000	-	100'000	-
Dicastère 5 : Sécurité publique		111 757.40	-	260'000	140'000	360'000	140'000
Dicastère 6 : Travaux publics & Environnement		12 004 549.40	2'552'685.25	13'480'000	4'080'000	14'240'000	4'260'000
Dicastère 7 : Bâtiments & Constructions		643 568.13	-	1'500'000	-	2'990'000	3'700'000
Dicastère 8 : Urbanisme & Mobilité		3 595 103.82	500'275.85	4'000'000	840'000	8'050'000	650'000
Dicastère 9 : Sport, jeunesse & loisirs		3 010 769.47	173'917.00	2'570'000	-	3'550'000	350'000
Total des dépenses et des recettes		31'149'250.91	3'958'492.85	34'340'000	7'490'000	38'260'000	12'020'000
Excédent de dépenses			27'190'758.06		26'850'000		26'240'000

Compte des investissements selon les tâches		Compte 2021		Budget 2022		Budget 2023	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
0 Administration générale		974'107.33	-	1'200'000	-	2'710'000	3'700'000
1 Ordre et sécurité publics, défense		261'757.40	-	240'000	-	340'000	-
2 Formation		9'855'942.64	731'614.75	10'440'000	1'930'000	4'150'000	420'000
3 Culture, sports et loisirs, église		3'930'985.81	230'601.00	5'570'000	800'000	11'900'000	2'450'000
4 Santé		-	-	300'000	140'000	260'000	140'000
5 Prévoyance sociale		125'029.45	-	100'000	-	150'000	-
6 Trafic et télécommunications		9'037'172.28	1'203'366.85	8'510'000	2'640'000	8'760'000	2'210'000
7 Protection de l'environnement et aménagement du territoire		5'360'098.75	1'483'021.25	7'330'000	1'610'000	7'940'000	1'730'000
8 Economie publique		1'604'157.25	309'889.00	650'000	370'000	2'050'000	1'370'000
9 Finances et impôts		-	-	-	-	-	-
Total des dépenses et des recettes		31'149'250.91	3'958'492.85	34'340'000	7'490'000	38'260'000	12'020'000
Excédent de dépenses			27'190'758.06		26'850'000		26'240'000

Compte des investissements selon les natures	Compte 2021		Budget 2022		Budget 2023	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
50 Immobilisations corporelles	25'028'288.83	-	28'640'000	-	30'560'000	-
51 Investissements pour le compte de tiers	195'996.75	-	-	-	-	-
52 Immobilisations incorporelles	1'365'138.93	-	1'930'000	-	2'610'000	-
55 Participations et capital social	1'200'000.00	-	-	-	1'300'000	-
56 Subventions d'investissement accordées	3'359'826.40	-	3'770'000	-	3'790'000	-
60 Transferts au patrimoine financier	-	-	-	-	-	3'700'000
61 Remboursements	-	195'996.75	-	-	-	-
63 Subventions d'investissement acquises	-	3'762'496.10	-	7'490'000	-	7'320'000
65 Transferts de participations	-	-	-	-	-	1'000'000
Total des dépenses et des recettes	31'149'250.91	3'958'492.85	34'340'000	7'490'000	38'260'000	12'020'000
Excédent de dépenses		27'190'758.06		26'850'000		26'240'000

Tableau des immobilisations

Compte No	Intitulé	Solde au 01.01	Dépenses	Recettes	Solde au 31.12	Amortissements	Situation après amortissements	Amortissements obligatoires	Contrôle
Comptes ordinaires									
1400	Terrains	14'246'418			14'246'418	-	14'246'418	0%	0%
1401	Routes / voies de communication	27'198'761	6'600'000	2'110'000	31'688'761	2'209'000	29'479'761	7%	7%
1402	Aménagement des cours d'eau du PA	766'603	950'000	650'000	1'066'603	77'000	989'603	7%	7%
1403	Autres travaux de génie-civil	41'589'118	5'150'000	780'000	45'959'118	3'271'000	42'688'118	7%	7%
1404	Bâtiment du PA	89'815'329	16'690'000	6'570'000	99'935'329	8'359'000	91'576'329	8%	8%
1405	Forêts PA	1	-		1		1	0%	0%
1406	Biens meubles du PA	1'664'947	1'170'000	190'000	2'644'947	927'000	1'717'947	35%	35%
1409	Autres immobilisations corporelles	-			-		-	50%	0%
1420	Logiciel du PA	490'821	320'000		810'821	413'000	397'821	50%	51%
1421	Licences, droits d'utilisation, droits des marques PA	-			-		-	50%	0%
1429	Autres immobilisations incorporelles	1'647'813	2'290'000	480'000	3'457'813	1'745'000	1'712'813	50%	50%
144X	Prêts	-			-		-	Selon risque	0%
145X	Participation capital social	75'226'861	1'300'000	1'000'000	75'526'861	-	75'526'861	Selon risque	0%
146X	Subventions d'investissement	27'191'627	3'790'000	240'000	30'741'627	3'460'000	27'281'627	10%	11%
Total comptes ordinaires		279'838'298	38'260'000	12'020'000	306'078'298	20'461'000	285'617'298		

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

Indicateurs financiers

Document de travail à l'usage du Conseil général

2021

2022

2023

1. Taux d'endettement net (I1)

Dettes nettes I	CHF	56'475'146.51	65'898'147	71'455'147
Revenus fiscaux	40 CHF	120'618'613.92	116'370'000	121'845'000
		46.82%	56.63%	58.64%

L'indicateur renseigne sur la part des revenus fiscaux, respectivement sur le nombre de tranches annuelles qui seraient nécessaires pour amortir la dette nette.

Valeurs indicatives

< 100%	bon
100% - 150%	suffisant
> 150%	mauvais

2. Degré d'autofinancement (I2)

Autofinancement	CHF	30'198'871.51	17'371'600	20'518'000
investissements nets	CHF	27'190'758.06	26'850'000	26'240'000
		111.06%	64.70%	78.19%

L'indicateur renseigne sur la part des investissements qu'une collectivité publique peut financer par ses propres moyens.

Valeurs indicatives

> 100%	haute conjoncture
80 - 100%	cas normal
50 - 80%	récession

2021

2022

2023

3. Part des charges d'intérêts (I3)

Charges d'intérêts nets	CHF	884'169.22	698'000	908'000
Revenus courants	CHF	225'418'135.82	219'716'000	231'364'000
		0.39%	0.32%	0.39%

L'indicateur renseigne sur la part du « revenu disponible » absorbée par les charges d'intérêts.
Plus la valeur est basse, plus la marge de manoeuvre est élevée.

Valeurs indicatives

0% – 4%	bon
4% – 9%	suffisant
> 9%	mauvais

4. Dette brute par rapport aux revenus (I4)

Dette brute	CHF	250'879'272.36	260'302'272	265'859'272
Revenus courants	CHF	225'418'135.82	219'716'000	231'364'000
		111.30%	118.47%	114.91%

L'indicateur renseigne sur le niveau de la dette et plus particulièrement sur le fait que ce niveau est raisonnable ou non par rapport aux revenus dégagés.

Valeurs indicatives

< 50%	très bon
50% – 100%	bon
100% – 150%	moyen
150% – 200%	mauvais
> 200%	critique

2021

2022

2023

5. Proportion des investissements (I5)

Investissements bruts	CHF	31'149'250.91	34'340'000	38'260'000
Dépenses totales	CHF	225'142'448.81	235'661'400	248'487'000
		13.84%	14.57%	15.40%

L'indicateur renseigne sur l'effort d'investissement déployé par la collectivité.

Valeurs indicatives

< 10%	eff. d'inv. faible
10% – 20%	eff. d'inv. moyen
20% – 30%	eff. d'inv. élevé
> 40%	eff. d'inv. très élevé

6. Part du service de la dette (I6)

Service de la dette	CHF	21'416'927.27	21'616'000	21'369'000
Revenus courants	CHF	225'418'135.82	219'716'000	231'364'000
		9.50%	9.84%	9.24%

L'indicateur mesure l'importance des charges financières qui pèsent sur le budget et les comptes. Il renseigne sur la part des revenus courants absorbée par le service de la dette (intérêts et amortissements). Un taux élevé signifie une marge de manoeuvre budgétaire plus restreinte.

Valeurs indicatives

< 5%	charge faible
5% – 15%	charge acceptable
> 15%	charge forte

	2021	2022	2023
--	------	------	------

7. Dette nette 1 par habitant (I7)

Dette nette I	CHF	56'475'146.51	65'898'147	71'455'147
Population résidente permanente		34'978	35'259	35'500
		1'615	1'869	2'013

Cet indicateur n'a qu'une valeur informative limitée. En effet, l'évaluation de l'importance de la dette doit davantage tenir compte de la capacité financière des habitants que de leur nombre.

Valeurs indicatives

< 0 CHF	patrimoine net
0 – 1'000 CHF	endettement faible
1'001 – 2'500 CHF	endettement moyen
2'501 – 5'000 CHF	endettement important
> 5'000 CHF	endettement très important

8. Taux d'autofinancement (I8)

Autofinancement	CHF	30'198'871.51	17'371'600	20'518'000
Revenus courants	CHF	225'418'135.82	219'716'000	231'364'000
		13.40%	7.91%	8.87%

Cet indice renseigne sur la proportion du revenu que la collectivité publique peut consacrer au financement de ses investissements.

Valeurs indicatives

> 20%	bon
10% – 20%	moyen
< 10%	mauvais

Document de travail à l'usage du Conseil général

Statistiques

Document de travail à l'usage du Conseil général

Dotation et variation du personnel par dicastère

	Comptes 2021				Budget 2022				Budget 2023			
Dicastères	Collaborateurs (EPT)	Auxiliaires (EPT)	Total (EPT)	Variation Comptes 2021 Comptes 2020	Collaborateurs (EPT)	Auxiliaires (EPT)	Total (EPT)	Variation Budget 2022 Comptes 2021	Collaborateurs (EPT)	Auxiliaires (EPT)	Total (EPT)	Variation Budget 2023 Budget 2022
1 Administration générale	16.18	1.00	17.18	0.33	16.60	0.75	17.35	0.17	17.40	0.75	18.15	0.80
1 Finances	11.08	0.16	11.23	0.01	12.20	0.10	12.30	1.07	11.70	0.10	11.80	-0.50
2 Economie, innovation et tourisme	1.67	0.40	2.06	0.06	2.00	0.00	2.00	-0.06	2.00	0.00	2.00	0.00
3 Education et culture	61.96	19.03	81.00	2.20	64.60	18.15	82.75	1.75	60.68	19.50	80.18	-2.57
4 Affaires sociales	18.09	2.00	20.09	1.01	18.80	1.05	19.85	-0.24	15.60	1.01	16.61	-3.24
5 Sécurité publique	43.03	4.17	47.21	-0.07	43.60	4.00	47.60	0.39	44.68	1.50	46.18	-1.42
6 Travaux publics et environnement	94.87	23.72	118.59	0.13	97.25	17.90	115.15	-3.44	96.50	19.45	115.95	0.80
7 Bâtiments et constructions	18.78	3.89	22.67	0.12	19.35	3.30	22.65	-0.02	20.01	2.70	22.71	0.06
8 Urbanisme et mobilité	43.63	9.31	52.95	0.25	45.40	13.00	58.40	5.45	52.40	7.50	59.90	1.50
9 Sport, jeunesse et loisirs	40.19	12.29	52.49	2.71	39.85	12.65	52.50	0.01	39.55	13.45	53.00	0.50
TOTAUX	349.48	75.97	425.45	6.75	359.65	70.90	430.55	5.10	360.52	65.96	426.48	-4.07

Remarques :

EPT = Equivalent Plein Temps.

2'000 heures/an auxiliaires : 1 EPT.

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

Les apprentis (13) et stagiaires (43) ne sont pas compris dans ce tableau.

Evolution des charges	2019	2020	2021	B 2022	B 2023
En millions de francs					
Charges de personnel	56.7	50.4	51.3	51.8	53.0
Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	70.9	64.9	61.5	65.5	70.8
Amortissements du patrimoine administratif	18.2	17.8	16.6	17.4	17.0
Charges financières	6.2	5.4	4.4	4.4	4.1
Attributions aux fonds et financements spéciaux	1.2	0.8	0.7	0.8	0.5
Charges de transfert	76.7	82.9	80.7	83.2	85.8
Subventions à redistribuer	0.4	0.1	0.0	0.0	0.0
Total (sans imputations internes et charges extraordinaires)	230.3	222.3	215.2	223.1	231.2
Evolution en %					
Charges de personnel	100.0	88.9	90.5	91.4	93.5
Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	100.0	91.5	86.7	92.4	99.9
Amortissements du patrimoine administratif	100.0	97.8	91.2	95.6	93.4
Charges financières	100.0	87.1	71.0	71.0	66.1
Attributions aux fonds et financements spéciaux	100.0	66.7	58.3	66.7	41.7
Charges de transfert	100.0	108.1	105.2	108.5	111.9
Subventions à redistribuer	100.0	25.0	0.0	0.0	0.0
Total	100.0	96.5	93.4	96.9	100.4
En % du total des charges					
Charges de personnel	24.6	22.7	23.8	23.2	22.9
Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	30.8	29.2	28.6	29.4	30.6
Amortissements du patrimoine administratif	7.9	8.0	7.7	7.8	7.4
Charges financières	2.7	2.4	2.0	2.0	1.8
Attributions aux fonds et financements spéciaux	0.5	0.4	0.3	0.4	0.2
Charges de transfert	33.3	37.3	37.5	37.3	37.1
Subventions à redistribuer	0.2	0.0	0.0	0.0	0.0
Total	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0

Evolution des revenus	2019	2020	2021	B 2022	B 2023
En millions de francs					
Revenus fiscaux	121.1	118.6	120.6	116.4	121.8
Patentes et concessions	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2
Taxes	66.4	57.7	60.5	60.6	70.9
Revenus divers	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Revenus financiers	29.0	28.8	31.2	29.0	25.6
Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	2.1	2.0	1.2	1.0	0.6
Revenus de transfert	12.0	12.9	11.7	12.5	12.2
Subventions à redistribuer	0.4	0.1	0.0	0.0	0.0
Total (sans imputations internes)	231.2	220.3	225.4	219.7	231.3
Evolution en %					
Revenus fiscaux	100.0	97.9	99.6	96.1	100.6
Patentes et concessions	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0
Taxes	100.0	86.9	91.1	91.3	106.8
Revenus divers	100.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Revenus financiers	100.0	99.3	107.6	100.0	88.3
Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	100.0	95.2	57.1	47.6	28.6
Revenus de transfert	100.0	107.5	97.5	104.2	101.7
Subventions à redistribuer	100.0	25.0	0.0	0.0	0.0
Total	100.0	95.3	97.5	95.0	100.0
En % du total des revenus					
Revenus fiscaux	52.4	53.8	53.5	53.0	52.7
Patentes et concessions	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1
Taxes	28.7	26.2	26.8	27.6	30.7
Revenus divers	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Revenus financiers	12.5	13.1	13.8	13.2	11.1
Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	0.9	0.9	0.5	0.5	0.3
Revenus de transfert	5.2	5.9	5.2	5.7	5.3
Subventions à redistribuer	0.2	0.0	0.0	0.0	0.0
Total	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0

Evolution des recettes fiscales	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	B 2022	B 2023	Ecart 22-23
En milliers de francs											
Recettes fiscales totales	108 505	111 427	117 968	121 262	122 920	121 142	118 640	120 619	116 370	121 845	5 475
Impôt sur le revenu	53 783	55 389	57 480	58 963	61 511	61 256	59 557	60 496	60 500	62 500	2 000
Impôt sur la fortune	10 496	9 236	10 519	11 474	14 325	13 010	13 501	13 497	13 500	13 800	300
Impôt à la source	4 666	5 011	5 267	5 430	5 186	5 493	5 655	5 363	4 800	5 400	600
Impôt sur le bénéfice	22 360	21 496	23 595	23 404	21 076	19 500	17 502	15 471	15 000	16 000	1 000
Impôt sur le capital	4 477	4 378	4 801	5 261	5 500	5 501	5 298	5 646	5 600	6 500	900
Autres impôts	12 723	15 916	16 308	16 730	15 321	16 381	17 125	20 145	16 970	17 645	675
Evolution en % sur 10 ans											
Recettes fiscales totales	100.0	102.7	108.7	111.8	113.3	111.6	109.3	111.2	107.2	112.3	4.7%
Impôt sur le revenu	100.0	103.0	106.9	109.6	114.4	113.9	110.7	112.5	112.5	116.2	3.3%
Impôt sur la fortune	100.0	88.0	100.2	109.3	136.5	124.0	128.6	128.6	128.6	131.5	2.2%
Impôt à la source	100.0	107.4	112.9	116.4	111.1	117.7	121.2	114.9	102.9	115.7	12.5%
Impôt sur le bénéfice	100.0	96.1	105.5	104.7	94.3	87.2	78.3	69.2	67.1	71.6	6.7%
Impôt sur le capital	100.0	97.8	107.2	117.5	122.9	122.9	118.4	126.1	125.1	145.2	16.1%
Autres impôts	100.0	125.1	128.2	131.5	120.4	128.8	134.6	158.3	133.4	138.7	4.0%

Financement des investissements	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	B 2022	B 2023
Compte général										
Dépenses d'investissements	19 425 531	23 344 677	24 038 806	25 002 903	24 184 538	24 237 610	22 980 404	27 397 986	29 680 000	33 550 000
Subventions/participations de tiers	-1 561 785	-1 425 310	-1 832 913	-5 066 277	-2 706 174	-3 858 651	-3 128 537	-3 332 336	-6 750 000	-11 280 000
Autofinancement	-14 639 991	-20 173 814	-18 591 900	-15 060 704	-14 823 787	-17 383 934	-13 984 468	-25 477 015	-12 905 600	-16 152 000
Endettement/désendettement du compte général	3 223 754	1 745 554	3 613 993	4 875 921	6 654 578	2 995 025	5 867 398	-1 411 366	10 024 400	6 118 000
Comptes à financements spéciaux										
Dépenses d'investissements	6 551 038	5 328 675	5 736 670	9 004 229	9 220 202	5 778 627	5 101 565	3 751 265	4 660 000	4 710 000
Subventions/participations de tiers	- 578 534	-1 134 883	- 768 656	- 537 309	-1 555 132	-1 268 346	- 766 996	- 626 156	- 740 000	- 740 000
Autofinancement	-5 549 990	-5 364 300	-5 233 070	-7 869 456	-7 121 253	-6 095 026	-5 620 135	-4 721 856	-4 466 000	-4 366 000
Endettement/désendettement des cptes à fin. spéciaux	422 514	-1 170 507	- 265 056	597 465	543 817	-1 584 745	-1 285 566	-1 596 748	- 546 000	- 396 000
Nouvel endettement / désendettement de la Ville	3 646 268	575 046	3 348 937	5 473 386	7 198 395	1 410 280	4 581 832	-3 008 113	9 478 400	5 722 000

Evolution des comptes à financements spéciaux

			Comptes 2020	Variation 2021	Comptes 2021	Variation 2022	Budget 2022	Variation 2023	Budget 2023
2090	Engagements envers les FS (capitaux de tiers)								
2090.01	Abris collectifs PC	5030	4'420'868.83	-118'992.75	4'301'876.08	-25'000	4'276'876	-95'000	4'181'876
2090.02	Culte	1540	528'636.41	-22'238.02	506'398.39	-10'000	496'398	0.00	496'398
2090.03	Consortage du Bisse de Salins	6039	29'453.45	-18'476.78	10'976.67	-25'900	-14'923	-28'000	-42'923
2090.04	Lutte contre le vers de la grappe	6031	0.00	0.00	0.00	0	0	0	0
2090.05	Grand Cru Ville de Sion	6038	144'568.05	15'809.60	160'377.65	7'600	167'978	-40'000	127'978
2090	TOTAL DES ENGAGEMENTS ENVERS LES FINAN. SPECIAUX		5'123'526.74	-143'897.95	4'979'628.79	-53'300	4'926'329	-163'000	4'763'329
2900	Engagements envers les FS (capitaux propres)								
2900.01	Eau potable	6090	624'009.14	-319'871.43	304'137.71	-580'000	-275'862	0	-275'862
2900.02	Parkings	6010	1'523'183.63	-128'814.07	1'394'369.56	250'000	1'644'370	306'000	1'950'370
2900.03	Eaux usées	6061	2'322'771.78	347'204.18	2'669'975.96	-120'000	2'549'976	-411'000	2'138'976
2900.04	Déchets	6081	1'821'422.02	-311'598.91	1'509'823.11	350'000	1'859'823	-42'000	1'817'823
2900.05	Aéroport - taxes sur le bruit	8600	1'084'799.04	173'790.55	1'258'589.59	85'000	1'343'590	180'000	1'523'590
2900.06	Ambulances	5060	128'290.59	145'782.23	274'072.82	130'000	404'073	-1'000	403'073
2900.07	Voies industrielles	8580	-14'586.47	-36'745.94	-51'332.41	-10'000	-61'332	0	-61'332
2900.08	Energie	2640	516'715.63	-266'078.62	250'637.01	-250'000	637	0	637
2900	TOTAL DES ENGAGEMENTS ENVERS LES FINAN. SPECIAUX		8'006'605.36	-396'332.01	7'610'273.35	-145'000	7'465'273	32'000	7'497'273
TOTAL			13'130'132.10	-540'229.96	12'589'902.14	-198'300	12'391'602	-131'000	12'260'602

Détail du compte de résultats

Les subventions accordées à des tiers (chapitre spécifique 36) font l'objet d'une publication détaillée à la fin du document.

Document de travail à l'usage du Conseil général

Administration générale et Finances

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

COMPTE DE RESULTATS

ADMINISTRATION GENERALE & FINANCES

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.			Budget 2023 Charges	Budget 2023 Revenus	Ec. B 2023 - B 2022 Fr. %		Ec. B 2023 - C 2021 Fr. %	
1 ADMINISTRATION GENERALE & FINANCES									
32,662,632.28	23,070,000	Charges		23,480,000		410,000	1.78	-9,182,632	-28.11
139,023,719.44	132,020,000	Revenus			134,226,000	2,206,000	1.67	-4,797,719	-3.45
106,361,087.16	108,950,000	Excédent de revenus		110,746,000		1,796,000	1.65	4,384,913	4.12
100 Conseil municipal									
1,258,268.85	1,260,000	Charges		1,292,000		32,000	2.54	33,731	2.68
169,907.25	200,000	Revenus			190,000	-10,000	-5.00	20,093	11.83
1,088,361.60	1,060,000	Excédent de charges			1,102,000	42,000	3.96	13,638	1.25
954,950.10	955,000	3000	Traitements des autorités et juges	977,000		22,000	2.30	22,050	2.31
59,995.45	60,000	3050	Cotisations AVS, AI, APG, AC	61,000		1,000	1.67	1,005	1.67
169,494.90	171,600	3052	Cotisations caisses de pension	182,000		10,400	6.06	12,505	7.38
23,188.75	23,200	3053	Cotisations assurances-accidents	21,000		-2,200	-9.48	-2,189	-9.44
26,267.35	26,300	3054	Cotisations allocations familiales	27,000		700	2.66	733	2.79
5,484.10	5,500	3055	Cotisations indemnités journalières en cas de maladie	6,000		500	9.09	516	9.41
18,888.20	18,400	3170	Frais de déplacement et autres frais	18,000		-400	-2.17	-888	-4.70
169,907.25	200,000	4240	Taxes d'utilisation et de prestations de services		190,000	-10,000	-5.00	20,093	11.83

COMPTE DE RESULTATS

ADMINISTRATION GENERALE & FINANCES

Comptes 2021	Budget 2022			Budget 2023	Ec. B 2023 - B 2022		Ec. B 2023 - C 2021		
Fr.	Fr.			Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
		101	Conseil général						
370,158.89	360,000		Charges	396,000		36,000	10.00	25,841	6.98
370,158.89	360,000		Excédent de charges		396,000	36,000	10.00	25,841	6.98
281,907.65	278,000	3000	Traitements des autorités et juges	283,000		5,000	1.80	1,092	0.39
10,296.70	12,600	3050	Cotisations AVS, AI, APG, AC	12,000		-600	-4.76	1,703	16.54
4,401.45	5,400	3054	Cotisations allocations familiales	5,000		-400	-7.41	599	13.60
65,503.09	55,000	3130	Prestations de services de tiers	87,000		32,000	58.18	21,497	32.82
8,050.00	9,000	3170	Frais de déplacement et autres frais	9,000				950	11.80

COMPTE DE RESULTATS

ADMINISTRATION GENERALE & FINANCES

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.			Budget 2023 Charges	Budget 2023 Revenus	Ec. B 2023 - B 2022 Fr.	Ec. B 2023 - B 2022 %	Ec. B 2023 - C 2021 Fr.	Ec. B 2023 - C 2021 %
		110 Administration							
2,974,158.53	3,340,000		Charges	3,755,000		415,000	12.43	780,841	26.25
218,915.16	980,000		Revenus		1,002,000	22,000	2.24	783,085	357.71
2,755,243.37	2,360,000		Excédent de charges		2,753,000	393,000	16.65	-2,243	-0.08
120,715.00	96,000	3000	Traitements des autorités et juges	123,000		27,000	28.13	2,285	1.89
1,080,187.90	1,171,300	3010	Traitements du personnel administratif et d'exploitation	1,255,000		83,700	7.15	174,812	16.18
74,020.65	80,500	3050	Cotisations AVS, AI, APG, AC	86,500		6,000	7.45	12,479	16.86
148,742.20	138,500	3052	Cotisations caisses de pension	168,500		30,000	21.66	19,758	13.28
31,790.20	34,200	3053	Cotisations assurances-accidents	33,000		-1,200	-3.51	1,210	3.81
32,157.60	34,600	3054	Cotisations allocations familiales	36,500		1,900	5.49	4,342	13.50
6,391.40	6,300	3055	Cotisations indemnités journalières en cas de maladie	7,000		700	11.11	609	9.52
1,950.00	1,100	3056	Cotisations primes de caisses-maladie	3,000		1,900	172.73	1,050	53.85
	5,000	3090	Formation et perfectionnement du personnel	4,500		-500	-10.00	4,500	
113,321.54	92,000	3100	Matériel de bureau	88,000		-4,000	-4.35	-25,322	-22.34
		3101	Matériel d'exploitation, fournitures	1,000		1,000		1,000	
183,332.71	159,000	3102	Imprimés, publications	160,000		1,000	0.63	-23,333	-12.73
10,082.70	15,000	3110	Meubles et appareils de bureau	15,000				4,917	48.77
1,918.00	2,000	3112	Vêtements de travail	2,000				82	4.28
692,887.48	723,000	3130	Prestations de services de tiers	741,000		18,000	2.49	48,113	6.94
185,822.04	185,000	3132	Honoraires experts et spécialistes	254,000		69,000	37.30	68,178	36.69
37,698.50	38,000	3134	Primes d'assurance de choses	38,000				302	0.80
19,325.41	20,000	3150	Entretien de meubles et d'appareils de bureau	33,000		13,000	65.00	13,675	70.76
		3151	Entretien de machines, appareils, véhicules et outils	2,000		2,000		2,000	
28,999.50	48,500	3170	Frais de déplacement et autres frais	31,000		-17,500	-36.08	2,001	6.90
48,170.20	50,000	3199	Autres charges d'exploitation	200,000		150,000	300.00	151,830	315.19
		3612	Dédommagements aux communes, ass. de communes	33,000		33,000		33,000	
	210,000	3632	Subventions aux communes et aux ass. de communes	210,000				210,000	
43,604.50	30,000	3636	Subventions aux organisations privées à but non lucratif	30,000				-13,605	-31.20
113,041.00	200,000	3910	Imputations internes pour prestations de services	200,000				86,959	76.93

COMPTE DE RESULTATS

ADMINISTRATION GENERALE & FINANCES

Comptes 2021				Budget 2023		Ec. B 2023 - B 2022		Ec. B 2023 - C 2021	
Fr.				Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
147,171.56	150,000	4210	Emoluments administratifs		150,000			2,828	1.92
	1,000	4240	Taxes d'utilisation et de prestations de services		1,000			1,000	
71,743.60	29,000	4260	Remboursements de tiers		51,000	22,000	75.86	-20,744	-28.91
	800,000	4470	Loyers terrains bâtis, biens-fonds PA It		800,000			800,000	

COMPTE DE RESULTATS

ADMINISTRATION GENERALE & FINANCES

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.		Budget 2023 Charges	Revenus	Ec. B 2023 - B 2022 Fr.	%	Ec. B 2023 - C 2021 Fr.	%
		111 Tribunaux et registre foncier						
815,857.95	800,000	Charges	800,000				-15,858	-1.94
	30,000	Revenus		30,000			30,000	
815,857.95	770,000	Excédent de charges		770,000			-45,858	-5.62
815,857.95	800,000	3631 Subventions accordées au canton	800,000				-15,858	-1.94
	30,000	4632 Subventions des communes, ass. de communes		30,000			30,000	

COMPTE DE RESULTATS

ADMINISTRATION GENERALE & FINANCES

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.		Budget 2023 Charges	Budget 2023 Revenus	Ec. B 2023 - B 2022 Fr.	Ec. B 2023 - B 2022 %	Ec. B 2023 - C 2021 Fr.	Ec. B 2023 - C 2021 %
		115 Ressources humaines						
1,877,957.18	1,907,000	Charges	1,833,000		-74,000	-3.88	-44,957	-2.39
101,909.30	67,000	Revenus		69,000	2,000	2.99	-32,909	-32.29
1,776,047.88	1,840,000	Excédent de charges		1,764,000	-76,000	-4.13	-12,048	-0.68
367,405.50	352,000	3010 Traitements du personnel administratif et d'exploitation	372,000		20,000	5.68	4,595	1.25
24,220.75	23,400	3050 Cotisations AVS, AI, APG, AC	24,000		600	2.56	-221	-0.91
56,435.43	56,000	3052 Cotisations caisses de pension	39,000		-17,000	-30.36	-17,435	-30.89
9,772.20	10,000	3053 Cotisations assurances-accidents	9,000		-1,000	-10.00	-772	-7.90
10,324.45	10,000	3054 Cotisations allocations familiales	10,500		500	5.00	176	1.70
2,389.75	2,000	3055 Cotisations indemnités journalières en cas de maladie	2,000				-390	-16.31
1,080.00	1,100	3056 Cotisations primes de caisses-maladie	2,000		900	81.82	920	85.19
366,960.00	367,000	3060 Pensions	367,000				40	0.01
312,118.00	300,000	3061 Rentes ou parts de rente	300,000				-12,118	-3.88
345,397.95	370,000	3062 Allocations de renchérissement	370,000				24,602	7.12
329,113.65	270,000	3064 Rentes transitoires ou de raccordement	270,000				-59,114	-17.96
17,428.15	15,000	3090 Formation et perfectionnement du personnel	15,000				-2,428	-13.93
10,065.50	80,000	3099 Autres charges de personnel	12,000		-68,000	-85.00	1,935	19.22
7,776.85	9,000	3100 Matériel de bureau	9,000				1,223	15.73
597.35	21,000	3102 Imprimés, publications	10,000		-11,000	-52.38	9,403	1,574.06
700.00	500	3130 Prestations de services de tiers	500				-200	-28.57
1,728.25	5,000	3132 Honoraires experts et spécialistes	5,000				3,272	189.31
13,252.50	14,000	3150 Entretien de meubles et d'appareils de bureau	15,000		1,000	7.14	1,748	13.19
1,140.90	1,000	3170 Frais de déplacement et autres frais	1,000				-141	-12.35
50.00		3920 Imputations internes pour locations					-50	
30,000.00	10,000	4240 Taxes d'utilisation et de prestations de services		10,000			-20,000	-66.67
15,209.30	1,000	4260 Remboursements de tiers		3,000	2,000	200.00	-12,209	-80.28
56,700.00	56,000	4910 Imputations internes pour prestations de services		56,000			-700	-1.23

COMPTES DE RESULTATS

ADMINISTRATION GENERALE & FINANCES

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.			Budget 2023 Charges	Budget 2023 Revenus	Ec. B 2023 - B 2022 Fr.	Ec. B 2023 - B 2022 %	Ec. B 2023 - C 2021 Fr.	Ec. B 2023 - C 2021 %
		116 Informatique							
2,670,204.04	2,845,000		Charges	2,784,000		-61,000	-2.14	113,796	4.26
79,791.55	55,000		Revenus		41,000	-14,000	-25.45	-38,792	-48.62
2,590,412.49	2,790,000		Excédent de charges		2,743,000	-47,000	-1.68	152,588	5.89
572,643.10	589,000	3010	Traitements du personnel administratif et d'exploitation	610,500		21,500	3.65	37,857	6.61
37,626.35	38,700	3050	Cotisations AVS, AI, APG, AC	40,000		1,300	3.36	2,374	6.31
69,909.18	71,300	3052	Cotisations caisses de pension	84,500		13,200	18.51	14,591	20.87
16,044.35	16,600	3053	Cotisations assurances-accidents	15,000		-1,600	-9.64	-1,044	-6.51
16,084.35	16,600	3054	Cotisations allocations familiales	17,000		400	2.41	916	5.69
3,281.60	3,300	3055	Cotisations indemnités journalières en cas de maladie	3,500		200	6.06	218	6.66
1,800.00	2,800	3056	Cotisations primes de caisses-maladie			-2,800		-1,800	
3,737.19	16,000	3090	Formation et perfectionnement du personnel	11,000		-5,000	-31.25	7,263	194.34
2,586.05	3,000	3100	Matériel de bureau	2,500		-500	-16.67	-86	-3.33
75.00	200	3102	Imprimés, publications	500		300	150.00	425	566.67
84,910.54	65,000	3113	Matériel informatique	72,000		7,000	10.77	-12,911	-15.20
87,258.65	145,000	3118	Immobilisations incorporelles	150,000		5,000	3.45	62,741	71.90
4,153.00	4,000	3130	Prestations de services de tiers	4,000				-153	-3.68
1,109,633.45	1,351,000	3133	Prestations informatiques	1,356,000		5,000	0.37	246,367	22.20
699.53	3,000	3153	Entretien de matériel informatique	3,000				2,300	328.86
940.95	1,500	3170	Frais de déplacement et autres frais	1,500				559	59.41
658,820.75	518,000	3320	Amortissements immobilisations incorporelles	413,000		-105,000	-20.27	-245,821	-37.31
54,791.55	30,000	4260	Remboursements de tiers		16,000	-14,000	-46.67	-38,792	-70.80
25,000.00	25,000	4910	Imputations internes pour prestations de services		25,000				

COMPTE DE RESULTATS

ADMINISTRATION GENERALE & FINANCES

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.			Budget 2023 Charges	Revenus	Ec. B 2023 - B 2022 Fr.	%	Ec. B 2023 - C 2021 Fr.	%
		150	Comptabilité générale						
15,951,936.73	6,030,000		Charges	5,765,000		-265,000	-4.39	-10,186,937	-63.86
17,021,277.86	13,690,000		Revenus		10,314,000	-3,376,000	-24.66	-6,707,278	-39.41
1,069,341.13	7,660,000		Excédent de revenus	4,549,000		-3,111,000	-40.61	3,479,659	325.40
596,386.05	673,000	3010	Traitements du personnel administratif et d'exploitation	678,000		5,000	0.74	81,614	13.68
39,088.10	43,900	3050	Cotisations AVS, AI, APG, AC	44,000		100	0.23	4,912	12.57
36,797.75	39,900	3052	Cotisations caisses de pension	43,000		3,100	7.77	6,202	16.85
16,217.35	18,400	3053	Cotisations assurances-accidents	17,000		-1,400	-7.61	783	4.83
16,748.25	18,800	3054	Cotisations allocations familiales	19,000		200	1.06	2,252	13.44
3,704.85	3,800	3055	Cotisations indemnités journalières en cas de maladie	3,500		-300	-7.89	-205	-5.53
1,530.00	1,700	3056	Cotisations primes de caisses-maladie	2,000		300	17.65	470	30.72
7,750.00	5,000	3090	Formation et perfectionnement du personnel	5,000				-2,750	-35.48
13,089.15	13,000	3100	Matériel de bureau	13,000				-89	-0.68
322.00	500	3102	Imprimés, publications	500				178	55.28
	2,000	3110	Meubles et appareils de bureau	2,000				2,000	
442,317.61	440,000	3130	Prestations de services de tiers	478,000		38,000	8.64	35,682	8.07
19,729.05	25,000	3132	Honoraires experts et spécialistes	25,000				5,271	26.72
308,367.80	300,000	3137	Impôts et taxes	250,000		-50,000	-16.67	-58,368	-18.93
	2,000	3150	Entretien de meubles et d'appareils de bureau	2,000				2,000	
2,165.90	3,000	3170	Frais de déplacement et autres frais	3,000				834	38.51
		3401	Intérêts passifs engagements financiers à ct	200,000		200,000		200,000	
3,181,546.30	2,850,000	3406	Intérêts passifs engagements financiers à lt	2,600,000		-250,000	-8.77	-581,546	-18.28
685,341.22	1,010,000	3499	Intérêts rémunérateurs et remboursement	800,000		-210,000	-20.79	114,659	16.73
580,835.35	580,000	3637	Subventions aux personnes physiques	580,000				-835	-0.14
10,000,000.00		3894	Attributions à la réserve de politique budgétaire					-10,000,000	
125,677.75	130,000	4120	Concessions		130,000			4,322	3.44
215,615.47	230,000	4240	Taxes d'utilisation et de prestations de services		230,000			14,385	6.67
1,815.60	3,000	4260	Remboursements de tiers		2,000	-1,000	-33.33	184	10.16
13,770.39	10,000	4290	Récupération créances diverses		10,000			-3,770	-27.38

COMPTE DE RESULTATS

ADMINISTRATION GENERALE & FINANCES

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.			Budget 2023		Ec. B 2023 - B 2022		Ec. B 2023 - C 2021	
				Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
2,059,125.24	1,942,000	4401	Intérêts des créances et comptes courants		1,792,000	-150,000	-7.72	-267,125	-12.97
238,251.84	210,000	4402	Intérêts des placements financiers		100,000	-110,000	-52.38	-138,252	-58.03
500,000.00	530,000	4409	Autres intérêts du patrimoine financier		490,000	-40,000	-7.55	-10,000	-2.00
7,579,782.29	5,000,000	4411	Gains provenant des ventes d'immobilisations PF		2,000,000	-3,000,000	-60.00	-5,579,782	-73.61
516,406.35	420,000	4419	Récupération créances fiscales + autres gains PF		350,000	-70,000	-16.67	-166,406	-32.22
	20,000	4420	Dividendes			-20,000			
5,582,859.33	5,000,000	4451	Revenus de participations PA		5,040,000	40,000	0.80	-542,859	-9.72
12,973.60	30,000	4699	Redistributions taxes CO2		20,000	-10,000	-33.33	7,026	54.16
155,000.00	155,000	4910	Imputations internes pour prestations de services		135,000	-20,000	-12.90	-20,000	-12.90
20,000.00	10,000	4940	Imputations internes pour intérêts et charges financières		15,000	5,000	50.00	-5,000	-25.00

COMPTE DE RESULTATS

ADMINISTRATION GENERALE & FINANCES

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.	Budget 2023		Ec. B 2023 - B 2022		Ec. B 2023 - C 2021	
		Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
		152 Contributions					
3,759,834.54	3,815,000	Charges	3,902,000	87,000	2.28	142,165	3.78
118,447,662.75	114,285,000	Revenus	119,627,000	5,342,000	4.67	1,179,337	1.00
114,687,828.21	110,470,000	Excédent de revenus	115,725,000	5,255,000	4.76	1,037,172	0.90
591,995.15	604,900	3010 Traitements du personnel administratif et d'exploitation	610,000	5,100	0.84	18,005	3.04
38,808.25	40,000	3050 Cotisations AVS, AI, APG, AC	40,000			1,192	3.07
49,365.21	48,000	3052 Cotisations caisses de pension	49,000	1,000	2.08	-365	-0.74
16,203.70	16,400	3053 Cotisations assurances-accidents	15,000	-1,400	-8.54	-1,204	-7.43
16,628.65	16,600	3054 Cotisations allocations familiales	17,000	400	2.41	371	2.23
3,302.95	3,400	3055 Cotisations indemnités journalières en cas de maladie	3,000	-400	-11.76	-303	-9.17
1,620.00	1,700	3056 Cotisations primes de caisses-maladie	2,000	300	17.65	380	23.46
1,830.75	3,000	3090 Formation et perfectionnement du personnel	3,000			1,169	63.87
20,892.45	28,000	3100 Matériel de bureau	25,000	-3,000	-10.71	4,108	19.66
96.00	1,000	3102 Imprimés, publications	1,000			904	941.67
570.00	1,000	3130 Prestations de services de tiers	1,000			430	75.44
	3,000	3132 Honoraires experts et spécialistes	3,000			3,000	
2,358.90	3,000	3170 Frais de déplacement et autres frais	3,000			641	27.18
1,938,269.58	2,000,000	3181 Pertes sur créances effectives	2,080,000	80,000	4.00	141,730	7.31
1,077,892.95	1,000,000	3602 Quotes-parts de revenus destinées aux communes	1,050,000	50,000	5.00	-27,893	-2.59
	45,000	3621 Péréquation des ressources		-45,000			
60,495,714.55	60,500,000	4000 Impôts sur le revenu	62,500,000	2,000,000	3.31	2,004,285	3.31
13,497,487.15	13,500,000	4001 Impôts sur la fortune	13,800,000	300,000	2.22	302,513	2.24
5,363,072.00	4,800,000	4002 Impôt prélevé à la source PP	5,400,000	600,000	12.50	36,928	0.69
483,229.35	480,000	4008 Impôts des personnes	500,000	20,000	4.17	16,771	3.47
15,471,302.70	15,000,000	4010 Impôts sur le bénéfice	16,000,000	1,000,000	6.67	528,697	3.42
5,646,203.95	5,600,000	4011 Impôts sur le capital	6,500,000	900,000	16.07	853,796	15.12
5,801,616.80	6,300,000	4021 Impôts fonciers	6,100,000	-200,000	-3.17	298,383	5.14
5,693,272.50	3,300,000	4022 Impôts sur les gains en capital	3,800,000	500,000	15.15	-1,893,273	-33.25
3,620,241.15	2,500,000	4023 Impôt additionnel sur mutations d'immeubles	2,500,000			-1,120,241	-30.94

COMPTE DE RESULTATS

ADMINISTRATION GENERALE & FINANCES

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.			Budget 2023		Ec. B 2023 - B 2022		Ec. B 2023 - C 2021	
				Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
1,293,716.25	1,400,000	4024	Impôts sur les successions et les donations		1,500,000	100,000	7.14	206,284	15.95
	2,000	4260	Remboursements de tiers		2,000			2,000	
49,167.00	20,000	4270	Amendes		50,000	30,000	150.00	833	1.69
771,940.30	750,000	4602	Quotes-parts aux revenus des communes		770,000	20,000	2.67	-1,940	-0.25
92,295.00	80,000	4611	Dédommagements du canton		70,000	-10,000	-12.50	-22,295	-24.16
115,566.00		4621	Péréquation financière et compensation des charges		82,000	82,000		-33,566	-29.04
52,838.05	53,000	4910	Imputations internes pour prestations de services		53,000			162	0.31

COMPTE DE RESULTATS

ADMINISTRATION GENERALE & FINANCES

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.	Budget 2023		Ec. B 2023 - B 2022		Ec. B 2023 - C 2021	
		Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
		156 Agence communale AVS					
52,838.05	53,000	Charges	53,000			162	0.31
52,838.05	53,000	Revenus				162	0.31
52,838.05	53,000	3910 Imputations internes pour prestations de services	53,000			162	0.31
52,838.05	53,000	4631 Subventions acquises du canton	53,000			162	0.31

Document de travail à l'usage du Conseil général

Renseignements complémentaires

1 Administration générale et Finances

100 Conseil municipal

100.3000 Rémunération du président et des conseillers municipaux conformément au règlement communal d'organisation et au règlement du conseil municipal.

100.4240 Indemnités et jetons de présence encaissés pour les participations des membres du conseil municipal dans différents conseils.

101 Conseil général

101.3000 Indemnités des conseillers généraux (Fr. 238'000.-) et indemnités aux scrutateurs (Fr. 45'000.-) pour les votations fédérales et cantonales.

101.3130 Frais liés à l'organisation des élections et votations ainsi que les coûts du logiciel de retranscription automatique de l'audio en texte lors des plenums.

110 Administration

110.3000 Traitements du juge et du vice-juge de commune.

110.3010 Personnel : 1 secrétaire municipal, 1 chargée de communication, 1 juriste à 60%, 1 assistante de direction, 1 secrétaire du chef de service, 1 archiviste à 80% (-0,2), 1 spécialiste en information documentaire à 80% (+0,8), 1 secrétaire administratif et responsable des affaires foncières, 1 collaborateur pour la sécurité au travail également délégué communal à la protection des données à 90% (+ 0,2), 1 huissier, 1 secrétaire à temps partiel et des greffiers pour le juge de commune, des auxiliaires et des aides occasionnelles.

En italique : modification par rapport au budget 2022.

110.3102 Frais de publication dans le bulletin officiel et de divers abonnements à des publications.

110.3130 Frais d'affranchissement, frais téléphoniques, frais de réception, fête nationale et cotisations.

110.3132 Frais d'expertises et spécialistes, management de la qualité.

110.3199 Frais pour l'étude de fusion Sion - Mont-Noble - Veysonnaz.

110.3612 Contribution communale à la préservation du fonds d'archives de la Bourgeoisie de Sion (1^{ère} tranche).

110.3632 Contribution communale à l'Antenne Région Valais romand (Fr. 3.- / habitant) et à la Conférence des Présidents du district de Sion (Fr. 3.- / habitant).

110.3636	Voir liste « Détails des subventions ». Aides ou participations à des projets ponctuels et particuliers.
110.3910	Prestations effectuées par la voirie municipale pour diverses manifestations.
110.4210	Emoluments administratifs facturés par le juge de commune.
110.4470	Redevances pour l'affichage publicitaire sur le domaine public. Recette précédemment enregistrée sous rubrique 500.4470.
111	Tribunaux et registre foncier
111.3631	Selon le règlement fixant la contribution des communes aux frais d'installation et de fonctionnement des tribunaux et des offices du ministère public du 21 décembre 2011 (RS 173.105) et la loi cantonale d'application du code civil suisse du 24 mars 1998 (RS 211.1) pour les frais liés au registre foncier.
111.4632	Participation des communes voisines aux frais de fonctionnement de la justice.
115	Ressources humaines
	Sous réserve de l'approbation du Conseil général, la section des Ressources humaines deviendra un service lors du départ à la retraite de l'actuel responsable des RH.
115.3010	Personnel : <i>1 chef de service au lieu d'un responsable de section</i> , 2 assistantes RH à (80% et 70%), 1 collaboratrice salaires à 50%, 1 apprentie. <i>En italique : modification par rapport au budget 2022.</i>
115.3061	Mesures compensatoires versées par la Ville à la Caisse de Pension de la Ville de Sion pour compenser partiellement la baisse des rentes due à l'entrée en vigueur, au 1 ^{er} janvier 2015, du nouveau système de prévoyance (primauté des cotisations).
115.3102	Publications dans le bulletin officiel.
115.4240	Mandat de prestations pour l'UTO.
115.4910	Prestations effectuées par le service des Ressources humaines pour les comptes à financement spécial.
116	Informatique
116.3010	Personnel : 1 responsable des systèmes d'information, 2 collaborateurs informatique à 90% et à 80%, 1 dessinateur spécialisé en informatique, 1 responsable de la gestion documentaire.
116.3113	Achats de matériel informatique pour l'ensemble des services de la Ville, à l'exception du matériel des services dont les activités sont subventionnées.
116.3118	Achats de logiciels et de licences.
116.3133	Détail de la rubrique : - Applications communales - Réseau informatique
	Fr. 597'000
	Fr. 324'000

- Support et maintenance informatique CIGES SA et autres fournisseurs	Fr.	435'000
Total	Fr.	1'356'000

Cette rubrique comprend une augmentation des moyens dédiés à la cybersécurité et au remplacement du logiciel du Contrôle de l'habitant.

15 Finances

150 Comptabilité générale

- 150.3010 Personnel : 1 chef de service (50% sous 150.3010 et 50% sous 152.3010), 1 chef de section, 6 collaboratrices et collaborateurs (5,1 EPT), 1 stagiaire et des auxiliaires ponctuels.
- 150.3130 Frais de poursuites, de compte chèque postal et d'emprunts.
- 150.3137 Impôts cantonaux et impôts sur les gains immobiliers dus à la vente de parcelles communales. L'Etat du Valais nous reverse ensuite les deux tiers de l'impôt sur les gains immobiliers (voir rubrique 152.4022).
- 150.3401 Intérêts payés par la Ville pour des emprunts à court terme. Ces dernières années, la Ville encaissait des intérêts lors de la conclusion de tels emprunts.
- 150.3406 Augmentation du coût du refinancement. Toutefois, le taux d'intérêt moyen de notre dette demeure historiquement bas. Cette rubrique comprend également les intérêts du prêt de la CPVS à la Ville : Fr. 900'000.- au lieu de Fr. 1'200'000.- au budget 2022. Pour les raisons invoquées dans le message de la recapitalisation de la caisse de pensions, la Ville de Sion assume le rôle d'intermédiaire entre la CPVS et les autres employeurs affiliés. La part des intérêts due par ces derniers est budgétisée sous la rubrique 150.4401.
- 150.3499 Intérêts rémunérateurs et de remboursement 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.
- 150.3637 Voir liste « Détail des subventions ». Action rentrée scolaire (chèques scolaires).
- 150.4401 Intérêts moratoires dus par les contribuables payant leurs impôts après échéances. Les intérêts compensatoires sont dus par les contribuables dont les impôts dus selon taxation sont sensiblement supérieurs à ceux fixés dans les acomptes ; ces intérêts ne sont dus que s'ils dépassent Fr. 500.-. En 2023, le remboursement des intérêts des employeurs affiliés à la CPVS représente Fr. 0,39 million (voir rubrique 150.3406).
- 150.4402 Intérêts encaissés sur les prêts accordés aux sociétés dont la Ville de Sion est actionnaire.
- 150.4409 Intérêts facturés aux comptes à financement spécial : ambulances, aéroport, parking, eaux usées et eau potable.
- 150.4411 Revenus provenant principalement de bénéfices sur les ventes de terrains du patrimoine financier. Ces dernières années, la Ville a sensiblement augmenté son patrimoine financier. Ces acquisitions ont permis à la Ville de conserver une bonne maîtrise

- de son développement urbain. En fonction de leur importance d'un point de vue stratégique, et des opportunités qui se présentent, la Ville de Sion réalise certaines parcelles.
- 150.4451 Dividendes reçus de nos différentes participations dans des sociétés hydroélectriques (OIKEN, Mattmark, Lizerne et Morge, Leteygeon, etc.) et gazières (Sogaval).
- 150.4910 Prestations du Service des Finances facturées aux comptes à financement spécial et à l'aéroport.
- 152 Contributions**
- 152.3010 Personnel : 1 chef de service (50% sous 150.3010 et 50% sous 152.3010), 1 chef de section à 90%, 4 collaboratrices et collaborateurs (3 EPT), 1 agent AVS à 90%, 1 stagiaire et des auxiliaires ponctuels.
- 152.3181 Pertes sur créances fiscales enregistrées après délivrance d'un acte de défaut de biens par l'office des poursuites et des faillites concerné.
- 152.3602 Part de l'impôt sur la fortune des immeubles bâtis reversée aux communes sur lesquelles des contribuables sédunois possèdent des immeubles (taux = 2,5‰).
- 152.4000 Malgré l'augmentation de l'indexation du barème d'imposition de 170 à 173% (voir explication ci-dessous), l'impôt sur le revenu devrait progresser de 2 millions de francs par rapport au dernier budget. Cette estimation se base sur la taxation 2020 (réalisée à 95%) et les premières estimations de la taxation 2021 (40%) des personnes physiques.
- L'article 178 alinéa 5 de la loi fiscale du Canton du Valais stipule que « Chaque fois que l'indice des prix à la consommation augmente de 3 pour cent, les taux d'impôts ci-dessus sont automatiquement applicables à des revenus majorés de 3 pour cent. La variation de 3 pour cent est calculée sur la base du dernier barème adapté. Le niveau de l'indice au 30 juin précédant le début de la période de taxation est déterminant; toutefois, la variation d'indice non compensée précédemment est également prise en considération. L'adaptation est exclue si le renchérissement est négatif. L'adaptation qui a lieu après un renchérissement négatif se fait sur la base du dernier barème adapté. ».*
- Par sa correspondance du 5 juillet 2022, le Service cantonal des contributions nous a informé que, dès la période fiscale 2023, le taux communal maximal s'élèvera à 173%. Grâce aux indexations successives réalisées dans les années 2004 à 2008, la Ville de Sion continuera ainsi à compenser l'intégralité des effets de la progression à froid.
- 152.4010 Après les fortes baisses constatées entre 2019 et 2022 dues à l'entrée en vigueur progressive de la réforme de l'imposition des entreprises et à la crise sanitaire, nos projections sont à la hausse pour 2023.
- 152.4022/23/24 De par leur nature, les revenus de ces impôts sont extrêmement aléatoires.
- 152.4602 Part de l'impôt sur la fortune des immeubles bâtis reversée par les communes valaisannes dont certains de leurs contribuables sont propriétaires sur le territoire de notre commune (taux = 2,5‰).
- 152.4621 En 2023, selon les projections du canton, la Ville de Sion devrait encaisser Fr. 82'000.- du fonds de péréquation financière intercommunale.
- 152.4611 Dédommagement payé par l'Etat du Valais pour les taxations effectuées par des collaborateurs de la Ville.
- 152.4910 Prestations effectuées par le collaborateur en charge de l'agence communale AVS.

154**Culte**

- 154.3632 Redistributions de l'impôt du culte aux paroisses catholiques de Sion et à la paroisse protestante de Sion.
- 154.4026 Sur la base du règlement communal sur la perception d'un impôt pour le culte, la Ville de Sion prélève 3% des impôts sur le revenu, la fortune, le bénéfice et le capital.
- 154.4500 Exercice équilibré pour le budget 2023 (fonds au 31.12.2021 : Fr. 506'398.39).

156**Agence communale AVS**

- 156.4631 Participation du canton aux traitements de notre agent AVS.

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

Economie, Innovation et Tourisme

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

COMPTE DE RESULTATS

ECONOMIE, INNOVATION & TOURISME

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.			Budget 2023 Charges	Revenus	Ec. B 2023 - B 2022 Fr. %		Ec. B 2023 - C 2021 Fr. %	
2 ECONOMIE, INNOVATION & TOURISME									
16,213,775.04	17,666,000	Charges		20,091,000		2,425,000	13.73	3,877,225	23.91
24,620,850.54	23,130,000	Revenus			32,055,000	8,925,000	38.59	7,434,149	30.19
8,407,075.50	5,464,000	Excédent de revenus		11,964,000		6,500,000	118.96	3,556,925	42.31
260 Economie, Innovation & Tourisme									
3,871,516.55	4,210,000	Charges		3,819,000		-391,000	-9.29	-52,517	-1.36
170,869.02	180,000	Revenus			145,000	-35,000	-19.44	-25,869	-15.14
3,700,647.53	4,030,000	Excédent de charges			3,674,000	-356,000	-8.83	-26,648	-0.72
233,330.40	244,300	3010	Traitements du personnel administratif et d'exploitation	261,000		16,700	6.84	27,670	11.86
14,066.50	16,000	3050	Cotisations AVS, AI, APG, AC	17,000		1,000	6.25	2,934	20.85
24,934.05	25,500	3052	Cotisations caisses de pension	27,000		1,500	5.88	2,066	8.29
5,851.75	6,300	3053	Cotisations assurances-accidents	6,000		-300	-4.76	148	2.53
6,075.85	6,900	3054	Cotisations allocations familiales	7,000		100	1.45	924	15.21
1,247.75	1,500	3055	Cotisations indemnités journalières en cas de maladie	1,500				252	20.22
	2,000	3090	Formation et perfectionnement du personnel	2,000				2,000	
622.00		3100	Matériel de bureau					-622	
334.00	500	3102	Imprimés, publications	500				166	49.70
170,629.30	111,000	3130	Prestations de services de tiers	135,000		24,000	21.62	-35,629	-20.88
20,298.10	20,000	3132	Honoraires experts et spécialistes	20,000				-298	-1.47
594.35	1,000	3134	Primes d'assurance de choses	1,000				406	68.25
3,059.40	2,000	3170	Frais de déplacement et autres frais	2,000				-1,059	-34.63
835,879.00	1,167,000	3631	Subventions accordées au canton	834,000		-333,000	-28.53	-1,879	-0.22
204,130.00		3632	Subventions aux communes et aux ass. de communes					-204,130	
580,000.00	655,000	3634	Subventions aux entreprises publiques	705,000		50,000	7.63	125,000	21.55
865,095.60	950,000	3636	Subventions aux organisations privées à but non lucratif	740,000		-210,000	-22.11	-125,096	-14.46
650,000.00	701,000	3660	Amortissements subventions d'investissement	775,000		74,000	10.56	125,000	19.23
255,368.50	300,000	3910	Imputations internes pour prestations de services	285,000		-15,000	-5.00	29,632	11.60
86,158.02	100,000	4039	Autres impôts sur la propriété et sur les charges		85,000	-15,000	-15.00	-1,158	-1.34
29,457.00	25,000	4260	Remboursements de tiers		5,000	-20,000	-80.00	-24,457	-83.03

COMPTE DE RESULTATS

ECONOMIE, INNOVATION & TOURISME

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.			Budget 2023		Ec. B 2023 - B 2022		Ec. B 2023 - C 2021	
				Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
40,000.00	40,000	4630	Subventions de la Confédération		40,000				
15,254.00	15,000	4631	Subventions acquises du canton		15,000			-254	-1.67

COMPTE DE RESULTATS

ECONOMIE, INNOVATION & TOURISME

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.	Budget 2023		Ec. B 2023 - B 2022		Ec. B 2023 - C 2021	
		Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
		264 Gestion du portefeuille énergétique					
12,342,258.49	13,456,000	Charges	16,272,000	2,816,000	20.93	3,929,742	31.84
22,158,044.12	20,780,000	Revenus	29,400,000	8,620,000	41.48	7,241,956	32.68
9,815,785.63	7,324,000	Excédent de revenus	13,128,000	5,804,000	79.25	3,312,214	33.74
10,913,050.89	12,070,000	3120 Achats d'eau et d'énergies	14,400,000	2,330,000	19.30	3,486,949	31.95
459,193.25	286,000	3130 Prestations de services de tiers	302,000	16,000	5.59	-157,193	-34.23
788,540.75	600,000	3137 Impôts et taxes	1,070,000	470,000	78.33	281,459	35.69
181,473.60	250,000	3637 Subventions aux personnes physiques	500,000	250,000	100.00	318,526	175.52
	250,000	3910 Imputations internes pour prestations de services		-250,000			
21,891,965.50	20,280,000	4250 Ventes	29,300,000	9,020,000	44.48	7,408,035	33.84
266,078.62	250,000	4510 Prélèvements financements spéciaux, capitaux propres		-250,000		-266,079	
	250,000	4634 Subventions des entreprises publiques	100,000	-150,000	-60.00	100,000	

COMPTE DE RESULTATS

ECONOMIE, INNOVATION & TOURISME

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.		Budget 2023 Charges	Revenus	Ec. B 2023 - B 2022 Fr.	%	Ec. B 2023 - C 2021 Fr.	%
		265 Prestations énergétiques						
2,291,937.40	2,170,000	Revenus		2,510,000	340,000	15.67	218,063	9.51
2,291,937.40	2,170,000	Excédent de revenus	2,510,000		340,000	15.67	218,063	9.51
2,291,937.40	2,170,000	4470 Loyers terrains bâtis, biens-fonds PA It		2,510,000	340,000	15.67	218,063	9.51

Renseignements complémentaires

2 Economie, Innovation et Tourisme

260 Economie, Innovation et Tourisme

- 260.3010 Personnel : 1 chef de service, 1 collaborateur économique.
- 260.3130 Actions promotionnelles diverses pour l'attractivité de la Ville et de « Sion capitale suisse des Alpes », organisation des rencontres économiques, exploitation du train touristique.
- 260.3631 Participation communale de 10% aux dépenses salariales de l'EPFL Valais Wallis et aux frais de fonctionnement. Montant calculé sur la part budgétisée par le Canton. Suite à la révision de la loi cantonale sur l'enseignement tertiaire, cette contribution baissera de 25% par an durant ces quatre prochaines années. A terme, la Ville de Sion ne contribuera plus aux frais de fonctionnement des hautes écoles.
- 260.3632 Contributions communales transférées sous rubrique 110.3632.
- 260.3634 Voir liste « Détails des subventions ». Une subvention de Fr. 50'000.- est prévue pour le fonctionnement de la nouvelle société Energypolis SA, co-crée par le Canton, l'EPFL et la Ville et qui sera en charge de l'exploitation du Parc de l'Innovation.
- 260.3636 Voir liste « Détails des subventions ».
- Fusion des associations du Marché de Noël et du Chemin des Crèches et augmentation de la subvention de Fr. 5'000.- pour ces deux événements incontournables de la période des fêtes ;
- Les activités de l'Espace Création se terminant à fin 2022, la subvention de Fr. 400'000.- est transférée dans le nouveau programme d'impulsion à l'innovation et au développement économique.
- 260.3910 Prestations effectuées par la voirie municipale pour diverses manifestations + prestations offertes par les Parcs et jardins (cf. rubrique 852.4910) et le Service des Sports en lien avec la facturation de la taxe de séjour forfaitaire (cf. rubrique 900.4910).
- 260.4039 Taxe de séjour forfaitaire pour les résidences secondaires.
- 260.4630/31 Contributions du Canton et de la Confédération pour le Projet d'interprétation du paysage urbain.

264 Gestion du portefeuille énergétique

- 264.3120 Frais de partenaires dans des sociétés de production.
- 264.3130 Prestations d'OKEN pour la gestion du portefeuille énergétique. Cette rubrique intègre également les coûts liés à la mise en place des mesures pour l'utilisation rationnelle de l'énergie et la promotion des énergies renouvelables.

- 264.3137 Impôts sur l'excédent de revenus de l'énergie. La moitié de cette charge, qui correspond à l'impôt communal, se retrouvera en recette dans les comptes du Service des Finances.
- 264.3637 Voir liste « Détails des subventions ». Subventions allouées pour le programme communal d'utilisation rationnelle de l'énergie.
- 264.4250 Energie vendue par OIKEN sur les marchés spot et à terme. L'augmentation des revenus s'explique essentiellement par une forte hausse des prix du marché. De grandes incertitudes demeurent toutefois sur les volumes de production réalisés par nos aménagements hydro-électriques.
- 264.4634 Utilisation du fonds de transition énergétique constitué par OIKEN en faveur des communes-actionnaires. Outre ce revenu de Fr. 100'000.- prévu en fonctionnement, des montants ont également été budgétisés en recettes d'investissement dans les dicastères Education, Travaux publics et Sports afin de financer partiellement les mesures prises pour accompagner la transition énergétique.
- 265 Prestations énergétiques**
- 265.4470 Redevances d'utilisation du domaine public pour la fourniture d'électricité et de gaz naturel (prestations dues aux collectivités publiques - PCP).

Education et Culture

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

COMPTE DE RESULTATS

EDUCATION & CULTURE

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.		Budget 2023 Charges	Revenus	Ec. B 2023 - B 2022 Fr.	%	Ec. B 2023 - C 2021 Fr.	%
3 EDUCATION & CULTURE								
44,179,591.90	46,180,000	Charges	47,664,000		1,484,000	3.21	3,484,408	7.89
8,657,350.49	9,005,000	Revenus		9,484,000	479,000	5.32	826,650	9.55
35,522,241.41	37,175,000	Excédent de charges		38,180,000	1,005,000	2.70	2,657,759	7.48
300 Administration								
1,201,555.03	1,294,000	Charges	1,296,000		2,000	0.15	94,445	7.86
336,270.35	364,000	Revenus		364,000			27,730	8.25
865,284.68	930,000	Excédent de charges		932,000	2,000	0.22	66,715	7.71
2,380.00	4,000	3000 Traitements des autorités et juges	4,000				1,620	68.07
607,725.55	611,000	3010 Traitements du personnel administratif et d'exploitation	630,000		19,000	3.11	22,274	3.67
39,508.15	40,000	3050 Cotisations AVS, AI, APG, AC	41,000		1,000	2.50	1,492	3.78
97,193.19	102,300	3052 Cotisations caisses de pension	108,500		6,200	6.06	11,307	11.63
15,878.20	16,000	3053 Cotisations assurances-accidents	14,500		-1,500	-9.38	-1,378	-8.68
16,996.30	17,200	3054 Cotisations allocations familiales	17,500		300	1.74	504	2.96
3,421.40	3,500	3055 Cotisations indemnités journalières en cas de maladie	3,500				79	2.30
4,228.00	4,000	3090 Formation et perfectionnement du personnel	2,000		-2,000	-50.00	-2,228	-52.70
14,879.59	16,000	3100 Matériel de bureau	16,000				1,120	7.53
4,252.55	8,000	3102 Imprimés, publications	8,000				3,747	88.12
950.80	1,000	3110 Meubles et appareils de bureau	1,000				49	5.17
49,421.00	52,500	3130 Prestations de services de tiers	53,500		1,000	1.90	4,079	8.25
2,339.90	10,000	3170 Frais de déplacement et autres frais	8,000		-2,000	-20.00	5,660	241.89
300.00	500	3181 Pertes sur créances effectives	500				200	66.67
131,713.00	131,000	3612 Dédommagements aux communes, ass. de communes	131,000				-713	-0.54
145,770.40	180,000	3634 Subventions aux entreprises publiques	160,000		-20,000	-11.11	14,230	9.76
47,000.00	47,000	3636 Subventions aux organisations privées à but non lucratif	47,000					
17,597.00	50,000	3910 Imputations internes pour prestations de services	50,000				32,403	184.14
4,067.00	29,000	4260 Remboursements de tiers		24,000	-5,000	-17.24	19,933	490.12
205,883.35	210,000	4631 Subventions acquises du canton		215,000	5,000	2.38	9,117	4.43
76,320.00	75,000	4632 Subventions des communes, ass. de communes		75,000			-1,320	-1.73

COMPTE DE RESULTATS

EDUCATION & CULTURE

Comptes 2021		Budget 2022		Budget 2023		Ec. B 2023 - B 2022		Ec. B 2023 - C 2021	
Fr.		Fr.		Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
50,000.00		50,000	4910	Imputations internes pour prestations de services					
					50,000				

COMPTE DE RESULTATS

EDUCATION & CULTURE

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.		Budget 2023 Charges	Budget 2023 Revenus	Ec. B 2023 - B 2022 Fr.	Ec. B 2023 - B 2022 %	Ec. B 2023 - C 2021 Fr.	Ec. B 2023 - C 2021 %
		301 Ecoles 1H à 8H						
13,149,697.99	13,280,000	Charges	13,754,000		474,000	3.57	604,302	4.60
585,457.15	425,000	Revenus		598,000	173,000	40.71	12,543	2.14
12,564,240.84	12,855,000	Excédent de charges		13,156,000	301,000	2.34	591,759	4.71
1,489,393.95	1,536,000	3020 Traitements des enseignants	1,579,500		43,500	2.83	90,106	6.05
93,405.80	101,300	3050 Cotisations AVS, AI, APG, AC	103,500		2,200	2.17	10,094	10.81
169,274.39	174,000	3052 Cotisations caisses de pension	177,500		3,500	2.01	8,226	4.86
40,825.50	42,700	3053 Cotisations assurances-accidents	38,000		-4,700	-11.01	-2,826	-6.92
39,928.10	42,700	3054 Cotisations allocations familiales	43,000		300	0.70	3,072	7.69
8,441.20	8,300	3055 Cotisations indemnités journalières en cas de maladie	8,500		200	2.41	59	0.70
700.00	2,000	3090 Formation et perfectionnement du personnel	2,000				1,300	185.71
471,717.95	474,000	3104 Matériel didactique	494,000		20,000	4.22	22,282	4.72
2,308.85	3,000	3105 Denrées alimentaires	3,000				691	29.93
148,690.45	160,000	3110 Meubles et appareils de bureau	140,000		-20,000	-12.50	-8,690	-5.84
112,950.28	110,000	3113 Matériel informatique	110,000				-2,950	-2.61
789,768.95	881,000	3130 Prestations de services de tiers	910,000		29,000	3.29	120,231	15.22
960.00	1,000	3134 Primes d'assurance de choses	1,000				40	4.17
15,606.85	24,000	3170 Frais de déplacement et autres frais	24,000				8,393	53.78
8,847,418.80	8,850,000	3631 Subventions accordées au canton	9,220,000		370,000	4.18	372,581	4.21
86,400.00	100,000	3632 Subventions aux communes et aux ass. de communes	90,000		-10,000	-10.00	3,600	4.17
786,736.92	715,000	3637 Subventions aux personnes physiques	755,000		40,000	5.59	-31,737	-4.03
45,170.00	55,000	3920 Imputations internes pour locations	55,000				9,830	21.76
173,486.50	50,000	4230 Ecolages		168,000	118,000	236.00	-5,487	-3.16
27,566.00	25,000	4240 Taxes d'utilisation et de prestations de services		30,000	5,000	20.00	2,434	8.83
56,353.80	48,000	4260 Remboursements de tiers		63,000	15,000	31.25	6,646	11.79
328,050.85	302,000	4631 Subventions acquises du canton		337,000	35,000	11.59	8,949	2.73

COMPTE DE RESULTATS

EDUCATION & CULTURE

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.		Budget 2023 Charges	Revenus	Ec. B 2023 - B 2022 Fr.	%	Ec. B 2023 - C 2021 Fr.	%
		302 Cycles d'orientation régionaux						
8,157,015.50	8,005,000	Charges	8,255,000		250,000	3.12	97,985	1.20
84,870.00	80,000	Revenus		85,000	5,000	6.25	130	0.15
8,072,145.50	7,925,000	Excédent de charges		8,170,000	245,000	3.09	97,855	1.21
658,722.30	750,000	3130 Prestations de services de tiers	700,000		-50,000	-6.67	41,278	6.27
3,258,708.20	3,150,000	3631 Subventions accordées au canton	3,300,000		150,000	4.76	41,292	1.27
4,210,747.00	4,080,000	3632 Subventions aux communes et aux ass. de communes	4,230,000		150,000	3.68	19,253	0.46
28,838.00	25,000	3637 Subventions aux personnes physiques	25,000				-3,838	-13.31
84,870.00	80,000	4631 Subventions acquises du canton		85,000	5,000	6.25	130	0.15

COMPTE DE RESULTATS

EDUCATION & CULTURE

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.			Budget 2023 Charges	Revenus	Ec. B 2023 - B 2022 Fr.	%	Ec. B 2023 - C 2021 Fr.	%
		303 CPS Bruyère							
2,853,742.53	3,070,000	Charges		3,106,000		36,000	1.17	252,257	8.84
3,025,387.59	3,070,000	Revenus			3,106,000	36,000	1.17	80,612	2.66
171,645.06		Excédent de charges						-171,645	
1,448,401.35	1,694,400	3010	Traitements du personnel administratif et d'exploitation	1,710,000		15,600	0.92	261,599	18.06
7,486.25		3030	Travailleurs temporaires					-7,486	
94,862.25	106,400	3050	Cotisations AVS, AI, APG, AC	108,000		1,600	1.50	13,138	13.85
83,362.83	80,000	3052	Cotisations caisses de pension	89,000		9,000	11.25	5,637	6.76
40,605.55	26,300	3053	Cotisations assurances-accidents	24,500		-1,800	-6.84	-16,106	-39.66
40,552.10	47,400	3054	Cotisations allocations familiales	48,000		600	1.27	7,448	18.37
20,665.30	12,500	3055	Cotisations indemnités journalières en cas de maladie	12,500				-8,165	-39.51
3,085.55		3056	Cotisations primes de caisses-maladie	3,000		3,000		-86	-2.77
507.40	3,000	3090	Formation et perfectionnement du personnel	3,000				2,493	491.25
6,369.35	8,000	3100	Matériel de bureau	8,000				1,631	25.60
256.25		3101	Matériel d'exploitation, fournitures					-256	
20,411.60	20,000	3104	Matériel didactique	20,000				-412	-2.02
18,726.45	5,000	3110	Meubles et appareils de bureau	5,000				-13,726	-73.30
664.65	4,000	3111	Machines, appareils et véhicules	2,000		-2,000	-50.00	1,335	200.91
145.00		3116	Appareils médicaux					-145	
659,519.90	643,000	3130	Prestations de services de tiers	657,000		14,000	2.18	-2,520	-0.38
20,162.50	19,000	3132	Honoraires experts et spécialistes	20,000		1,000	5.26	-163	-0.81
34,685.25	40,000	3170	Frais de déplacement et autres frais	40,000				5,315	15.32
200.00	1,000	3171	Excursions, voyages scolaires et camps	1,000				800	400.00
3,073.00	10,000	3181	Pertes sur créances effectives	5,000		-5,000	-50.00	1,927	62.71
50,000.00	50,000	3910	Imputations internes pour prestations de services	50,000					
300,000.00	300,000	3920	Imputations internes pour locations	300,000					
31,233.00	20,000	4230	Ecolages		25,000	5,000	25.00	-6,233	-19.96
31,386.70	40,000	4260	Remboursements de tiers		50,000	10,000	25.00	18,613	59.30
2,962,767.89	3,010,000	4631	Subventions acquises du canton		3,031,000	21,000	0.70	68,232	2.30

COMPTE DE RESULTATS

EDUCATION & CULTURE

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.		Budget 2023 Charges	Revenus	Ec. B 2023 - B 2022 Fr.	%	Ec. B 2023 - C 2021 Fr.	%
		304 Hautes Ecoles						
3,576,681.25	3,470,000	Charges	3,580,000		110,000	3.17	3,319	0.09
273,852.00	270,000	Revenus		275,000	5,000	1.85	1,148	0.42
3,302,829.25	3,200,000	Excédent de charges		3,305,000	105,000	3.28	2,171	0.07
3,576,681.25	3,470,000	3631 Subventions accordées au canton	3,580,000		110,000	3.17	3,319	0.09
273,852.00	270,000	4632 Subventions des communes, ass. de communes		275,000	5,000	1.85	1,148	0.42

COMPTE DE RESULTATS

EDUCATION & CULTURE

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.		Budget 2023 Charges	Revenus	Ec. B 2023 - B 2022 Fr.	%	Ec. B 2023 - C 2021 Fr.	%
		305 Lycées et collèges cantonaux						
204,482.65	210,000	Charges	200,000		-10,000	-4.76	-4,483	-2.19
67,573.10	70,000	Revenus		65,000	-5,000	-7.14	-2,573	-3.81
136,909.55	140,000	Excédent de charges		135,000	-5,000	-3.57	-1,910	-1.39
73,551.30	70,000	3631 Subventions accordées au canton	70,000				-3,551	-4.83
130,931.35	140,000	3634 Subventions aux entreprises publiques	130,000		-10,000	-7.14	-931	-0.71
67,573.10	70,000	4631 Subventions acquises du canton		65,000	-5,000	-7.14	-2,573	-3.81

COMPTE DE RESULTATS

EDUCATION & CULTURE

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.			Budget 2023 Charges	Budget 2023 Revenus	Ec. B 2023 - B 2022 Fr.	%	Ec. B 2023 - C 2021 Fr.	%
		306 SMSPP							
2,200,548.46	2,178,000		Charges	2,191,000		13,000	0.60	-9,548	-0.43
619,138.20	578,000		Revenus		578,000			-41,138	-6.64
1,581,410.26	1,600,000		Excédent de charges		1,613,000	13,000	0.81	31,590	2.00
1,566,925.50	1,529,600	3010	Traitements du personnel administratif et d'exploitation	1,547,000		17,400	1.14	-19,926	-1.27
100,503.05	100,300	3050	Cotisations AVS, AI, APG, AC	101,500		1,200	1.20	997	0.99
217,317.81	209,900	3052	Cotisations caisses de pension	215,000		5,100	2.43	-2,318	-1.07
42,943.75	42,900	3053	Cotisations assurances-accidents	38,500		-4,400	-10.26	-4,444	-10.35
42,963.60	42,900	3054	Cotisations allocations familiales	43,500		600	1.40	536	1.25
11,909.60	10,900	3055	Cotisations indemnités journalières en cas de maladie	8,000		-2,900	-26.61	-3,910	-32.83
907.55	4,000	3056	Cotisations primes de caisses-maladie	1,000		-3,000	-75.00	92	10.19
3,943.90	11,000	3090	Formation et perfectionnement du personnel	10,000		-1,000	-9.09	6,056	153.56
3,575.45	6,000	3100	Matériel de bureau	6,000				2,425	67.81
1,000.95	2,000	3110	Meubles et appareils de bureau	2,000				999	99.81
3,687.15	4,000	3111	Machines, appareils et véhicules	4,000				313	8.48
1,044.40	1,500	3116	Appareils médicaux	1,500				456	43.62
438.00	1,500	3130	Prestations de services de tiers	1,500				1,062	242.47
516.95	500	3151	Entretien de machines, appareils, véhicules et outils	500				-17	-3.28
870.80	9,000	3170	Frais de déplacement et autres frais	9,000				8,129	933.53
6,000.00	6,000	3611	Dédommagements au canton	6,000					
196,000.00	196,000	3920	Imputations internes pour locations	196,000					
182,122.90	200,000	4240	Taxes d'utilisation et de prestations de services		190,000	-10,000	-5.00	7,877	4.33
99,015.30	40,000	4260	Remboursements de tiers		50,000	10,000	25.00	-49,015	-49.50
338,000.00	338,000	4631	Subventions acquises du canton		338,000				

COMPTE DE RESULTATS

EDUCATION & CULTURE

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.		Budget 2023 Charges	Budget 2023 Revenus	Ec. B 2023 - B 2022 Fr.	Ec. B 2023 - B 2022 %	Ec. B 2023 - C 2021 Fr.	Ec. B 2023 - C 2021 %
		307 Activités parascolaires						
1,047,860.04	1,062,000	Charges	1,095,000		33,000	3.11	47,140	4.50
86,391.05	104,000	Revenus		96,000	-8,000	-7.69	9,609	11.12
961,468.99	958,000	Excédent de charges		999,000	41,000	4.28	37,531	3.90
587,744.50	594,900	3010 Traitements du personnel administratif et d'exploitation	616,500		21,600	3.63	28,756	4.89
38,617.80	39,000	3050 Cotisations AVS, AI, APG, AC	40,500		1,500	3.85	1,882	4.87
57,831.70	57,200	3052 Cotisations caisses de pension	67,000		9,800	17.13	9,168	15.85
16,355.00	16,700	3053 Cotisations assurances-accidents	15,500		-1,200	-7.19	-855	-5.23
16,509.20	16,700	3054 Cotisations allocations familiales	17,500		800	4.79	991	6.00
3,465.75	3,500	3055 Cotisations indemnités journalières en cas de maladie	4,000		500	14.29	534	15.42
2,880.00	3,000	3056 Cotisations primes de caisses-maladie	3,000				120	4.17
1,545.00	2,000	3090 Formation et perfectionnement du personnel	2,000				455	29.45
308.50	1,000	3100 Matériel de bureau	1,000				692	224.15
109,380.34	108,000	3102 Imprimés, publications	108,000				-1,380	-1.26
8,129.50	5,000	3104 Matériel didactique	5,000				-3,130	-38.50
51,669.45	61,000	3130 Prestations de services de tiers	61,000				9,331	18.06
423.30	1,000	3170 Frais de déplacement et autres frais	1,000				577	136.24
153,000.00	153,000	3631 Subventions accordées au canton	153,000					
	10,000	4240 Taxes d'utilisation et de prestations de services		2,000	-8,000	-80.00	2,000	
1,730.90	2,000	4250 Ventes		2,000			269	15.55
6,039.15	7,000	4260 Remboursements de tiers		7,000			961	15.91
63,621.00	70,000	4631 Subventions acquises du canton		70,000			6,379	10.03
15,000.00	15,000	4634 Subventions des entreprises publiques		15,000				

COMPTE DE RESULTATS

EDUCATION & CULTURE

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.			Budget 2023 Charges	Budget 2023 Revenus	Ec. B 2023 - B 2022 Fr. %		Ec. B 2023 - C 2021 Fr. %	
		308	Bâtiments scolaires						
7,614,854.56	8,665,000		Charges	8,829,000		164,000	1.89	1,214,145	15.94
3,578,411.05	3,740,000		Revenus		3,859,000	119,000	3.18	280,589	7.84
4,036,443.51	4,925,000		Excédent de charges		4,970,000	45,000	0.91	933,556	23.13
2,291,350.25	2,260,800	3010	Traitements du personnel administratif et d'exploitation	2,392,000		131,200	5.80	100,650	4.39
144,426.70	146,600	3050	Cotisations AVS, AI, APG, AC	155,000		8,400	5.73	10,573	7.32
209,731.48	221,400	3052	Cotisations caisses de pension	248,000		26,600	12.01	38,269	18.25
62,339.50	63,600	3053	Cotisations assurances-accidents	55,500		-8,100	-12.74	-6,840	-10.97
61,738.90	62,900	3054	Cotisations allocations familiales	67,000		4,100	6.52	5,261	8.52
17,305.30	17,500	3055	Cotisations indemnités journalières en cas de maladie	20,500		3,000	17.14	3,195	18.46
20,776.90	21,200	3056	Cotisations primes de caisses-maladie	20,000		-1,200	-5.66	-777	-3.74
116.50	2,000	3090	Formation et perfectionnement du personnel	2,000				1,884	1,616.74
215,867.95	194,000	3101	Matériel d'exploitation, fournitures	227,000		33,000	17.01	11,132	5.16
39,093.50	40,000	3111	Machines, appareils et véhicules	40,000				907	2.32
3,968.15	4,000	3112	Vêtements de travail	4,000				32	0.80
976,783.70	1,020,000	3120	Achats d'eau et d'énergies	1,500,000		480,000	47.06	523,216	53.57
43,156.00	30,000	3130	Prestations de services de tiers	30,000				-13,156	-30.48
122,111.60	122,000	3134	Primes d'assurance de choses	122,000				-112	-0.09
7,476.10	7,000	3137	Impôts et taxes	7,000				-476	-6.37
1,310,688.63	1,300,000	3144	Entretien des terrains bâtis et bâtiments	1,200,000		-100,000	-7.69	-110,689	-8.45
26,154.50	20,000	3150	Entretien de meubles et d'appareils de bureau	20,000				-6,155	-23.53
4,557.05	8,000	3151	Entretien de machines, appareils, véhicules et outils	8,000				3,443	75.55
5,520.00	1,000	3160	Loyers et fermages des biens-fonds	1,000				-4,520	-81.88
2,328.30	4,000	3170	Frais de déplacement et autres frais	4,000				1,672	71.80
1,198,454.70	2,155,000	3300	Amortissements immobilisations corporelles	1,851,000		-304,000	-14.11	652,545	54.45
755,655.45	871,000	3660	Amortissements subventions d'investissement	762,000		-109,000	-12.51	6,345	0.84
4,100.00	3,000	3910	Imputations internes pour prestations de services	3,000				-1,100	-26.83
91,153.40	90,000	3930	Imputations internes pour frais admin. et d'exploit.	90,000				-1,153	-1.27
385,752.85	460,000	4240	Taxes d'utilisation et de prestations de services		460,000			74,247	19.25

COMPTE DE RESULTATS

EDUCATION & CULTURE

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.			Budget 2023		Ec. B 2023 - B 2022		Ec. B 2023 - C 2021	
				Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
334,440.20	360,000	4260	Remboursements de tiers		370,000	10,000	2.78	35,560	10.63
2,136,922.00	2,154,000	4470	Loyers terrains bâtis, biens-fonds PA It		2,222,000	68,000	3.16	85,078	3.98
25,296.00	70,000	4631	Subventions acquises du canton		70,000			44,704	176.72
696,000.00	696,000	4920	Imputations internes pour locations		737,000	41,000	5.89	41,000	5.89

Document de travail à l'usage du Conseil général

COMPTE DE RESULTATS

EDUCATION & CULTURE

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.			Budget 2023 Charges	Revenus	Ec. B 2023 - B 2022 Fr.	%	Ec. B 2023 - C 2021 Fr.	%
		320 Culture							
4,173,153.89	4,946,000	Charges		5,358,000		412,000	8.33	1,184,846	28.39
	304,000	Revenus			458,000	154,000	50.66	458,000	
4,173,153.89	4,642,000	Excédent de charges			4,900,000	258,000	5.56	726,846	17.42
2,450.00	2,000	3000	Traitements des autorités et juges	2,500		500	25.00	50	2.04
181,292.40	225,600	3010	Traitements du personnel administratif et d'exploitation	202,500		-23,100	-10.24	21,208	11.70
11,609.30	14,900	3050	Cotisations AVS, AI, APG, AC	13,000		-1,900	-12.75	1,391	11.98
17,667.62	18,000	3052	Cotisations caisses de pension	22,000		4,000	22.22	4,332	24.52
5,118.05	6,400	3053	Cotisations assurances-accidents	4,500		-1,900	-29.69	-618	-12.08
4,962.35	6,400	3054	Cotisations allocations familiales	5,000		-1,400	-21.88	38	0.76
970.50	1,000	3055	Cotisations indemnités journalières en cas de maladie	1,000				30	3.04
	700	3056	Cotisations primes de caisses-maladie			-700			
	2,000	3090	Formation et perfectionnement du personnel	2,000				2,000	
420.55	2,000	3100	Matériel de bureau	2,000				1,579	375.57
1,197.45	1,000	3102	Imprimés, publications	1,000				-197	-16.49
11,880.00	10,000	3119	Autres immobilisations	10,000				-1,880	-15.82
	50,000	3120	Achats d'eau et d'énergies	300,000		250,000	500.00	300,000	
96,608.90	75,000	3130	Prestations de services de tiers	46,000		-29,000	-38.67	-50,609	-52.39
18,424.85	30,000	3132	Honoraires experts et spécialistes	30,000				11,575	62.82
	10,000	3134	Primes d'assurance de choses	10,000				10,000	
	125,000	3144	Entretien des terrains bâtis et bâtiments	125,000				125,000	
40,926.00	100,000	3160	Loyers et fermages des biens-fonds	100,000				59,074	144.34
1,689.80	3,000	3170	Frais de déplacement et autres frais	3,000				1,310	77.54
98,791.15	202,000	3300	Amortissements immobilisations corporelles	301,000		99,000	49.01	202,209	204.68
234,232.52	233,000	3631	Subventions accordées au canton	188,000		-45,000	-19.31	-46,233	-19.74
3,205,833.35	3,414,000	3636	Subventions aux organisations privées à but non lucratif	3,549,500		135,500	3.97	343,667	10.72
127,308.60	164,000	3637	Subventions aux personnes physiques	190,000		26,000	15.85	62,691	49.24
111,770.50	250,000	3910	Imputations internes pour prestations de services	250,000				138,230	123.67
		4260	Remboursements de tiers		80,000	80,000		80,000	

COMPTE DE RESULTATS

EDUCATION & CULTURE

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.			Budget 2023		Ec. B 2023 - B 2022		Ec. B 2023 - C 2021	
				Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
	304,000	4470	Loyers terrains bâtis, biens-fonds PA It		378,000	74,000	24.34	378,000	

Document de travail à l'usage du Conseil général

Renseignements complémentaires

3 Education et Culture

Remarque liminaire : dès 2021, dans le cadre de l'introduction du nouveau plan comptable harmonisé (MCH2), de nombreuses charges/recettes ont changé de rubrique. Afin de rétablir une certaine logique, nous avons effectué : le regroupement des dépenses liées à la Direction des écoles (centre d'activité 300), le regroupement de tous les éléments touchant directement les élèves (centre d'activité 301), la séparation des activités du CPS, centre pédagogique spécialisé de la Bruyère (centre d'activité 303), et du SMSPP, service médical scolaire et psycho-pédagogique (centre d'activité 306).

300 Administration

- 300.3000 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 régionaux.
- 300.3010 Personnel : 1 directeur, 1 secrétaire administratif, 1 secrétaire-comptable, 2 secrétaires, 1 collaborateur bénéficiant de prestations AI.
- 300.3130 Frais de téléphones, d'affranchissement et de CCP.
- 300.3612 Participations communales de Fr. 3.-/habitant aux frais d'exploitation de la HES-SO (en faveur de la rubrique 304.4632) et de Fr. 0,80/habitant pour le loyer du Centre d'Information et d'Orientation CIO de la région sédunoise.
- 300.3634 Voir liste « Détails des subventions ». Selon les directives de l'Etat du Valais, les frais d'itinéraires des apprentis sont enregistrés dans cette rubrique.
Dès l'année scolaire 2012-2013, les communes de domicile et l'Etat du Valais contribuent aux frais de déplacement en transport public, non seulement des apprentis (comme auparavant), mais également des jeunes en formation dans les écoles du secondaire II. Selon le règlement concernant les modalités de prise en charge des frais de transport du 6 juin 2012, les frais de transport sont pris en charge par les Rail-check, sous forme d'un abonnement de parcours entre le lieu de domicile et le lieu de l'école. Suite à une modification de ce règlement, adopté par le Conseil d'Etat le 28 mai 2014, le financement des Rail-check est réparti dès le 1er juin 2014 à parts égales entre le canton et la commune de domicile de l'ayant droit (1/2) et les parents (1/2). La Ville de Sion contrôle le domicile des parents, paie les 1/2 aux transporteurs (CFF, etc.) et encaisse ensuite auprès de l'Etat le 1/4 manquant (enregistré sous rubrique 300.4631).
- 300.3636 Voir liste « Détails des subventions ».
- 300.3910 Prestations effectuées par la voirie municipale pour diverses manifestations en lien avec les écoles.
- 300.4260 Remboursements de traitements et participation du personnel enseignant aux assurances.

300.4631	Subventions cantonales accordées pour la Direction des écoles (selon contrat de prestations liant les communes et l'Etat dans le domaine de la scolarité obligatoire) et versement de la part cantonale pour les Rail-check.
300.4632	Participation de la commune de Saint-Léonard aux charges de gestion administrative de leur école.
301	Ecoles 1H à 8H
301.3020	Selon la RPT II, le canton du Valais, responsable des aspects pédagogiques, prend en charge le 70% du traitement du personnel enseignant, le solde (30%, enregistré sous rubrique 301.3631) étant à la charge de la commune. Sous cette rubrique figurent donc seulement les salaires du personnel enseignant à charge de la Ville et payés directement par elle, c'est-à-dire : <u>A temps partiel</u> : 2 animateurs d'allemand et d'anglais, 5 animateurs d'éducation physique, 5 animateurs de rythmique, 6 animateurs d'éducation musicale, 3 animateurs d'expression théâtrale. La rubrique couvre aussi les traitements du médiateur et du collaborateur pédagogique, les décharges des maîtres principaux et les charges salariales pour les cours d'été.
301.3104	Achats de matériel scolaire (livres, cahiers, classeurs, feuilles, etc.) des élèves de 1H à 8H, en fonction des directives cantonales. Dans le cadre du budget 2023, ont été enregistrés sous cette rubrique les achats suivants : matériel audio-visuel, matériel de gymnastique, matériel pour les travaux manuels, matériel de ski ainsi que les sommes allouées anciennement sous rubrique 301.3637 aux enseignants des degrés 1-8H pour divers achats de matériel.
301.3110	Achats de mobilier scolaire pour tous les centres scolaires.
301.3113	Achats de matériel informatique et renouvellement d'ordinateurs pour toutes les classes de la ville.
301.3130	Transports quotidiens des élèves, transports pour journées de ski et autres activités scolaires, coûts des activités (abonnements de ski, activités récréatives, etc.) suite à la décision du Tribunal fédéral sur la gratuité de l'école. Frais de traduction parents/enseignants/direction des écoles, en collaboration avec l'Association valaisanne d'interprétariat communautaire (AVIC). L'augmentation est essentiellement due aux frais de transports plus élevés.
301.3170	Divers déplacements, débours et dédommagements des enseignants ainsi que les indemnités versées aux moniteurs de ski.
301.3631	Part communale par élève au coût moyen annuel du traitement du personnel de la scolarité obligatoire. Voir également remarque sous rubrique 301.3020.
301.3632	Ecolage d'enfants sédunois scolarisés dans d'autres communes, surtout celle de Nendaz (Aproz).
301.3637	Voir liste « Détails des subventions ».
301.3920	Coûts internes pour entrées aux piscines et patinoires communales.
301.4230	Ecolages facturés pour les élèves domiciliés sur une autre commune. Le budget 2022 n'avait pas tenu compte des nouvelles directives cantonales.
301.4240	Participation des parents aux cours d'été et aux études organisées. Ne connaissant pas d'année en année les décisions des parents, nous avons adapté cette rubrique aux comptes 2021.

301.4631 Subventions cantonales accordées à la commune pour l'achat d'ouvrages et de matériel scolaire spécifiques. Les subventions concernant le matériel scolaire commandé auprès de la centrale de distribution du canton (CECAME - Centrale cantonale des moyens d'enseignement) sont directement déduites des factures.

En application de l'arrêt du Tribunal fédéral du 7 décembre 2017, la Ville de Sion offre la gratuité de la scolarité à tous les élèves habitant la commune. En reprenant les directives de l'Etat, les fournitures personnelles des élèves (sac d'école, trousse, chaussures et habits pour activités sportives, pantoufles, etc.) sont à la charge des représentants légaux. Quant aux fournitures des élèves (crayons papier et couleur, gomme, plume, feutres, rapporteur, équerre, effaceur, taille-crayon, ciseaux, colle, blocs, feuilles, chemises en plastique, séparations, certains classeurs, etc.), le conseil municipal a décidé de maintenir les chèques-scolaires « matériel scolaire » de Fr. 100.- afin que les parents puissent acheter eux-mêmes ce matériel avec ces chèques.

En ce qui concerne toutes les activités hors grille horaire (activités sportives, cours de natation et de patinage, sorties de ski, visites culturelles, spectacles et concerts, promenades d'automne et de fin d'année scolaire, etc.), la Ville de Sion estime qu'elles font partie intégrante du cursus scolaire. A cet effet, la commune prendra en charge l'intégralité des frais et toutes ces activités seront dorénavant gratuites. Le canton participe financièrement à ces dépenses à hauteur de Fr. 90.- par élève, subvention enregistrée sous cette rubrique.

302 Cycles d'orientation régionaux

Selon la RPT II, le canton du Valais, responsable des aspects pédagogiques, prend en charge les 70% du traitement du personnel enseignant, le solde (30%, enregistré sous rubrique 302.3631) étant à la charge de la commune.

302.3130 Frais de transport des élèves sédunois des CO.

302.3631 Part communale totale par élève au coût moyen annuel du traitement du personnel de la scolarité obligatoire (cycle d'orientation).

302.3632 Frais d'écologie pour tous les élèves sédunois fréquentant les cycles d'orientation (estimation communiquée par les directions des cycles d'orientation).

302.3637 Voir liste « Détails des subventions ». Concerne les élèves fréquentant le CO Sports-Etudes de Grône ainsi que la participation aux frais de transport de ces élèves selon l'Ordonnance concernant les structures suprarégionales du cycle d'orientation du 12 janvier 2011 et modifiée le 20 juin 2012.

302.4631 Participation financière du canton à la gratuité de l'école (Fr. 90.-/élève). La contribution cantonale est ensuite reversée, via la rubrique 302.3632, aux directions des CO.

303 CPS Bruyère

Depuis le budget 2021, il a été décidé de séparer les rubriques du Service médical scolaire et psycho-pédagogique (SMSPP) de celles du Centre pédagogique spécialisé de la Bruyère (CPS), réunies auparavant sous le centre d'activité 306. Depuis 2021 donc, les chiffres concernant le CPS Bruyère se trouveront dans le centre d'activité 303 et ceux du SMSPP sous 306.

Au sujet du CPS : l'Etat du Valais a confié à la Ville de Sion la responsabilité de la scolarisation des enfants de la région (de Saint-Léonard à Ardon, y compris vallées latérales et bassins versants), relevant des mesures renforcées d'enseignement spécialisé. Pour le domaine de la surdité, Sion assure la mise en place de classes pour enfants sourds, de soutiens

pédagogiques spécialisés ou d'autres formes d'interventions de formation spécialisée pour le Valais romand. A ce titre, Sion est désignée comme « centre pédagogique spécialisé CPS » et ce centre est placé sous la responsabilité générale de la Direction des écoles de la Ville de Sion.

Le CPS est tenu d'établir les budgets et comptes et d'assurer une gestion financière en conformité avec les bases légales et les directives cantonales émises par le Service de l'enseignement du Département de l'économie et de la formation. Il perçoit les subventions et contributions liées à ces dispositions. A ce sujet, une convention a été signée en mai 2015 entre l'Etat du Valais et la Ville de Sion.

303.3010 Personnel : 1 responsable du CPS, 2 secrétaires (1 EPT), 3 éducatrices (1.5), 1 psychologue (0.3), 1 psychomotricienne (0.6), 1 physiothérapeute (0.6), 1 logopédiste (0.6), 1 musicothérapeute (0.2), 1 assistante socio-éducative (0.8), *des aides à la vie scolaire et des stagiaires pour un total de 26'000 heures (- 4'000 heures).*

En italique : modification par rapport au budget 2022.

303.3130 Frais de transport pour enfants au bénéfice de l'AI, honoraires des spécialistes (ergothérapie, etc.), mesures pédagogiques, repas pour les élèves AI, etc.

303.3170 Frais de déplacements du personnel et des enseignants dans le périmètre d'activité du CPS Sion.

303.3910 Prestations du personnel de la Direction des écoles pour le CPS.

303.3920 Loyer et frais de conciergerie pour les locaux occupés par le CPS. Recette enregistrée sous 308.4920.

303.4631 Subventions cantonales aux frais de fonctionnement suivants : traitements du personnel, entretien et réparation des biens, charges d'utilisation des installations, énergie et eau, matériel scolaire spécifique, matériel de bureau, imprimés, frais de téléphone et de contrôle fiduciaire, agencements, frais de transport et de repas des élèves, frais de déplacement, etc. pour les élèves au bénéfice de mesures de l'enseignement spécialisé et de prestations AI.

304 Hautes Ecoles

304.3631 Contributions communales à la Haute Ecole d'Ingénierie et à la Haute Ecole de Santé et de Travail Social, site de Sion. Jusqu'à présent, sur la base de l'article 6 de la loi fixant la localisation des écoles cantonales du degré tertiaire et la contribution des communes-sièges, la Ville de Sion devait participer à 10% des charges salariales brutes, y compris les charges sociales de l'employeur, du personnel enseignant et de direction en charge de l'enseignement de base et de la recherche-développement.

Suite à la révision de ladite loi cantonale, cette contribution baissera de 25% par an durant ces quatre prochaines années. A terme, la Ville de Sion ne contribuera plus aux frais de fonctionnement des hautes écoles.

Par contre, à partir de 2023, la Ville de Sion sera appelée à contribuer au financement des nouveaux bâtiments réalisés pour la HES au sud de la gare. La contribution communale à hauteur de 10% des dépenses d'investissement s'étalera sur 30 ans.

Participations communales versées aux universités de Genève et de Lausanne pour les activités réalisées dans les locaux de la Fondation universitaire Kurt Bösch à Bramois. Ces instituts d'enseignement et de recherche sont actifs dans le domaine du Tourisme et des Droits de l'enfant.

304.4632 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 rubrique 300.3612.

305 Lycées et collèges cantonaux

- 305.3631 Dès 2012, les communes du siège des collèges et établissements cantonaux d'enseignement secondaire contribuent uniquement au financement du 10% des coûts de location des locaux.
- 305.3634 Voir liste « Détails des subventions ». Pour les étudiants du secondaire du 2^{ème} degré général, 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 (50%) et les parents (50%). Cf. remarque sous rubrique 300.3634.
- 305.4631 Participation cantonale aux frais de transport des étudiants du secondaire II (cf. remarques sous rubriques 300.3634 et 305.3634).

306 SMSPP (Service médical scolaire et psycho-pédagogique)

- 306.3010 Personnel : 3 médecins pour environ 250 heures annuelles, 1 responsable (0.5 EPT), 4 psychologues (1.9), 7 logopédistes (4.9), 5 psychomotriciennes (3.5), 3 infirmières (1.5), 1 secrétaire (0.5).
- 306.3116 Achat de fournitures/matériel pour les soins médicaux prodigués par les infirmières.
- 306.3611 Participation communale au service médico-pédagogique valaisan.
- 306.4240 Conformément à l'ordonnance sur la santé scolaire du 17 juin 2015, PSV (Promotion Santé Valais) est en charge de l'organisation et de la gestion administrative de l'Unité de santé scolaire pour l'ensemble du canton. Selon l'article 6, PSV délègue au SMSPP l'organisation, la gestion administrative et les activités de santé scolaire pour les écoles situées sur la commune de Sion. Une convention règle les modalités de la délégation ainsi que les flux financiers entre les parties. Cette rubrique enregistre donc les sommes versées par PSV pour les prestations fournies par la Ville de Sion/SMSPP.
- 306.4631 Participation cantonale pour les prestations fournies par le SMSPP en ce qui concerne la logopédie selon mandat de prestation du 1^{er} août 2017 entre l'Etat du Valais et la Ville de Sion.

307 Activités parascolaires

Sous cette rubrique figurent les activités de la Médiathèque Valais/Sion et de la Maison de la Nature à Montorge.

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

- 307.3010 La rubrique comprend :
- traitements du personnel des anciennes bibliothèques municipales transféré à la Médiathèque Valais ;
 - traitements de l'animatrice ainsi que du personnel d'accueil de la Maison de la Nature à Montorge.
- 307.3102 Nouvelles acquisitions effectuées par la Médiathèque Valais/Sion: le crédit d'acquisition de documents/livres est calculé sur la base d'un renouvellement annuel de 10% de la collection minimale recommandée (30'000 volumes), soit 3'000 volumes/an.

- 307.3130 Exposition annuelle de la Maison de la Nature.
- 307.3631 Médiathèque Valais/Sion : selon convention, la Ville de Sion participe aux frais d'utilisation des locaux (900 m²) par une contribution annuelle de Fr. 170.-/m².
- 307.4240 Finances d'entrée à la Maison de la Nature pour les groupes/visites d'entreprises.
- 307.4631 Subvention cantonale suite à l'intégration des bibliothèques municipale et des jeunes dans la Médiathèque Valais (subvention pour le mobilier, les équipements, l'acquisition de documents et l'animation).
- 307.4634 Don de la Loterie Romande pour la Maison de la Nature.
- 308 Bâtiments scolaires**
- 308.3010 Personnel : 1 collaborateur technique, des concierges, des employés de conciergerie ainsi que des auxiliaires de conciergerie (+ 2'000 heures en raison de l'agrandissement du centre scolaire de Champsec).
En italique : modification par rapport au budget 2022.
- 308.3101 Produits de nettoyage, carburant, matières pour menuisier, matériel de conciergerie, pièces pour réparations, produits chimiques et divers, achats de clés et de cylindres. L'augmentation est essentiellement due à l'achat de produits de nettoyage plus importants, de serviettes en papier en remplacement de linges en tissu lavables (maintien de certaines mesures dues au Covid) ainsi qu'à l'augmentation des prix des carburants (véhicules des concierges).
- 308.3120 Forte augmentation des tarifs de gaz (dès 2022) et d'électricité (dès 2023).
- 308.3144 Détail de la rubrique :

- Travaux d'entretien d'immeubles	Fr. 1'020'000
- Contrats d'entretien	Fr. 180'000
Total	Fr. 1'200'000

 Une partie de ces travaux est subventionnée à 30% par l'Etat du Valais (enregistrés sous rubrique 308.4631).
- 308.3150 Entretien des machines et des véhicules, du mobilier des bâtiments scolaires ainsi que du matériel et des engins de toutes les salles de gymnastique de la ville.
- 308.3300 Amortissements des investissements réalisés ces dernières années dans les différents centres scolaires de la ville.
- 308.4240 Frais de conciergerie facturés au CO de St-Guérin et à l'ECCG-EPP (école de commerce et de culture générale et école préprofessionnelle) ainsi que facturation de divers locaux aux sociétés (salles communales, piscine de Gravelone, etc.).
- 308.4470 Loyers facturés à l'Etat du Valais pour les locaux occupés à St-Guérin par l'ECCG-EPP, à l'Association des cycles d'orientation pour les locaux situés à St-Guérin ainsi que facturation interne concernant les locaux mis à disposition des UAPE. L'augmentation est essentiellement due à l'ouverture de la nouvelle UAPE à Champsec.
- 308.4631 Subventions cantonales sur les travaux de rénovations de bâtiments scolaires.

- 308.4920 Loyers à charge du SMSPP et du CPS Bruyère pour la mise à disposition des locaux utiles à l'accomplissement de leurs activités. Facturation, au Service des sports de la Ville, de la mise à disposition des salles de gymnastique pour les associations sportives.
- 320 Culture**
- Dès le 1^{er} janvier 2022, les charges et les revenus liés aux bâtiments culturels (Ferme Asile et Théâtres) seront comptabilisés dans ce centre d'activité (transfert du dicastère « Bâtiments et Constructions »). Pour le Conservatoire cantonal, l'EJMA et l'Harmonie Municipale de Sion, le changement de pratique se fera au moment de la prise de possession des locaux du nouveau Pôle musique. Ce changement permet d'aligner les pratiques entre les différents secteurs d'activités. Au demeurant, la gestion technique de l'ensemble des bâtiments communaux reste sous la haute responsabilité du dicastère « Bâtiments et Constructions ».
- 320.3000 Jetons de présence des membres hors conseil de la commission consultative de la culture.
- 320.3010 Personnel : 1 délégué culturel, 1 secrétaire à 50%, 1 responsable de projet à 60% *sur 4 mois, suppression des heures de gardiennage pour la Grenette (activités reprises par la Ferme Asile).*
En italique : modification par rapport au budget 2022.
- 320.3119 Achats d'œuvre d'art pour la collection de la Ville et achats divers.
- 320.3120 Forte augmentation des tarifs de gaz (dès 2022) et d'électricité (dès 2023). L'augmentation s'explique également par la reprise, au 1^{er} janvier 2022, des anciens bâtiments de la HES sur le site de la Sitterie.
- 320.3130 Prestations de services de tiers, cotisations, animation et promotion culturelle. Dès 2023, les expositions à la salle de la Grenette seront orchestrées par la Ferme-Asile.
- 320.3160 Coût de l'affichage culturel, contrepartie sous rubrique 110.4470.
- 320.3300 Amortissements comptables des bâtiments culturels.
- 320.3631 Suite à la révision de la loi sur le tertiaire, dès 2026, les communes-sites ne seront plus appelées à contribuer au financement du 10% des charges du personnel pour les hautes écoles (HEMU). La phase transitoire entre 2023 et 2026 prévoit une diminution des contributions de 25% par an.
- 320.3636 Voir liste « Détails des subventions ».
- 320.3637 Voir liste « Détails des subventions ».
- 320.3910 Prestations effectuées par la voirie municipale pour diverses manifestations culturelles.
- 320.4260 Concernant le Pôle musique, refacturation des charges de locataires à la Haute école de musique (HEMU).
- 320.4470 Mises à disposition des bâtiments culturels (Ferme Asile, Théâtre de Valère, Petithéâtre, Grenette et EJMA à la Sitterie).

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

Affaires sociales

Document de travail à l'usage du Conseil général

COMPTE DE RESULTATS

AFFAIRES SOCIALES

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.			Budget 2023 Charges	Budget 2023 Revenus	Ec. B 2023 - B 2022 Fr. %		Ec. B 2023 - C 2021 Fr. %	
4 AFFAIRES SOCIALES									
31,772,507.88	32,771,000	Charges		33,485,000		714,000	2.18	1,712,492	5.39
2,199,264.45	1,871,000	Revenus			1,546,000	-325,000	-17.37	-653,264	-29.70
29,573,243.43	30,900,000	Excédent de charges			31,939,000	1,039,000	3.36	2,365,757	8.00
400 Administration									
2,745,795.40	2,616,000	Charges		2,763,000		147,000	5.62	17,205	0.63
522,156.75	356,000	Revenus			534,000	178,000	50.00	11,843	2.27
2,223,638.65	2,260,000	Excédent de charges			2,229,000	-31,000	-1.37	5,361	0.24
4,882.50	16,000	3000	Traitements des autorités et juges	16,000				11,118	227.70
1,298,851.20	1,257,000	3010	Traitements du personnel administratif et d'exploitation	1,402,000		145,000	11.54	103,149	7.94
44,854.40	60,200	3020	Traitements des enseignants	60,000		-200	-0.33	15,146	33.77
87,032.70	84,000	3050	Cotisations AVS, AI, APG, AC	95,500		11,500	13.69	8,467	9.73
101,983.85	103,000	3052	Cotisations caisses de pension	113,000		10,000	9.71	11,016	10.80
36,054.65	37,000	3053	Cotisations assurances-accidents	35,500		-1,500	-4.05	-555	-1.54
37,300.70	38,100	3054	Cotisations allocations familiales	40,500		2,400	6.30	3,199	8.58
8,121.40	7,200	3055	Cotisations indemnités journalières en cas de maladie	7,500		300	4.17	-621	-7.65
5,940.00	5,000	3056	Cotisations primes de caisses-maladie	6,000		1,000	20.00	60	1.01
10,670.00	13,000	3090	Formation et perfectionnement du personnel	12,500		-500	-3.85	1,830	17.15
12,072.95	11,000	3100	Matériel de bureau	19,000		8,000	72.73	6,927	57.38
376.95	500	3102	Imprimés, publications	500				123	32.64
	3,000	3110	Meubles et appareils de bureau	3,000				3,000	
140,540.35	182,500	3130	Prestations de services de tiers	96,000		-86,500	-47.40	-44,540	-31.69
19,874.50	19,000	3134	Primes d'assurance de choses	25,000		6,000	31.58	5,126	25.79
6,942.00	20,000	3170	Frais de déplacement et autres frais	20,000				13,058	188.10
450.00	500	3181	Pertes sur créances effectives	1,000		500	100.00	550	122.22
49,840.00	60,000	3199	Autres charges d'exploitation	60,000				10,160	20.39
345,765.90	311,000	3631	Subventions accordées au canton	346,000		35,000	11.25	234	0.07
474,840.00	325,000	3636	Subventions aux organisations privées à but non lucratif	333,000		8,000	2.46	-141,840	-29.87
	2,000	3637	Subventions aux personnes physiques	10,000		8,000	400.00	10,000	

COMPTE DE RESULTATS

AFFAIRES SOCIALES

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.			Budget 2023		Ec. B 2023 - B 2022		Ec. B 2023 - C 2021	
				Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
	1,000	3910	Imputations internes pour prestations de services	1,000				1,000	
59,401.35	60,000	3920	Imputations internes pour locations	60,000				599	1.01
481,395.00	305,000	4240	Taxes d'utilisation et de prestations de services		435,000	130,000	42.62	-46,395	-9.64
24,629.35	36,000	4260	Remboursements de tiers		31,000	-5,000	-13.89	6,371	25.87
13,250.65	10,000	4631	Subventions acquises du canton		13,000	3,000	30.00	-251	-1.89
2,881.75	5,000	4632	Subventions des communes, ass. de communes		55,000	50,000	1,000.00	52,118	1,808.56

COMPTE DE RESULTATS

AFFAIRES SOCIALES

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.	Budget 2023		Ec. B 2023 - B 2022		Ec. B 2023 - C 2021	
		Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
		401 Prévoyance et assurances sociales					
13,269,992.72	13,550,000	Charges		13,841,000		291,000	2.15
514,067.55	300,000	Revenus	300,000			-214,068	-41.64
12,755,925.17	13,250,000	Excédent de charges	13,541,000	291,000	2.20	785,075	6.15
2,889.45	30,000	3181 Pertes sur créances effectives	30,000			27,111	938.26
12,925,428.50	13,190,000	3631 Subventions accordées au canton	13,476,000	286,000	2.17	550,572	4.26
341,674.77	330,000	3637 Subventions aux personnes physiques	335,000	5,000	1.52	-6,675	-1.95
514,067.55	300,000	4260 Remboursements de tiers	300,000			-214,068	-41.64

COMPTE DE RESULTATS

AFFAIRES SOCIALES

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.	Budget 2023		Ec. B 2023 - B 2022		Ec. B 2023 - C 2021	
		Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
		402 Structures d'accueil de la petite enfance					
6,892,260.20	7,220,000	Charges	7,817,000	597,000	8.27	924,740	13.42
482,000.00	520,000	Revenus	495,000	-25,000	-4.81	13,000	2.70
6,410,260.20	6,700,000	Excédent de charges	7,322,000	622,000	9.28	911,740	14.22
	8,000	3134 Primes d'assurance de choses	8,000			8,000	
16,470.45	35,000	3144 Entretien des terrains bâtis et bâtiments	25,000	-10,000	-28.57	8,530	51.79
26,587.00	25,000	3160 Loyers et fermages des biens-fonds	27,000	2,000	8.00	413	1.55
665,602.35	635,000	3300 Amortissements immobilisations corporelles	566,000	-69,000	-10.87	-99,602	-14.96
6,183,600.40	6,517,000	3636 Subventions aux organisations privées à but non lucratif	7,191,000	674,000	10.34	1,007,400	16.29
482,000.00	520,000	4470 Loyers terrains bâtis, biens-fonds PA It	495,000	-25,000	-4.81	13,000	2.70

COMPTE DE RESULTATS

AFFAIRES SOCIALES

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.			Budget 2023 Charges	Revenus	Ec. B 2023 - B 2022 Fr. %		Ec. B 2023 - C 2021 Fr. %	
		403	Autorité de protection enfants/adultes						
1,076,234.48	1,120,000		Charges	520,000		-600,000	-53.57	-556,234	-51.68
473,775.10	470,000		Revenus			-470,000		-473,775	
602,459.38	650,000		Excédent de charges		520,000	-130,000	-20.00	-82,459	-13.69
53,988.40	60,000	3000	Traitements des autorités et juges			-60,000		-53,988	
544,512.70	575,700	3010	Traitements du personnel administratif et d'exploitation			-575,700		-544,513	
35,792.35	32,000	3050	Cotisations AVS, AI, APG, AC			-32,000		-35,792	
40,061.53	39,500	3052	Cotisations caisses de pension			-39,500		-40,062	
15,965.70	16,200	3053	Cotisations assurances-accidents			-16,200		-15,966	
15,382.90	14,500	3054	Cotisations allocations familiales			-14,500		-15,383	
4,295.65	2,700	3055	Cotisations indemnités journalières en cas de maladie			-2,700		-4,296	
356.40	400	3056	Cotisations primes de caisses-maladie			-400		-356	
3,040.00	2,000	3090	Formation et perfectionnement du personnel			-2,000		-3,040	
8,961.39	10,000	3100	Matériel de bureau			-10,000		-8,961	
6,185.70		3110	Meubles et appareils de bureau					-6,186	
38,639.03	28,500	3130	Prestations de services de tiers			-28,500		-38,639	
242,096.23	250,000	3132	Honoraires experts et spécialistes	185,000		-65,000	-26.00	-57,096	-23.58
5,665.80	6,000	3134	Primes d'assurance de choses			-6,000		-5,666	
1,134.50	17,500	3170	Frais de déplacement et autres frais	10,000		-7,500	-42.86	8,866	781.45
4,394.50	15,000	3181	Pertes sur créances effectives			-15,000		-4,395	
		3631	Subventions accordées au canton	325,000		325,000		325,000	
55,761.70	50,000	3920	Imputations internes pour locations			-50,000		-55,762	
287,622.55	260,000	4260	Remboursements de tiers			-260,000		-287,623	
186,152.55	210,000	4632	Subventions des communes, ass. de communes			-210,000		-186,153	

COMPTE DE RESULTATS

AFFAIRES SOCIALES

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.			Budget 2023 Charges	Revenus	Ec. B 2023 - B 2022 Fr. %		Ec. B 2023 - C 2021 Fr. %	
		404	Intégration						
453,317.07	625,000		Charges	654,000		29,000	4.64	200,683	44.27
207,265.05	225,000		Revenus		217,000	-8,000	-3.56	9,735	4.70
246,052.02	400,000		Excédent de charges		437,000	37,000	9.25	190,948	77.60
1,190.00	7,000	3000	Traitements des autorités et juges	13,000		6,000	85.71	11,810	992.44
215,868.85	221,500	3010	Traitements du personnel administratif et d'exploitation	256,000		34,500	15.58	40,131	18.59
14,122.30	14,700	3050	Cotisations AVS, AI, APG, AC	16,600		1,900	12.93	2,478	17.54
16,803.45	17,500	3052	Cotisations caisses de pension	19,100		1,600	9.14	2,297	13.67
6,100.40	6,300	3053	Cotisations assurances-accidents	6,400		100	1.59	300	4.91
6,037.15	6,300	3054	Cotisations allocations familiales	7,100		800	12.70	1,063	17.61
1,483.45	1,300	3055	Cotisations indemnités journalières en cas de maladie	1,500		200	15.38	17	1.12
900.00	1,000	3056	Cotisations primes de caisses-maladie	900		-100	-10.00		
	3,000	3090	Formation et perfectionnement du personnel	3,000				3,000	
1,046.30	3,000	3100	Matériel de bureau	3,000				1,954	186.72
	200	3102	Imprimés, publications	700		500	250.00	700	
60,842.57	108,700	3130	Prestations de services de tiers	112,700		4,000	3.68	51,857	85.23
1,310.60	3,500	3170	Frais de déplacement et autres frais	3,500				2,189	167.05
116,392.00	157,000	3636	Subventions aux organisations privées à but non lucratif	149,500		-7,500	-4.78	33,108	28.45
11,220.00	74,000	3910	Imputations internes pour prestations de services	20,000		-54,000	-72.97	8,780	78.25
		3920	Imputations internes pour locations	41,000		41,000		41,000	
1,250.00	3,000	4240	Taxes d'utilisation et de prestations de services		2,000	-1,000	-33.33	750	60.00
388.05	5,000	4260	Remboursements de tiers		5,000			4,612	1,188.49
115,951.00	119,000	4630	Subventions de la Confédération		115,000	-4,000	-3.36	-951	-0.82
59,326.00	60,000	4631	Subventions acquises du canton		58,000	-2,000	-3.33	-1,326	-2.24
30,350.00	38,000	4632	Subventions des communes, ass. de communes		37,000	-1,000	-2.63	6,650	21.91

COMPTE DE RESULTATS

AFFAIRES SOCIALES

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.		Budget 2023 Charges	Revenus	Ec. B 2023 - B 2022 Fr.	%	Ec. B 2023 - C 2021 Fr.	%
		408 Santé						
7,334,908.01	7,640,000	Charges	7,890,000		250,000	3.27	555,092	7.57
7,334,908.01	7,640,000	Excédent de charges		7,890,000	250,000	3.27	555,092	7.57
3,703,707.65	4,230,000	3612 Dédommagements aux communes, ass. de communes	4,470,000		240,000	5.67	766,292	20.69
2,981,200.36	3,070,000	3634 Subventions aux entreprises publiques	3,100,000		30,000	0.98	118,800	3.98
650,000.00	340,000	3660 Amortissements subventions d'investissement	320,000		-20,000	-5.88	-330,000	-50.77

Document de travail à l'usage du Conseil général

Renseignements complémentaires

4 Affaires sociales

400 Administration

400.3000 Commission communale de formation professionnelle, commission consultative des aînés et plateforme EMS-CMS.

400.3010 Personnel : 1 chef de service, 1 collaborateur économique à 90%, 1 secrétaire-comptable à 80%, 1 *assistant-e administratif-ive* à 70% (+0,7), 1 responsable de la curatelle officielle à 50%, 4 secrétaires à la curatelle officielle (2,5 EPT), 1 secrétaire comptable à la curatelle officielle à 70%, 7 assistants sociaux curateurs (6.1 EPT) et 2 stagiaires à la curatelle officielle.

En italique : modification par rapport au budget 2022.

400.3020 Cours d'appui pour les apprentis, subventionnés par l'Etat du Valais sous rubrique 400.4631.

400.3130 Le mandat attribué au CMS pour la réalisation de tâches administratives affectées à la Ville a été révisé afin de tenir compte de la régionalisation. Seule la réception commune reste déléguée. Les tâches administratives sont reprises par la Ville de Sion avec un poste correspondant. Cette rubrique intègre également la maintenance du système informatique, divers mandats et cotisations.

400.3631 Participation communale aux frais de gestion des mesures de curatelles éducatives instaurées par l'autorité de protection de l'enfant et de l'adulte (APEA) sur la base de l'article 308 alinéa 1 du code civil suisse. Ces frais d'assistance éducative sont facturés, directement aux communes, par l'office cantonal pour la protection de l'enfant. En sus, un montant de Fr. 11'000.- correspond à la participation prévue par la loi sur la formation continue pour le fonds cantonal éponyme.

400.3636 Voir liste « Détails des subventions ». L'association un Soir Juste est particulièrement active sur le territoire sédunois avec une trentaine de prestations offertes mensuellement au plus démunis. Afin de permettre le maintien de ses prestations, une subvention de Fr. 5'000.- est proposée. Il en est de même pour la fondation Compétences Bénévoles présente sur le territoire sédunois et permettant à plusieurs organisations locales de bénéficier de ce mécénat de compétences avec une subvention prévue de Fr. 3'000.-.

400.3637 Voir liste « Détails des subventions ».

400.4240 La rémunération des curateurs est déterminée par l'article 31 de la loi d'application du code civil suisse (LACCS). L'autorité de protection arrête la rémunération du curateur qui se situe entre Fr. 50.- et Fr. 300.- par mois. Le montant retenu est déterminé selon la complexité du mandat. Dans une démarche d'harmonisation, les indemnités de gestion sont adaptées afin d'appliquer de manière plus précise les montants mis à charge de la personne concernée (anciennement pupille).

Lorsque la personne concernée est indigente, les indemnités sont avancées par la commune (403.3132) et récupérées en cas de retour à meilleure fortune.

400.4260	Détail de la rubrique :	
	- Remboursement pertes de gains et assurances maladies et accidents	Fr. 22'000.-
	- Remboursement de tiers	Fr. 4'000.-
	- Remboursement de frais de praticien formateur	Fr. 5'000.-
	Total	Fr. 31'000.-
400.4631	Voir remarque sous rubrique 400.3020.	
400.4632	Participation des communes voisines au financement des cours de soutien aux apprentis non sédunois ainsi qu'au financement de la curatelle officielle intercommunale.	
401	Prévoyance et assurances sociales	
401.3631	Les contributions financières relatives à la loi sur l'harmonisation du financement des régimes sociaux et d'insertion socio-professionnelle figurent de manière détaillée afin que chacune des charges par domaine soit identifiée précisément. La rubrique 401.3631 représente le montant net après déduction des différentes recettes telles que remboursement d'aide sociale, 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 socio-professionnelles. Sur la base du bouclage de l'année 2021, les conséquences de la crise sanitaire sur l'aide sociale paraissent mesurées avec une diminution des avances durant le premier semestre 2022. L'élaboration des chiffres 2023 se réfère principalement aux projections cantonales avec une relative stabilité dans la plupart des régimes.	

Evolution des coûts des régimes sociaux et d'insertion socio-professionnelle entre 2014 et 2022 :

	PC AVS/AI et allocations familiales pour personnes sans activité	Fonds cantonal pour l'emploi	Avances des pensions alimentaires	Aide sociale	Institutions handicapés / sociales (exploitation)	Institutions handicapés / sociales (invest.)	Prise en charge des addictions	Secours sanitaire	Total
<i>B2023</i>	<i>3'136'000</i>	<i>410'000</i>	<i>135'000</i>	<i>3'720'000</i>	<i>5'495'000</i>	<i>190'000</i>	<i>0</i>	<i>390'000</i>	<i>13'476'000</i>
<i>B2022</i>	<i>3'050'000</i>	<i>550'000</i>	<i>160'000</i>	<i>3'450'000</i>	<i>5'350'000</i>	<i>240'000</i>	<i>0</i>	<i>390'000</i>	<i>13'190'000</i>
2021	2'991'951	464'229	142'838	3'394'549	5'333'697	232'325	0	365'838	12'925'428
2020	2'810'368	533'687	157'493	3'043'242	5'102'761	225'345	0	343'405	12'216'301
2019	2'796'314	495'624	159'843	3'041'656	4'728'095	255'137	111'291	304'241	11'892'201
2018	2'698'352	478'858	168'401	2'948'642	4'579'540	160'755	103'189	241'101	11'378'838
2017	2'629'739	557'619	160'521	2'688'619	4'272'518	659'350	117'713	255'429	11'341'508
2016	2'274'531	566'673	168'163	2'446'214	3'957'971	204'434	114'949	215'159	9'948'094
2015	2'273'674	603'325	169'750	2'496'398	4'011'226	247'156	120'048	286'469	10'208'046
2014	2'631'745	715'067	202'534	2'887'763	4'735'991	250'049	0	0	11'423'149

Données chiffrées mises en forme sur la base des éléments communiqués par le DSSC – Service cantonal de l'action sociale.

Dès 2020, les charges liées aux addictions sont transférées du service de la santé publique au service de l'action sociale et intégrées au budget des institutions handicapés/sociales (exploitation).

401.3637 Désormais, conformément au commentaire précédent (voir 401.3631), figurent uniquement dans cette rubrique les montants relatifs à la gestion communale effectuée par la commune pour certaines personnes nécessitant un accompagnement financier (contre-partie au 401.4260) ainsi que les frais funéraires devant être assumés par la municipalité (Fr. 35'000.-).

401.4260 Encaissement des montants versés au 401.3637 dans le cadre du soutien à la gestion financière de quelques citoyens nécessitant un accompagnement financier.

402 Structures d'accueil de la petite enfance

- 402.3144 Entretien courant des bâtiments des Affaires sociales (Pouponnière valaisanne, Crèche des Châteaux, etc.)
- 402.3160 Droit distinct permanent de superficie pour la crèche-nurserie des Châteaux. Celui-ci sera adapté pour la première fois au 1^{er} janvier 2023, soit lorsque l'indice suisse de prix à la consommation sera connu.
- 402.3300 Amortissement des investissements réalisés ces dernières années : crèche-nurserie Les P'tits Furets à Châteauneuf, crèche-nurserie des Châteaux au centre-ville et crèche-nurserie la Pouponnière valaisanne à Champsec.
- 402.3636 Voir liste « Détails des subventions ».
- L'Association sédunoise des lieux d'accueil de l'enfance (ASLAE) bénéficie de l'expérience de cinq exercices complets (2017 à 2021) sous sa forme actuelle, soit avec 17 structures y rattachées. Les subventions sont ajustées au plus près des besoins projetés sur l'année à venir.
- La subvention 2023 est plus particulièrement adaptée en raison des éléments suivants :
- augmentation du personnel du Mikado avec une disponibilité de salle supplémentaire, soit de 75 à 105 places ;
 - déploiement final de la Pouponnière avec l'ouverture des deux derniers groupes, équivalent à 34 places ;
 - ouverture définitive de l'UAPE de Champsec (La Trott) avec 30 à 75 places ;
 - dernière étape de la revalorisation salariale planifiée sur plusieurs années consécutive à un benchmarking inter-villes valaisannes.
- La subvention ASLAE tient compte du salaire du directeur, d'une responsable pédagogique et qualité, d'une spécialiste RH, d'une assistante RH, d'une secrétaire-comptable, de la secrétaire et d'un collaborateur en maintenance.
- 402.4470 Valeur locative de l'UAPE Arc-en-Ciel à St-Guérin, des crèches-nurseries des Châteaux et de la Pouponnière valaisanne.

403 Autorité de protection enfants/adultes

- L'APEA Sion région était composée, depuis le 1^{er} janvier 2017, des communes de Sion, d'Ayent, d'Arbaz, de Grimisuat et de Veysonnaz.
- En séance du 17 décembre 2020, le Grand Conseil a adopté la modification de la loi d'application du code civil (LACC) cantonalisant les autorités de protection de l'enfant et de l'adulte (APEA) par la création de 9 autorités administratives cantonales.
- Au terme de mises au concours internes, l'ensemble du personnel de l'APEA de Sion et Région a été engagé par l'Etat du Valais dès le 1^{er} janvier 2023. L'autorité poursuivra son activité avec le même personnel ainsi que les mêmes locaux qui leur seront désormais loués.
- Certaines charges demeurent au sein de cette rubrique selon les explications ci-après.
- 403.3132 Indemnités versées à des curateurs en cas d'indigence de la personne concernée (voir commentaire 400.4240).

- 403.3170 Conformément aux indemnités de gestion, les autres frais, notamment de déplacement, occasionnés par le mandat de curatelle auprès des personnes indigentes sont avancés par la commune et récupérés en cas de retour à meilleure fortune.
- 403.3631 Selon l'article 13 alinéa 2ter LACC, les charges financières des APEA sont réparties entre le canton (70%) et les communes (30%). Il s'agit des frais de fonctionnement des APEA, lesquels seront arrêtés au terme de chaque année d'activité par le Département concerné, puis répartis au prorata de la population de chaque arrondissement d'APEA.
- 404 Intégration**
- 404.3000 Commission consultative de l'intégration.
- 404.3010 Personnel : 1 responsable de l'intégration à 80%, 1 déléguée régionale à l'intégration des étrangers à 60%, 1 collaboratrice administrative à 50%, *1 collaborateur-trice à l'intégration à 50% (+0.5) et des auxiliaires (-0.2).*
En italique : modification par rapport au budget 2022.
- 404.3130 Montants engagés pour la Fête des voisins, les séances de bienvenue, la soirée d'accueil des nouveaux arrivants, le Pass bienvenue, les rencontres-formations « Naturalisation, ce qu'il faut savoir », la formation « Enfin, je vote », la semaine d'actions contre le racisme, le projet « Sion, Ville multiculturelle », la pérennisation des mesures développées dans le cadre du projet Tandem, les cours LCO, la coordination des maisons de quartiers et les cafés-rencontres dont la fréquentation est en progression.
- 404.3636 Subventions versées notamment à l'AVIC, à l'OSEO, au Centre suisses-immigrés (CSI) à l'Association Lire et Ecrire, aux cours de langue et de culture d'origine, à REDIDA et à des projets soutenus ponctuellement.
- 404.3910 Prestations effectuées par la voirie pour diverses manifestations.
- 404.3920 Location relative aux nouveaux locaux de l'office de l'intégration situés dans le pavillon Variel, Sous-le-Scex.
- 404.4240 Frais facturés aux personnes participant aux cours de préparation à la naturalisation.
- 404.4630-31 Mise à disposition de fonds par la Confédération et le Canton pour la mise en œuvre du programme d'intégration cantonal (PIC).
- 404.4632 Participation financière des communes voisines aux activités de la déléguée régionale à l'intégration.
- 408 Santé**
- 408.3612 La participation de la Ville de Sion aux charges du CMSR se monte à Fr. 3'480'000.-. S'ajoutent à ce montant, la contribution pour la santé scolaire de Fr. 50'000.-, les contributions résiduelles pour infirmières indépendantes et OSAD privés pour Fr. 370'000.-, les autres financements spécifiques (LPP, frais de conciergerie, loyers, etc.) pour Fr. 570'000. -.
- 408.3634 Voir liste « Détails des subventions ». La subvention aux EMS est fortement influencée, pour chaque résident, par sa participation aux coûts des soins liés à sa fortune et son état de santé. De manière générale, il est constaté que le degré d'impotence et de médicalisation requis tend à augmenter en raison de l'arrivée de plus en plus tardive en EMS. L'optimisation du maintien à domicile y contribue.
- 408.3660 Amortissement des subventions d'investissement allouées aux EMS.

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

Sécurité publique

Document de travail à l'usage du Conseil général

COMPTE DE RESULTATS

SECURITE PUBLIQUE

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.			Budget 2023 Charges	Revenus	Ec. B 2023 - B 2022 Fr. %		Ec. B 2023 - C 2021 Fr. %	
5 SECURITE PUBLIQUE									
12,558,725.45	13,009,000	Charges		13,030,000		21,000	0.16	471,275	3.75
6,616,837.89	6,625,000	Revenus			6,661,000	36,000	0.54	44,162	0.67
5,941,887.56	6,384,000	Excédent de charges			6,369,000	-15,000	-0.23	427,112	7.19
500 Administration et corps de police									
5,456,632.04	5,975,000	Charges		6,033,000		58,000	0.97	576,368	10.56
925,626.37	945,000	Revenus			1,005,000	60,000	6.35	79,374	8.58
4,531,005.67	5,030,000	Excédent de charges			5,028,000	-2,000	-0.04	496,994	10.97
649,309.95	578,100	3010	Traitements du personnel administratif et d'exploitation	589,000		10,900	1.89	-60,310	-9.29
42,567.25	37,500	3050	Cotisations AVS, AI, APG, AC	38,000		500	1.33	-4,567	-10.73
66,414.18	61,600	3052	Cotisations caisses de pension	70,000		8,400	13.64	3,586	5.40
15,001.90	15,400	3053	Cotisations assurances-accidents	14,000		-1,400	-9.09	-1,002	-6.68
18,260.00	16,100	3054	Cotisations allocations familiales	16,000		-100	-0.62	-2,260	-12.38
6,435.90	2,700	3055	Cotisations indemnités journalières en cas de maladie	3,000		300	11.11	-3,436	-53.39
2,610.00	2,900	3056	Cotisations primes de caisses-maladie	2,000		-900	-31.03	-610	-23.37
3,061.15	2,500	3090	Formation et perfectionnement du personnel	1,000		-1,500	-60.00	4,061	-132.67
4,289.00	15,000	3099	Autres charges de personnel	3,000		-12,000	-80.00	-1,289	-30.05
1,816.90	4,000	3100	Matériel de bureau	2,000		-2,000	-50.00	183	10.08
3,846.10	5,500	3101	Matériel d'exploitation, fournitures	7,000		1,500	27.27	3,154	82.00
124.93	5,200	3102	Imprimés, publications	5,000		-200	-3.85	4,875	3,902.24
10,563.10	8,500	3109	Autres charges de matériel et de marchandises	8,000		-500	-5.88	-2,563	-24.26
	500	3110	Meubles et appareils de bureau	1,000		500	100.00	1,000	
3,152.35	12,400	3111	Machines, appareils et véhicules	8,000		-4,400	-35.48	4,848	153.78
1,608.67	1,000	3112	Vêtements de travail	1,000				-609	-37.84
34,915.35	40,200	3130	Prestations de services de tiers	71,500		31,300	77.86	36,585	104.78
378.20	1,000	3134	Primes d'assurance de choses	1,000				622	164.41
70.00	100	3137	Impôts et taxes	500		400	400.00	430	614.29
	500	3150	Entretien de meubles et d'appareils de bureau			-500			
11,120.70	13,000	3151	Entretien de machines, appareils, véhicules et outils	12,000		-1,000	-7.69	879	7.91

COMPTE DE RESULTATS

SECURITE PUBLIQUE

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.			Budget 2023		Ec. B 2023 - B 2022		Ec. B 2023 - C 2021	
				Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
1,292.40	1,300	3160	Loyers et fermages des biens-fonds	1,000		-300	-23.08	-292	-22.62
	600	3161	Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	600				600	
1,999.80	3,000	3170	Frais de déplacement et autres frais	2,400		-600	-20.00	400	20.01
15,400.75	10,000	3181	Pertes sur créances effectives	10,000				-5,401	-35.07
	400	3190	Indemnités pour dommages, franchises			-400			
36,128.50	40,000	3611	Dédommagements au canton	47,000		7,000	17.50	10,872	30.09
4,504,919.26	5,070,000	3612	Dédommagements aux communes, ass. de communes	5,090,000		20,000	0.39	585,081	12.99
21,000.00	21,000	3636	Subventions aux organisations privées à but non lucratif	21,000					
1,468.00		3910	Imputations internes pour prestations de services	3,000		3,000		1,532	104.36
5,000.00	5,000	3920	Imputations internes pour locations	5,000					
257,420.00	240,000	4033	Taxes sur les chiens		260,000	20,000	8.33	2,580	1.00
44,760.00	52,000	4120	Concessions		52,000			7,240	16.18
98,841.75	120,000	4240	Taxes d'utilisation et de prestations de services		150,000	30,000	25.00	51,158	51.76
1,419.00	6,000	4260	Remboursements de tiers		3,000	-3,000	-50.00	1,581	111.42
3,200.00	2,000	4270	Amendes		10,000	8,000	400.00	6,800	212.50
389,446.35	400,000	4470	Loyers terrains bâtis, biens-fonds PA It		400,000			10,554	2.71
70,539.27	65,000	4601	Quotes-parts aux revenus du canton		70,000	5,000	7.69	-539	-0.76
60,000.00	60,000	4910	Imputations internes pour prestations de services		60,000				

COMPTE DE RESULTATS

SECURITE PUBLIQUE

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.			Budget 2023 Charges	Revenus	Ec. B 2023 - B 2022 Fr.	%	Ec. B 2023 - C 2021 Fr.	%
		501	Contrôle des habitants						
1,259,848.23	1,210,000		Charges	1,206,000		-4,000	-0.33	-53,848	-4.27
552,901.45	650,000		Revenus		624,000	-26,000	-4.00	71,099	12.86
706,946.78	560,000		Excédent de charges		582,000	22,000	3.93	-124,947	-17.67
802,923.35	728,700	3010	Traitements du personnel administratif et d'exploitation	736,000		7,300	1.00	-66,923	-8.33
52,349.05	47,500	3050	Cotisations AVS, AI, APG, AC	48,000		500	1.05	-4,349	-8.31
105,471.03	89,200	3052	Cotisations caisses de pension	93,000		3,800	4.26	-12,471	-11.82
22,377.65	20,300	3053	Cotisations assurances-accidents	18,500		-1,800	-8.87	-3,878	-17.33
22,377.65	20,300	3054	Cotisations allocations familiales	20,500		200	0.99	-1,878	-8.39
4,692.75	4,200	3055	Cotisations indemnités journalières en cas de maladie	4,000		-200	-4.76	-693	-14.76
2,880.00	3,100	3056	Cotisations primes de caisses-maladie	4,000		900	29.03	1,120	38.89
840.00	2,400	3090	Formation et perfectionnement du personnel	1,500		-900	-37.50	660	78.57
8,380.83	11,000	3100	Matériel de bureau	11,000				2,619	31.25
229,816.00	275,000	3101	Matériel d'exploitation, fournitures	260,000		-15,000	-5.45	30,184	13.13
	500	3110	Meubles et appareils de bureau			-500			
1,607.42	2,800	3130	Prestations de services de tiers	3,000		200	7.14	1,393	86.63
	500	3150	Entretien de meubles et d'appareils de bureau			-500			
582.50	2,500	3170	Frais de déplacement et autres frais	2,500				1,918	329.18
5,550.00	2,000	3181	Pertes sur créances effectives	4,000		2,000	100.00	-1,550	-27.93
541,531.80	640,000	4210	Emoluments administratifs		615,000	-25,000	-3.91	73,468	13.57
7,069.65	5,000	4260	Remboursements de tiers		5,000			-2,070	-29.28
4,300.00	5,000	4270	Amendes		4,000	-1,000	-20.00	-300	-6.98

COMPTE DE RESULTATS

SECURITE PUBLIQUE

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.	Budget 2023		Ec. B 2023 - B 2022		Ec. B 2023 - C 2021			
			Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%	
		503	Feu et abris PCi						
1,823,105.36	1,814,000		Charges	1,888,000	74,000	4.08	64,895	3.56	
1,119,170.25	1,020,000		Revenus	1,129,000	109,000	10.69	9,830	0.88	
703,935.11	794,000		Excédent de charges	759,000	-35,000	-4.41	55,065	7.82	
815,281.70	899,200	3010	Traitements du personnel administratif et d'exploitation		911,000	11,800	1.31	95,718	11.74
33,092.30	40,200	3050	Cotisations AVS, AI, APG, AC		44,000	3,800	9.45	10,908	32.96
43,646.07	45,600	3052	Cotisations caisses de pension		50,000	4,400	9.65	6,354	14.56
12,157.95	13,400	3053	Cotisations assurances-accidents		13,000	-400	-2.99	842	6.93
14,160.05	17,200	3054	Cotisations allocations familiales		18,500	1,300	7.56	4,340	30.65
2,171.80	2,200	3055	Cotisations indemnités journalières en cas de maladie		2,000	-200	-9.09	-172	-7.91
900.00	900	3056	Cotisations primes de caisses-maladie			-900		-900	
17,186.95	25,000	3090	Formation et perfectionnement du personnel		25,000			7,813	45.46
2,290.00	5,000	3099	Autres charges de personnel		5,000			2,710	118.34
9,610.04	10,000	3100	Matériel de bureau		10,000			390	4.06
48,862.70	40,000	3101	Matériel d'exploitation, fournitures		40,000			-8,863	-18.14
1,439.00	2,600	3102	Imprimés, publications		2,000	-600	-23.08	561	38.99
14,646.39	9,000	3110	Meubles et appareils de bureau		32,000	23,000	255.56	17,354	118.48
108,314.27	97,000	3111	Machines, appareils et véhicules		110,000	13,000	13.40	1,686	1.56
45,652.00	45,000	3112	Vêtements de travail		40,000	-5,000	-11.11	-5,652	-12.38
74,888.05	76,000	3120	Achats d'eau et d'énergies		114,000	38,000	50.00	39,112	52.23
68,502.19	78,000	3130	Prestations de services de tiers		71,800	-6,200	-7.95	3,298	4.81
30,489.40	31,000	3134	Primes d'assurance de choses		31,000			511	1.67
1,110.75	2,000	3137	Impôts et taxes		2,000			889	80.06
193,656.22	66,000	3144	Entretien des terrains bâtis et bâtiments		100,000	34,000	51.52	-93,656	-48.36
76,210.84	68,500	3151	Entretien de machines, appareils, véhicules et outils		67,500	-1,000	-1.46	-8,711	-11.43
1,297.64	1,200	3161	Loyers, frais d'utilisation des immobilisations		2,200	1,000	83.33	902	69.54
22,340.95	20,000	3170	Frais de déplacement et autres frais		20,000			-2,341	-10.48
	1,000	3181	Pertes sur créances effectives			-1,000			
174,022.60	205,000	3300	Amortissements immobilisations corporelles		164,000	-41,000	-20.00	-10,023	-5.76

COMPTE DE RESULTATS

SECURITE PUBLIQUE

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.			Budget 2023		Ec. B 2023 - B 2022		Ec. B 2023 - C 2021	
				Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
3,378.00	5,000	3910	Imputations internes pour prestations de services	5,000				1,622	48.02
7,797.50	8,000	3930	Imputations internes pour frais admin. et d'exploit.	8,000				203	2.60
612,491.75	600,000	4200	Taxes d'exemption		615,000	15,000	2.50	2,508	0.41
65,738.10	106,000	4240	Taxes d'utilisation et de prestations de services		104,000	-2,000	-1.89	38,262	58.20
7,180.00	23,000	4250	Ventes		10,000	-13,000	-56.52	2,820	39.28
75,577.80	76,000	4260	Remboursements de tiers		45,000	-31,000	-40.79	-30,578	-40.46
55,473.80	61,000	4470	Loyers terrains bâtis, biens-fonds PA It		58,000	-3,000	-4.92	2,526	4.55
118,992.75	25,000	4500	Prélèvements financements spéciaux, capitaux de tiers		95,000	70,000	280.00	-23,993	-20.16
40,000.00	40,000	4610	Dédommagements de la Confédération		40,000				
34,000.00	34,000	4611	Dédommagements du canton		58,000	24,000	70.59	24,000	70.59
80,916.05	38,000	4631	Subventions acquises du canton		77,000	39,000	102.63	-3,916	-4.84
22,800.00	10,000	4910	Imputations internes pour prestations de services		20,000	10,000	100.00	-2,800	-12.28
6,000.00	7,000	4920	Imputations internes pour locations		7,000			1,000	16.67

COMPTE DE RESULTATS

SECURITE PUBLIQUE

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.			Budget 2023 Charges	Revenus	Ec. B 2023 - B 2022 Fr. %		Ec. B 2023 - C 2021 Fr. %	
504 Protection civile Région Sion									
494,940.53	510,000	Charges		552,000		42,000	8.24	57,059	11.53
494,940.53	510,000	Revenus			552,000	42,000	8.24	57,059	11.53
325,578.50	324,200	3010	Traitements du personnel administratif et d'exploitation	340,800		16,600	5.12	15,222	4.68
21,325.75	21,400	3050	Cotisations AVS, AI, APG, AC	22,000		600	2.80	674	3.16
34,232.00	32,000	3052	Cotisations caisses de pension	38,900		6,900	21.56	4,668	13.64
6,218.45	9,200	3053	Cotisations assurances-accidents	8,600		-600	-6.52	2,382	38.30
9,116.25	9,200	3054	Cotisations allocations familiales	9,600		400	4.35	484	5.31
1,871.45	1,900	3055	Cotisations indemnités journalières en cas de maladie	2,000		100	5.26	129	6.87
220.00	500	3090	Formation et perfectionnement du personnel	500				280	127.27
1,211.15	1,000	3100	Matériel de bureau	1,000				-211	-17.43
3,546.50	3,000	3101	Matériel d'exploitation, fournitures	3,000				-547	-15.41
	1,000	3110	Meubles et appareils de bureau	5,000		4,000	400.00	5,000	
360.30	14,000	3111	Machines, appareils et véhicules	30,000		16,000	114.29	29,640	8,226.39
2,831.80	1,000	3112	Vêtements de travail	1,000				-1,832	-64.69
16,500.00	16,500	3120	Achats d'eau et d'énergies	16,500					
52,436.23	63,900	3130	Prestations de services de tiers	63,600		-300	-0.47	11,164	21.29
2,349.00	3,000	3134	Primes d'assurance de choses	1,500		-1,500	-50.00	-849	-36.14
13,567.00	2,200	3151	Entretien de machines, appareils, véhicules et outils	2,000		-200	-9.09	-11,567	-85.26
3,225.05	4,000	3161	Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	4,000				775	24.03
351.10	2,000	3170	Frais de déplacement et autres frais	2,000				1,649	469.64
87,279.70	20,000	4260	Remboursements de tiers		22,000	2,000	10.00	-65,280	-74.79
407,660.83	490,000	4611	Dédommagements du canton		530,000	40,000	8.16	122,339	30.01

COMPTE DE RESULTATS

SECURITE PUBLIQUE

Comptes 2021	Budget 2022			Budget 2023	Ec. B 2023 - B 2022		Ec. B 2023 - C 2021		
Fr.	Fr.			Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
		506	Ambulances						
3,524,199.29	3,500,000		Charges	3,351,000		-149,000	-4.26	-173,199	-4.91
3,524,199.29	3,500,000		Revenus		3,351,000	-149,000	-4.26	-173,199	-4.91
2,380,333.45	2,349,800	3010	Traitements du personnel administratif et d'exploitation	2,320,000		-29,800	-1.27	-60,333	-2.53
152,712.60	153,500	3050	Cotisations AVS, AI, APG, AC	152,000		-1,500	-0.98	-713	-0.47
156,427.26	151,700	3052	Cotisations caisses de pension	151,800		100	0.07	-4,627	-2.96
65,115.90	65,000	3053	Cotisations assurances-accidents	58,000		-7,000	-10.77	-7,116	-10.93
65,285.60	65,000	3054	Cotisations allocations familiales	65,000				-286	-0.44
16,365.20	15,800	3055	Cotisations indemnités journalières en cas de maladie	16,000		200	1.27	-365	-2.23
960.00	2,200	3056	Cotisations primes de caisses-maladie	700		-1,500	-68.18	-260	-27.08
5,924.60	25,000	3090	Formation et perfectionnement du personnel	20,000		-5,000	-20.00	14,075	237.58
367.40	2,500	3099	Autres charges de personnel	2,500				2,133	580.46
2,355.25	5,000	3100	Matériel de bureau	5,000				2,645	112.29
53,114.52	55,000	3101	Matériel d'exploitation, fournitures	65,000		10,000	18.18	11,885	22.38
1,155.75	1,000	3102	Imprimés, publications	1,000				-156	-13.48
80,210.80	66,000	3106	Matériel médical	70,000		4,000	6.06	-10,211	-12.73
1,139.45	10,000	3110	Meubles et appareils de bureau	5,000		-5,000	-50.00	3,861	338.81
5,078.25	18,000	3111	Machines, appareils et véhicules	18,000				12,922	254.45
16,178.40	14,500	3112	Vêtements de travail	30,000		15,500	106.90	13,822	85.43
97,086.97	83,000	3130	Prestations de services de tiers	123,000		40,000	48.19	25,913	26.69
9,741.65	10,000	3134	Primes d'assurance de choses	10,000				258	2.65
400.70	1,000	3137	Impôts et taxes	1,000				599	149.56
69,160.41	45,000	3151	Entretien de machines, appareils, véhicules et outils	45,000				-24,160	-34.93
2,607.30	12,000	3170	Frais de déplacement et autres frais	12,000				9,393	360.25
4,450.00	14,000	3181	Pertes sur créances effectives	5,000		-9,000	-64.29	550	12.36
1,500.00	2,000	3190	Indemnités pour dommages, franchises	2,000				500	33.33
60,550.00	68,000	3300	Amortissements immobilisations corporelles	38,000		-30,000	-44.12	-22,550	-37.24
6,000.00	5,000	3409	Autres intérêts passifs	5,000				-1,000	-16.67
145,782.23	130,000	3510	Attributions financements spéciaux, capitaux propres			-130,000		-145,782	

COMPTE DE RESULTATS

SECURITE PUBLIQUE

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.			Budget 2023		Ec. B 2023 - B 2022		Ec. B 2023 - C 2021	
				Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
50,988.00	50,000	3910	Imputations internes pour prestations de services	50,000				-988	-1.94
71,640.00	78,000	3920	Imputations internes pour locations	78,000				6,360	8.88
1,567.60	2,000	3930	Imputations internes pour frais admin. et d'exploit.	2,000				432	27.58
3,369,304.27	3,150,000	4240	Taxes d'utilisation et de prestations de services		3,200,000	50,000	1.59	-169,304	-5.02
48,612.05	47,000	4260	Remboursements de tiers		47,000			-1,612	-3.32
764.97		4290	Récupération créances diverses					-765	
		4510	Prélèvements financements spéciaux, capitaux propres		1,000	1,000		1,000	
105,518.00	300,000	4634	Subventions des entreprises publiques		100,000	-200,000	-66.67	-5,518	-5.23
	3,000	4910	Imputations internes pour prestations de services		3,000			3,000	

Renseignements complémentaires

5 Sécurité publique

500 Administration et corps de police

- 500.3010 Personnel : 1 chef de service, 1 responsable de la police rurale, 1 secrétaire à 80%, 1 employée de commerce à 20%, 1 chargé de sécurité.
Personnel occasionnel : patrouilleurs scolaires.
- 500.3111 Diminution due à la réalisation de la nouvelle signalisation des flash écoles en 2022.
- 500.3130 Mise en fourrière de véhicules et prestations effectuées par la PRVC au profit du service : encaissement de l'impôt sur les chiens (10% de la rubrique 500.4033) et des vignettes de stationnement (10% d'une partie des recettes de la rubrique 500.4240), légère augmentation due à la reprise des manifestations (frais de sécurité).
- 500.3151 Entretien des installations de vidéosurveillance sur domaine public.
- 500.3160 Location des places taxis à la gare CFF.
- 500.3611 Frais d'exploitation Polycom à la charge des communes selon art. 13 al. 3 let. b LPPEx et art. 23 al. 3 OPPEx.
- 500.3612 Participation de la Ville de Sion au coût de fonctionnement de la Police Régionale des Villes du Centre (PRVC).
- 500.3636 Voir liste « Détail des subventions ».
- 500.3910 Mise à jour des prestations interne : frais de la voirie dans le cadre de manifestations + prestations de l'atelier mécanique de la voirie.
- 500.4120 Patentes pour distributeurs automatiques, taxis et lotos.
- 500.4240 Encaissement des vignettes de zone et refacturation des mandats de sécurité.
- 500.4470 Redevances pour l'utilisation du domaine public (terrasses, chantiers, etc.).
- 500.4910 Prestations du service au profit d'autres entités (ambulances) et prestations réalisées par le chargé de sécurité, pour le service Bâtiments et Constructions, dans le cadre du processus d'autorisation de construire.

501	Contrôle des habitants
501.3010	Personnel : 1 responsable, 1 agent enquêteur (0,5 EPT) + collaborateur aux naturalisations (0,5 EPT), 7 collaboratrices et collaborateurs (6 EPT).
501.3101	Evaluation sur la base des comptes 2021 et des 7 premiers mois de 2022. Il est impossible de prévoir avec exactitude les mouvements de la population (arrivées et départs), pas plus que les changements d'adresse dans la commune. Ces événements nécessitent, cas échéant, une mutation dans le registre des étrangers, impliquant la perception d'un émolument facturé par le Canton (part communale, soit recette, sous 501.4210).
501.4210	Emoluments encaissés pour l'établissement des permis de séjour et des cartes d'identités. Taxes d'inscriptions, émoluments divers pour attestations et renseignements, ainsi que pour les naturalisations. Toutes ces recettes ne peuvent évidemment pas être prévues avec exactitude, il s'agit donc d'une évaluation basée sur les comptes 2021 et sur les 7 premiers mois de l'année 2022. La durée de validité des permis pour les personnes des pays « tiers », soit non membre de l'UE/AELE est passée d'un an à deux ans, ce qui pourrait provoquer encore en 2023 une légère diminution des recettes et bien entendu des charges (part revenant au Canton, qu'il nous facture puisque les communes encaissent l'entier de l'émolument lors du dépôt de la demande). En outre, ces éléments pourraient également évoluer en fonction de la reprise économique post-pandémie.
501.4270	Amendes prononcées par le Conseil municipal pour les infractions à la loi sur le contrôle des habitants.
503	Feu et abris PCI
503.3010	Personnel : 1 commandant du feu, 1 collaborateur pour la prévention et la préparation à l'intervention, 1 responsable de l'entretien du matériel feu, 1 responsable administratif, 1 employée de commerce à 50%, <i>1 responsable des dangers naturels à 10% (+0,1 EPT)</i>, 1 employée de conciergerie à 15%. Effectif du corps des sapeurs-pompiers : 1 commandant, 12 officiers, 27 sous-officiers, 50 sapeurs, 30 cadets/JSP. Indemnités de piquet pour les membres de l'état-major de conduite. <i>En italique : modification par rapport au budget 2022.</i>
503.3090	Formations externes pour les permanents et les volontaires : cours fédéraux, cours spécialistes ainsi que visites médicales pour les nouveaux pompiers, les nouveaux chauffeurs et les nouveaux porteurs ARI.
503.3110	Achats de matériel pour l'hébergement d'urgence (lits, literie, kits d'hygiène) subventionnés par les contributions de remplacement sous rubrique 503.4500.
503.3111	Remplacement du véhicule de piquet (délai de dix ans dépassé) avec part subventionnée par le canton sous rubrique 503.4631. Achat de matériel d'intervention avec part subventionnée par le canton sous rubrique 503.4361.
503.3112	Achats des vêtements de travail avec part subventionnée sous rubrique 503.4631. La diminution de Fr. 5'000.- s'explique par le fait qu'un petit stock de réserve a été constitué en 2021.
503.3120	Forte augmentation des tarifs de gaz (dès 2022) et d'électricité (dès 2023).

- 503.3130 Adaptation à la baisse des frais d'intervention/instruction et des frais liés aux alarmes (pagers et bips). Frais liés à l'Etat-major communal de conduite dont les frais pour les sirènes ainsi que le programme informatique de gestion de crise et le système d'alarme par SMS. Achat de matériel divers en cas de catastrophe.
- 503.3144 Poursuite du processus de rénovation/travaux des abris collectifs. Travaux subventionnés par les contributions de remplacement sous rubrique 503.4500. Petits travaux d'entretien de la caserne.
- 503.4240 Frais d'intervention refacturés selon le type d'alarme : alarme détection incendie abusive, accident de circulation, incendie volontaire ou négligence grave, aide au portage, etc. Les tarifs horaires et les forfaits seront augmentés par le canton au début de l'année 2023. Nettoyages des tenues d'intervention pour les autres CSI et contrat avec l'association des plongeurs de Sion pour la mutualisation du compresseur d'air.
- 503.4260 Remboursement de traitements, frais facturés à des tiers et charges refacturées à la Protection Civile Région Sion. Formations de prévention dispensées par le service du feu. Diminution de 31'000 francs car une commune voisine ne nous a finalement pas confié la prestation d'entretien de leur matériel sapeurs-pompiers comme prévu initialement.
- 503.4470 Loyers des trois appartements ainsi que l'antenne/local Swisscom.
- 503.4500 Utilisation des contributions de remplacement pour les achats de mobilier (rubrique 503.3110) et l'entretien des abris (rubrique 503.3144).
- 503.4610 Participation fédérale aux frais de piquet pour les routes nationales RN9.
- 503.4631 Participation cantonale aux frais de fonctionnement du Centre de Secours Incendie et au piquet pour les interventions sur le domaine ferroviaire.
- 503.4631 Subventions cantonales relatives aux acquisitions faites sous les rubriques 503.3111 et 503.3112. Augmentation liée au subventionnement du nouveau véhicule de piquet.
- 503.4910 Augmentation du volume des renforts/piquets des pompiers volontaires en faveur de l'aéroport.
- 504 Protection civile Région Sion**
- 504.3010 Personnel : 1 commandant et responsable de l'instruction, 1 remplaçant du commandant et responsable du matériel et des constructions, 1 responsable administratif.
- 504.3111 Achat de matériel selon la planification cantonale.
- 504.3120 Charges d'immeuble facturées par la Ville à l'Organisation de la protection civile.
- 504.3130 Cours et engagements des astreints.
- 504.4611 Depuis le 1^{er} janvier 2012, la Protection civile Région Sion est entièrement financée par l'Etat du Valais.

506**Ambulances**

- 506.3010 Personnel : 1 ambulancier responsable, 1 ambulancier responsable adjoint à 80% (-0.2 EPT), 1 ambulancier responsable de la formation à 80% (-0.2 EPT), 20 ambulanciers diplômés (15.7 EPT) et 4 techniciens ambulanciers (3.4 EPT), 1 médecin répondant, 2 secrétaires (1.2 EPT) et des auxiliaires ponctuels.
En italique : modification par rapport au budget 2022.
- 506.3101 Augmentation du prix d'achat du carburant pour les ambulances.
- 506.3106 Matériel de protection personnel pour faire face à la pandémie et augmentation du prix du matériel de protection et de certain consommable (gants/blouse/masque).
- 506.3110 Une partie du mobilier de la centrale a été changé en 2022. Le budget 2023 a donc été baissé de 50%.
- 506.3112 Les uniformes du CSU ne répondent plus aux normes de sécurité et doivent être en partie renouvelé. Une optimisation de l'équipement personnel est en cours au CSU.
- 506.3130 Prestations effectuées dans le cadre de la convention de collaboration avec Air-Glacières (opération neutre).
- 506.3300 Amortissements comptables des ambulances achetées en 2017 et 2020.
- 506.4240 Produit des courses ambulances en augmentation par rapport au dernier budget.
- 506.4510 Déficit de l'exercice prélevé au fonds à financement spécial (état du fonds au 31.12.2021 : Fr. 274'072.82).
- 506.4634 Subventions attendues de l'OCVS et réévaluées en fonction de la planification des secours et du nombre d'interventions facturées.

Travaux publics et Environnement

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

COMPTE DE RESULTATS

TRAVAUX PUBLICS & ENVIRONNEMENT

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.	Budget 2023		Ec. B 2023 - B 2022		Ec. B 2023 - C 2021		
			Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
6 TRAVAUX PUBLICS & ENVIRONNEMENT								
44,445,344.14	45,113,000	Charges	45,968,000		855,000	1.90	1,522,656	3.43
28,856,680.81	29,498,000	Revenus		30,005,000	507,000	1.72	1,148,319	3.98
15,588,663.33	15,615,000	Excédent de charges		15,963,000	348,000	2.23	374,337	2.40
600 Administration, réseau routier et environnement								
6,472,904.34	6,750,000	Charges	6,955,000		205,000	3.04	482,096	7.45
288,114.90	200,000	Revenus		210,000	10,000	5.00	-78,115	-27.11
6,184,789.44	6,550,000	Excédent de charges		6,745,000	195,000	2.98	560,211	9.06
666,168.05	701,500	3010 Traitements du personnel administratif et d'exploitation	724,100		22,600	3.22	57,932	8.70
43,530.55	45,900	3050 Cotisations AVS, AI, APG, AC	47,000		1,100	2.40	3,469	7.97
95,381.67	91,700	3052 Cotisations caisses de pension	96,300		4,600	5.02	918	0.96
17,407.95	18,000	3053 Cotisations assurances-accidents	17,000		-1,000	-5.56	-408	-2.34
18,720.95	20,200	3054 Cotisations allocations familiales	20,500		300	1.49	1,779	9.50
3,838.80	4,200	3055 Cotisations indemnités journalières en cas de maladie	4,200				361	9.41
1,440.00	1,500	3056 Cotisations primes de caisses-maladie	1,400		-100	-6.67	-40	-2.78
2,712.80	2,000	3090 Formation et perfectionnement du personnel	2,000				-713	-26.28
14,704.37	16,000	3100 Matériel de bureau	16,000				1,296	8.81
4,112.55	4,000	3101 Matériel d'exploitation, fournitures	5,000		1,000	25.00	887	21.58
980.15	1,500	3102 Imprimés, publications	1,500				520	53.04
	1,000	3110 Meubles et appareils de bureau	1,000				1,000	
11,594.40	12,000	3111 Machines, appareils et véhicules	5,000		-7,000	-58.33	-6,594	-56.88
539.27		3120 Achats d'eau et d'énergies					-539	
8,823.00	3,000	3130 Prestations de services de tiers	8,000		5,000	166.67	-823	-9.33
197,938.70	230,000	3132 Honoraires experts et spécialistes	215,000		-15,000	-6.52	17,061	8.62
2,703.65	3,000	3134 Primes d'assurance de choses	3,000				296	10.96
	100	3137 Impôts et taxes	500		400	400.00	500	
	20,000	3140 Entretien des terrains	20,000				20,000	
1,264,095.98	1,200,000	3141 Entretien des routes / voies de communication	1,200,000				-64,096	-5.07
113,008.30	100,000	3143 Entretien d'autres ouvrages de génie civil	100,000				-13,008	-11.51

COMPTE DE RESULTATS

TRAVAUX PUBLICS & ENVIRONNEMENT

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.			Budget 2023		Ec. B 2023 - B 2022		Ec. B 2023 - C 2021	
				Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
	500	3150	Entretien de meubles et d'appareils de bureau	500				500	
	500	3151	Entretien de machines, appareils, véhicules et outils	500				500	
4,979.90	5,000	3170	Frais de déplacement et autres frais	7,000		2,000	40.00	2,020	40.57
	400	3190	Indemnités pour dommages, franchises	500		100	25.00	500	
1,747,465.90	1,850,000	3300	Amortissements immobilisations corporelles	2,038,000		188,000	10.16	290,534	16.63
1,841,124.75	1,975,000	3631	Subventions accordées au canton	1,925,000		-50,000	-2.53	83,875	4.56
410,277.65	442,000	3660	Amortissements subventions d'investissement	495,000		53,000	11.99	84,722	20.65
1,355.00	1,000	3910	Imputations internes pour prestations de services	1,000				-355	-26.20
26,480.00	24,000	4210	Emoluments administratifs		24,000			-2,480	-9.37
10,747.80	10,000	4240	Taxes d'utilisation et de prestations de services		10,000			-748	-6.96
35,760.00		4250	Ventes		20,000	20,000		-15,760	-44.07
11,211.75	39,000	4260	Remboursements de tiers		19,000	-20,000	-51.28	7,788	69.47
78,915.35		4631	Subventions acquises du canton		10,000	10,000		-68,915	-87.33
125,000.00	127,000	4910	Imputations internes pour prestations de services		127,000			2,000	1.60

COMPTE DE RESULTATS

TRAVAUX PUBLICS & ENVIRONNEMENT

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.	Budget 2023		Ec. B 2023 - B 2022		Ec. B 2023 - C 2021		
			Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
601 Voirie								
11,675,212.61	11,120,000	Charges	11,306,000		186,000	1.67	-369,213	-3.16
2,768,387.30	2,905,000	Revenus		2,915,000	10,000	0.34	146,613	5.30
8,906,825.31	8,215,000	Excédent de charges		8,391,000	176,000	2.14	-515,825	-5.79
6,573,932.75	6,252,900	3010	Traitements du personnel administratif et d'exploitation	6,452,000	199,100	3.18	-121,933	-1.85
416,021.35	397,600	3050	Cotisations AVS, AI, APG, AC	416,000	18,400	4.63	-21	-0.01
659,973.58	652,400	3052	Cotisations caisses de pension	668,500	16,100	2.47	8,526	1.29
178,563.20	149,200	3053	Cotisations assurances-accidents	142,500	-6,700	-4.49	-36,063	-20.20
177,901.65	171,300	3054	Cotisations allocations familiales	180,000	8,700	5.08	2,098	1.18
60,476.70	39,400	3055	Cotisations indemnités journalières en cas de maladie	41,000	1,600	4.06	-19,477	-32.21
54,930.00	52,100	3056	Cotisations primes de caisses-maladie	49,000	-3,100	-5.95	-5,930	-10.80
16,897.25	16,600	3090	Formation et perfectionnement du personnel	16,500	-100	-0.60	-397	-2.35
111.35	2,000	3099	Autres charges de personnel	2,000			1,889	1,696.14
14,198.69	13,000	3100	Matériel de bureau	15,000	2,000	15.38	801	5.64
776,229.91	802,000	3101	Matériel d'exploitation, fournitures	780,000	-22,000	-2.74	3,770	0.49
5,467.08	7,000	3102	Imprimés, publications	7,000			1,533	28.04
	2,000	3110	Meubles et appareils de bureau	2,000			2,000	
90,286.89	146,000	3111	Machines, appareils et véhicules	122,000	-24,000	-16.44	31,713	35.12
34,006.40	53,000	3112	Vêtements de travail	43,000	-10,000	-18.87	8,994	26.45
26,846.60	40,000	3119	Autres immobilisations	30,000	-10,000	-25.00	3,153	11.75
51,666.20	50,000	3120	Achats d'eau et d'énergies	81,000	31,000	62.00	29,334	56.78
490,591.55	427,500	3130	Prestations de services de tiers	502,500	75,000	17.54	11,908	2.43
2,442.55		3132	Honoraires experts et spécialistes	4,000	4,000		1,557	63.76
20,744.60	21,000	3134	Primes d'assurance de choses	21,000			255	1.23
9,604.40	13,500	3137	Impôts et taxes	13,500			3,896	40.56
699,782.21	500,000	3141	Entretien des routes / voies de communication	550,000	50,000	10.00	-149,782	-21.40
208,929.20	150,000	3144	Entretien des terrains bâtis et bâtiments	168,000	18,000	12.00	-40,929	-19.59
81,799.60	95,000	3151	Entretien de machines, appareils, véhicules et outils	93,000	-2,000	-2.11	11,200	13.69
5,350.55	5,000	3159	Entretien des autres biens mobiliers	5,000			-351	-6.55

COMPTE DE RESULTATS

TRAVAUX PUBLICS & ENVIRONNEMENT

Comptes 2021		Budget 2022		Budget 2023		Ec. B 2023 - B 2022		Ec. B 2023 - C 2021	
Fr.		Fr.		Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
361.75		2,000	3160	Loyers et fermages des biens-fonds	2,000			1,638	452.87
6,514.20		2,000	3161	Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	2,000			-4,514	-69.30
3,657.60		5,500	3170	Frais de déplacement et autres frais	5,500			1,842	50.37
2,502.40		1,000	3181	Pertes sur créances effectives	1,000			-1,502	-60.04
3,500.00		5,000	3190	Indemnités pour dommages, franchises	5,000			1,500	42.86
995,885.65		1,039,000	3300	Amortissements immobilisations corporelles	879,000	-160,000	-15.40	-116,886	-11.74
6,036.75		7,000	3930	Imputations internes pour frais admin. et d'exploit.	7,000			963	15.96
18,171.05		34,000	4240	Taxes d'utilisation et de prestations de services		34,000		15,829	87.11
422,874.80		151,000	4260	Remboursements de tiers		201,000	50,000 33.11	-221,875	-52.47
23,127.85		30,000	4611	Dédommagements du canton		30,000		6,872	29.71
2,304,213.60		2,690,000	4910	Imputations internes pour prestations de services		2,650,000	-40,000 -1.49	345,786	15.01

COMPTE DE RESULTATS

TRAVAUX PUBLICS & ENVIRONNEMENT

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.		Budget 2023 Charges	Budget 2023 Revenus	Ec. B 2023 - B 2022 Fr.	Ec. B 2023 - B 2022 %	Ec. B 2023 - C 2021 Fr.	Ec. B 2023 - C 2021 %
		602 Cours d'eau et canaux						
621,227.75	772,000	Charges	810,000		38,000	4.92	188,772	30.39
313,016.00	347,000	Revenus		377,000	30,000	8.65	63,984	20.44
308,211.75	425,000	Excédent de charges		433,000	8,000	1.88	124,788	40.49
2,744.50	3,000	3101 Matériel d'exploitation, fournitures	3,000				256	9.31
25,647.00	20,000	3132 Honoraires experts et spécialistes	20,000				-5,647	-22.02
256,841.55	315,000	3142 Entretien des ouvrages d'aménagement des eaux	365,000		50,000	15.87	108,158	42.11
41,443.20	84,000	3300 Amortissements immobilisations corporelles	77,000		-7,000	-8.33	35,557	85.80
55,000.00	50,000	3660 Amortissements subventions d'investissement	45,000		-5,000	-10.00	-10,000	-18.18
239,551.50	300,000	3910 Imputations internes pour prestations de services	300,000				60,449	25.23
313,016.00	347,000	4631 Subventions acquises du canton		377,000	30,000	8.65	63,984	20.44

COMPTE DE RESULTATS

TRAVAUX PUBLICS & ENVIRONNEMENT

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.	Budget 2023		Ec. B 2023 - B 2022		Ec. B 2023 - C 2021	
			Charges Revenus	Fr.	%	Fr.	%
603 Agriculture et gérance des domaines							
1,359,120.84	1,506,000	Charges	1,613,000	107,000	7.10	253,879	18.68
1,785,595.61	1,836,000	Revenus	1,943,000	107,000	5.83	157,404	8.82
426,474.77	330,000	Excédent de revenus	330,000			-96,475	-22.62
2,550.00	4,000	3000 Traitements des autorités et juges	6,000	2,000	50.00	3,450	135.29
270,250.15	276,200	3010 Traitements du personnel administratif et d'exploitation	310,600	34,400	12.45	40,350	14.93
17,701.30	18,500	3050 Cotisations AVS, AI, APG, AC	21,200	2,700	14.59	3,499	19.77
24,170.11	27,300	3052 Cotisations caisses de pension	21,200	-6,100	-22.34	-2,970	-12.29
7,639.70	7,900	3053 Cotisations assurances-accidents	8,100	200	2.53	460	6.03
7,566.90	8,000	3054 Cotisations allocations familiales	9,400	1,400	17.50	1,833	24.23
4,011.60	3,700	3055 Cotisations indemnités journalières en cas de maladie	5,900	2,200	59.46	1,888	47.07
	500	3090 Formation et perfectionnement du personnel	500			500	
562.65	1,200	3100 Matériel de bureau	1,600	400	33.33	1,037	184.37
26,452.45	37,500	3101 Matériel d'exploitation, fournitures	35,000	-2,500	-6.67	8,548	32.31
589.78	1,700	3102 Imprimés, publications	3,000	1,300	76.47	2,410	408.66
974.80	1,100	3105 Denrées alimentaires	1,000	-100	-9.09	25	2.59
2,733.25	3,000	3111 Machines, appareils et véhicules	3,000			267	9.76
918.45	1,000	3112 Vêtements de travail	1,000			82	8.88
8,574.70	62,600	3130 Prestations de services de tiers	74,500	11,900	19.01	65,925	768.84
163,760.40	150,000	3132 Honoraires experts et spécialistes	160,000	10,000	6.67	-3,760	-2.30
655.20	1,000	3134 Primes d'assurance de choses	3,000	2,000	200.00	2,345	357.88
11,030.25	10,000	3137 Impôts et taxes	11,000	1,000	10.00	-30	-0.27
78,502.45	60,000	3140 Entretien des terrains	75,000	15,000	25.00	-3,502	-4.46
96,210.40	140,000	3141 Entretien des routes / voies de communication	170,000	30,000	21.43	73,790	76.70
153,135.90	185,000	3142 Entretien des ouvrages d'aménagement des eaux	182,000	-3,000	-1.62	28,864	18.85
	4,000	3145 Entretien des forêts	4,000			4,000	
	1,000	3151 Entretien de machines, appareils, véhicules et outils	1,000			1,000	
	4,000	3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	4,000			4,000	
11,319.25	13,200	3170 Frais de déplacement et autres frais	16,000	2,800	21.21	4,681	41.35

COMPTE DE RESULTATS

TRAVAUX PUBLICS & ENVIRONNEMENT

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.			Budget 2023		Ec. B 2023 - B 2022		Ec. B 2023 - C 2021	
				Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
728.05	1,000	3181	Pertes sur créances effectives	1,000				272	37.35
	9,000	3300	Amortissements immobilisations corporelles	17,000		8,000	88.89	17,000	
15,809.60	7,600	3500	Attributions financements spéciaux, capitaux de tiers			-7,600		-15,810	
	5,000	3631	Subventions accordées au canton	2,000		-3,000	-60.00	2,000	
36,608.90	25,000	3632	Subventions aux communes et aux ass. de communes	35,000		10,000	40.00	-1,609	-4.39
22,881.05	45,000	3636	Subventions aux organisations privées à but non lucratif	35,000		-10,000	-22.22	12,119	52.97
71,426.85	85,000	3660	Amortissements subventions d'investissement	89,000		4,000	4.71	17,573	24.60
	5,000	3705	Subventions redistribuées des privées	5,000				5,000	
322,356.70	301,000	3910	Imputations internes pour prestations de services	301,000				-21,357	-6.63
171,578.99	190,000	4240	Taxes d'utilisation et de prestations de services		225,000	35,000	18.42	53,421	31.13
50.00	15,000	4250	Ventes		2,000	-13,000	-86.67	1,950	3,900.00
12,136.60	25,000	4260	Remboursements de tiers		25,000			12,863	105.99
730,492.75	730,000	4430	Loyers et fermages, biens-fonds PF		783,000	53,000	7.26	52,507	7.19
202,375.30	564,000	4470	Loyers terrains bâtis, biens-fonds PA It		204,000	-360,000	-63.83	1,625	0.80
21,726.67	28,000	4500	Prélèvements financements spéciaux, capitaux de tiers		70,000	42,000	150.00	48,273	222.18
	10,000	4612	Dédommagements des communes, ass. de communes			-10,000			
105,235.30	87,000	4631	Subventions acquises du canton		87,000			-18,235	-17.33
2,000.00	2,000	4632	Subventions des communes, ass. de communes		2,000				
	4,000	4700	Subventions fédérales à redistribuer		4,000			4,000	
	1,000	4701	Subventions cantonales à redistribuer		1,000			1,000	
540,000.00	180,000	4920	Imputations internes pour locations		540,000	360,000	200.00		

COMPTE DE RESULTATS

TRAVAUX PUBLICS & ENVIRONNEMENT

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.			Budget 2023 Charges	Revenus	Ec. B 2023 - B 2022 Fr.	%	Ec. B 2023 - C 2021 Fr.	%
		604	Cadastre						
800,953.90	820,000		Charges	869,000		49,000	5.98	68,046	8.50
185,642.30	65,000		Revenus		145,000	80,000	123.08	-40,642	-21.89
615,311.60	755,000		Excédent de charges		724,000	-31,000	-4.11	108,688	17.66
250,020.35	251,100	3010	Traitements du personnel administratif et d'exploitation	267,000		15,900	6.33	16,980	6.79
16,402.40	16,600	3050	Cotisations AVS, AI, APG, AC	17,500		900	5.42	1,098	6.69
19,976.95	21,600	3052	Cotisations caisses de pension	23,000		1,400	6.48	3,023	15.13
6,989.50	7,100	3053	Cotisations assurances-accidents	6,500		-600	-8.45	-490	-7.00
7,011.35	7,100	3054	Cotisations allocations familiales	7,500		400	5.63	489	6.97
1,437.20	1,500	3055	Cotisations indemnités journalières en cas de maladie	1,500				63	4.37
18.10	1,000	3100	Matériel de bureau	1,000				982	5,424.86
181.80	5,000	3111	Machines, appareils et véhicules	5,000				4,818	2,650.28
206,227.05	150,500	3130	Prestations de services de tiers	160,500		10,000	6.64	-45,727	-22.17
73,296.50	70,000	3132	Honoraires experts et spécialistes	75,000		5,000	7.14	1,704	2.32
	1,500	3151	Entretien de machines, appareils, véhicules et outils	1,500				1,500	
2,318.70	3,000	3170	Frais de déplacement et autres frais	3,000				681	29.38
25,074.00	81,000	3320	Amortissements immobilisations incorporelles	117,000		36,000	44.44	91,926	366.62
192,000.00	203,000	3660	Amortissements subventions d'investissement	183,000		-20,000	-9.85	-9,000	-4.69
184,755.35	64,000	4210	Emoluments administratifs		144,000	80,000	125.00	-40,755	-22.06
	1,000	4240	Taxes d'utilisation et de prestations de services		1,000			1,000	
886.95		4260	Remboursements de tiers					-887	

COMPTE DE RESULTATS

TRAVAUX PUBLICS & ENVIRONNEMENT

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.			Budget 2023 Charges	Budget 2023 Revenus	Ec. B 2023 - B 2022 Fr.	Ec. B 2023 - B 2022 %	Ec. B 2023 - C 2021 Fr.	Ec. B 2023 - C 2021 %
		606 Eaux usées							
8,782,735.81	8,740,000	Charges		9,036,000		296,000	3.39	253,264	2.88
8,782,735.81	8,740,000	Revenus			9,036,000	296,000	3.39	253,264	2.88
1,087,033.95	1,073,600	3010	Traitements du personnel administratif et d'exploitation	1,140,500		66,900	6.23	53,466	4.92
71,563.30	70,500	3050	Cotisations AVS, AI, APG, AC	74,500		4,000	5.67	2,937	4.10
94,135.88	94,800	3052	Cotisations caisses de pension	102,500		7,700	8.12	8,364	8.89
30,429.25	30,100	3053	Cotisations assurances-accidents	29,000		-1,100	-3.65	-1,429	-4.70
30,592.25	30,100	3054	Cotisations allocations familiales	32,000		1,900	6.31	1,408	4.60
6,153.65	6,200	3055	Cotisations indemnités journalières en cas de maladie	6,500		300	4.84	346	5.63
7,794.00	8,300	3056	Cotisations primes de caisses-maladie	8,000		-300	-3.61	206	2.64
320.00	14,000	3090	Formation et perfectionnement du personnel	9,000		-5,000	-35.71	8,680	2,712.50
1,079.76	2,000	3100	Matériel de bureau	2,000				920	85.23
332,806.74	330,000	3101	Matériel d'exploitation, fournitures	351,000		21,000	6.36	18,193	5.47
	1,000	3102	Imprimés, publications	1,000				1,000	
2,801.60	3,000	3110	Meubles et appareils de bureau	3,000				198	7.08
14,094.07	18,000	3111	Machines, appareils et véhicules	59,000		41,000	227.78	44,906	318.62
4,787.38	5,500	3112	Vêtements de travail	5,500				713	14.89
383,431.49	455,000	3120	Achats d'eau et d'énergies	598,000		143,000	31.43	214,569	55.96
596,475.18	621,900	3130	Prestations de services de tiers	633,500		11,600	1.87	37,025	6.21
161,144.08	175,000	3132	Honoraires experts et spécialistes	220,000		45,000	25.71	58,856	36.52
10,703.00	11,000	3134	Primes d'assurance de choses	11,000				297	2.77
332,346.25	315,000	3137	Impôts et taxes	320,000		5,000	1.59	-12,346	-3.71
536,693.17	522,000	3143	Entretien d'autres ouvrages de génie civil	532,000		10,000	1.92	-4,693	-0.87
143,554.48	140,000	3144	Entretien des terrains bâtis et bâtiments	140,000				-3,554	-2.48
156,463.40	157,500	3151	Entretien de machines, appareils, véhicules et outils	157,500				1,037	0.66
	500	3161	Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	500				500	
2,598.55	4,000	3170	Frais de déplacement et autres frais	4,000				1,401	53.93
839.42	5,000	3181	Pertes sur créances effectives	1,000		-4,000	-80.00	161	19.13
	2,000	3190	Indemnités pour dommages, franchises	2,000				2,000	

COMPTE DE RESULTATS

TRAVAUX PUBLICS & ENVIRONNEMENT

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.			Budget 2023		Ec. B 2023 - B 2022		Ec. B 2023 - C 2021	
				Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
2,457,351.35	2,450,000	3300	Amortissements immobilisations corporelles	2,464,000		14,000	0.57	6,649	0.27
322,000.00	350,000	3409	Autres intérêts passifs	315,000		-35,000	-10.00	-7,000	-2.17
347,204.18		3510	Attributions financements spéciaux, capitaux propres					-347,204	
234,636.28	235,000	3612	Dédommagements aux communes, ass. de communes	235,000				364	0.16
731,663.65	1,200,000	3632	Subventions aux communes et aux ass. de communes	1,205,000		5,000	0.42	473,336	64.69
618,950.70	351,000	3660	Amortissements subventions d'investissement	316,000		-35,000	-9.97	-302,951	-48.95
62,677.00	57,000	3910	Imputations internes pour prestations de services	57,000				-5,677	-9.06
411.80	1,000	3930	Imputations internes pour frais admin. et d'exploit.	1,000				588	142.84
6,787,231.53	6,800,000	4240	Taxes d'utilisation et de prestations de services		6,800,000			12,768	0.19
257,286.88	180,000	4250	Ventes		200,000	20,000	11.11	-57,287	-22.27
36,684.35	30,000	4260	Remboursements de tiers		25,000	-5,000	-16.67	-11,684	-31.85
	120,000	4510	Prélèvements financements spéciaux, capitaux propres		411,000	291,000	242.50	411,000	
	10,000	4612	Dédommagements des communes, ass. de communes		40,000	30,000	300.00	40,000	
1,701,533.05	1,600,000	4632	Subventions des communes, ass. de communes		1,560,000	-40,000	-2.50	-141,533	-8.32

COMPTE DE RESULTATS

TRAVAUX PUBLICS & ENVIRONNEMENT

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.			Budget 2023 Charges	Revenus	Ec. B 2023 - B 2022 Fr.	%	Ec. B 2023 - C 2021 Fr.	%
		608 Déchets							
6,929,981.18	6,975,000	Charges		6,637,000		-338,000	-4.85	-292,981	-4.23
6,929,981.18	6,975,000	Revenus			6,637,000	-338,000	-4.85	-292,981	-4.23
378,598.05	420,700	3010	Traitements du personnel administratif et d'exploitation	499,000		78,300	18.61	120,402	31.80
24,743.40	27,700	3050	Cotisations AVS, AI, APG, AC	33,000		5,300	19.13	8,257	33.37
42,362.61	42,800	3052	Cotisations caisses de pension	56,000		13,200	30.84	13,637	32.19
10,522.80	11,900	3053	Cotisations assurances-accidents	11,000		-900	-7.56	477	4.53
10,577.35	11,900	3054	Cotisations allocations familiales	12,000		100	0.84	1,423	13.45
2,122.90	4,000	3055	Cotisations indemnités journalières en cas de maladie	4,000				1,877	88.42
2,160.00	700	3056	Cotisations primes de caisses-maladie	2,000		1,300	185.71	-160	-7.41
3,790.00	2,000	3090	Formation et perfectionnement du personnel	2,000				-1,790	-47.23
14,900.75	25,000	3100	Matériel de bureau	1,000		-24,000	-96.00	-13,901	-93.29
158,322.61	131,500	3101	Matériel d'exploitation, fournitures	158,000		26,500	20.15	-323	-0.20
5,460.38	31,000	3102	Imprimés, publications	101,000		70,000	225.81	95,540	1,749.69
463.30	1,000	3110	Meubles et appareils de bureau	1,000				537	115.84
127,022.28	140,000	3111	Machines, appareils et véhicules	30,000		-110,000	-78.57	-97,022	-76.38
2,316.20	1,000	3112	Vêtements de travail	1,500		500	50.00	-816	-35.24
91,587.62	195,000	3119	Autres immobilisations	280,000		85,000	43.59	188,412	205.72
756.24	5,000	3120	Achats d'eau et d'énergies	2,000		-3,000	-60.00	1,244	164.47
3,672,772.20	3,325,800	3130	Prestations de services de tiers	3,194,500		-131,300	-3.95	-478,272	-13.02
60,774.52	50,000	3132	Honoraires experts et spécialistes	12,500		-37,500	-75.00	-48,275	-79.43
970.20	1,000	3134	Primes d'assurance de choses	1,000				30	3.07
3,014.30	4,000	3137	Impôts et taxes	4,000				986	32.70
24,997.80	27,000	3151	Entretien de machines, appareils, véhicules et outils	27,000				2,002	8.01
84,289.84	90,000	3159	Entretien des autres biens mobiliers	90,000				5,710	6.77
	4,000	3161	Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	1,000		-3,000	-75.00	1,000	
617.60	3,500	3170	Frais de déplacement et autres frais	5,000		1,500	42.86	4,382	709.59
19,307.50	40,000	3181	Pertes sur créances effectives	40,000				20,693	107.17
	500	3190	Indemnités pour dommages, franchises	500				500	

COMPTE DE RESULTATS

TRAVAUX PUBLICS & ENVIRONNEMENT

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.			Budget 2023		Ec. B 2023 - B 2022		Ec. B 2023 - C 2021	
				Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
	350,000	3510	Attributions financements spéciaux, capitaux propres			-350,000			
1,536,243.73	1,500,000	3612	Dédommagements aux communes, ass. de communes	1,550,000		50,000	3.33	13,756	0.90
651,287.00	528,000	3910	Imputations internes pour prestations de services	518,000		-10,000	-1.89	-133,287	-20.47
1,600.00	2,000	4210	Emoluments administratifs		2,000			400	25.00
6,131,988.12	6,576,000	4240	Taxes d'utilisation et de prestations de services		6,186,000	-390,000	-5.93	54,012	0.88
113,301.23	40,000	4250	Ventes		50,000	10,000	25.00	-63,301	-55.87
3,134.05	1,000	4260	Remboursements de tiers		1,000			-2,134	-68.09
100,950.00	100,000	4270	Amendes		100,000			-950	-0.94
16,979.77	5,000	4290	Récupération créances diverses		5,000			-11,980	-70.55
311,598.91		4510	Prélèvements financements spéciaux, capitaux propres		42,000	42,000		-269,599	-86.52
250,429.10	251,000	4930	Imputations internes pour frais administratifs et d'exploitation		251,000			571	0.23

COMPTE DE RESULTATS

TRAVAUX PUBLICS & ENVIRONNEMENT

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.			Budget 2023 Charges	Budget 2023 Revenus	Ec. B 2023 - B 2022 Fr. %		Ec. B 2023 - C 2021 Fr. %	
		609	Eau potable						
3,787,073.53	4,630,000		Charges	4,802,000		172,000	3.71	1,014,926	26.80
3,787,073.53	4,630,000		Revenus		4,802,000	172,000	3.71	1,014,926	26.80
477,364.65	600,000	3120	Achats d'eau et d'énergies	745,000		145,000	24.17	267,635	56.07
1,195,973.81	1,204,000	3130	Prestations de services de tiers	1,130,000		-74,000	-6.15	-65,974	-5.52
1,602.00		3137	Impôts et taxes	1,000		1,000		-602	-37.58
1,465,661.57	2,065,000	3143	Entretien d'autres ouvrages de génie civil	2,005,000		-60,000	-2.91	539,338	36.80
521,471.50	586,000	3300	Amortissements immobilisations corporelles	623,000		37,000	6.31	101,529	19.47
65,000.00	65,000	3409	Autres intérêts passifs	80,000		15,000	23.08	15,000	23.08
60,000.00	80,000	3636	Subventions aux organisations privées à but non lucratif	60,000		-20,000	-25.00		
	30,000	3910	Imputations internes pour prestations de services	158,000		128,000	426.67	158,000	
163,122.91	150,000	4240	Taxes d'utilisation et de prestations de services		150,000			-13,123	-8.04
3,304,079.19	3,900,000	4250	Ventes		4,652,000	752,000	19.28	1,347,921	40.80
319,871.43	580,000	4510	Prélèvements financements spéciaux, capitaux propres			-580,000		-319,871	

COMPTE DE RESULTATS

TRAVAUX PUBLICS & ENVIRONNEMENT

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.			Budget 2023 Charges	Revenus	Ec. B 2023 - B 2022 Fr. %		Ec. B 2023 - C 2021 Fr. %	
		610	Parkings						
4,016,134.18	3,800,000		Charges	3,940,000		140,000	3.68	-76,134	-1.90
4,016,134.18	3,800,000		Revenus		3,940,000	140,000	3.68	-76,134	-1.90
269,842.50	265,100	3010	Traitements du personnel administratif et d'exploitation	281,000		15,900	6.00	11,158	4.13
17,808.50	17,500	3050	Cotisations AVS, AI, APG, AC	18,500		1,000	5.71	692	3.88
22,884.88	24,000	3052	Cotisations caisses de pension	29,500		5,500	22.92	6,615	28.91
7,613.05	7,500	3053	Cotisations assurances-accidents	7,000		-500	-6.67	-613	-8.05
7,613.05	7,500	3054	Cotisations allocations familiales	8,000		500	6.67	387	5.08
2,384.70	1,400	3055	Cotisations indemnités journalières en cas de maladie	1,500		100	7.14	-885	-37.10
1,800.00	1,800	3056	Cotisations primes de caisses-maladie	2,000		200	11.11	200	11.11
1,650.00	4,000	3090	Formation et perfectionnement du personnel	4,000				2,350	142.42
79,390.95	93,000	3101	Matériel d'exploitation, fournitures	100,000		7,000	7.53	20,609	25.96
75.40		3102	Imprimés, publications					-75	
109,197.15	159,000	3111	Machines, appareils et véhicules	54,000		-105,000	-66.04	-55,197	-50.55
540.60	2,000	3112	Vêtements de travail	2,000				1,459	269.96
125,565.70	162,000	3120	Achats d'eau et d'énergies	216,000		54,000	33.33	90,434	72.02
379,432.64	373,700	3130	Prestations de services de tiers	269,000		-104,700	-28.02	-110,433	-29.10
32,031.85	32,000	3134	Primes d'assurance de choses	32,000				-32	-0.10
115,771.00	120,000	3137	Impôts et taxes	120,000				4,229	3.65
1,006,906.90	478,000	3144	Entretien des terrains bâtis et bâtiments	794,000		316,000	66.11	-212,907	-21.14
16,398.46	31,500	3151	Entretien de machines, appareils, véhicules et outils	31,500				15,102	92.09
	360,000	3160	Loyers et fermages des biens-fonds			-360,000			
514.10	2,000	3170	Frais de déplacement et autres frais	2,000				1,486	289.03
800.00		3181	Pertes sur créances effectives					-800	
1,063,532.75	1,011,000	3300	Amortissements immobilisations corporelles	925,000		-86,000	-8.51	-138,533	-13.03
107,000.00	110,000	3409	Autres intérêts passifs	90,000		-20,000	-18.18	-17,000	-15.89
	250,000	3510	Attributions financements spéciaux, capitaux propres	306,000		56,000	22.40	306,000	
263,947.00	272,000	3910	Imputations internes pour prestations de services	272,000				8,053	3.05
360,000.00		3920	Imputations internes pour locations	360,000		360,000			

COMPTE DE RESULTATS

TRAVAUX PUBLICS & ENVIRONNEMENT

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.			Budget 2023		Ec. B 2023 - B 2022		Ec. B 2023 - C 2021	
				Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
23,433.00	15,000	3930	Imputations internes pour frais admin. et d'exploit.	15,000				-8,433	-35.99
6,520.00	5,000	4250	Ventes		5,000			-1,520	-23.31
11,070.20	5,000	4260	Remboursements de tiers		5,000			-6,070	-54.83
3,861,089.91	3,780,000	4470	Loyers terrains bâtis, biens-fonds PA It		3,920,000	140,000	3.70	58,910	1.53
128,814.07		4510	Prélèvements financements spéciaux, capitaux propres					-128,814	
8,640.00	10,000	4920	Imputations internes pour locations		10,000			1,360	15.74

Document de travail à l'usage du Conseil général

Renseignements complémentaires

6 Travaux publics et Environnement

600 Administration, réseau routier et environnement

- 600.3010 Personnel : 1 chef de service, 1 responsable études, projets et travaux, 1 directeur des travaux, 1 dessinateur, 1 dessinatrice auxiliaire à 60%, 1 secrétaire à 80%, 1 secrétaire-comptable à 50% et 1 secrétaire à 40%.
- 600.3132 Etudes préliminaires et avant-projets dans le cadre de futures réalisations et honoraires pour les études sur les dangers naturels.
- 600.3140 Mise en ordre, nettoyage et entretien des parcelles communales non louées.
- 600.3141 Entretien du réseau routier communal et modération de trafic.
- 600.3300 Amortissement comptable des investissements réalisés ces dernières années sur le réseau routier communal.
- 600.3631 Participation communale aux travaux d'entretien effectués par le canton, conformément à la loi sur les routes.
- 600.3660 Amortissement comptable de nos contributions à la rénovation du réseau routier cantonal.
- 600.4910 Prestations effectuées par le chef de service et son secrétariat pour les comptes à financement spécial et l'aéroport.

601 Voirie

- 601.3010 Personnel : 1 directeur, 2 adjoints techniques, 1 adjointe administrative, 1 collaboratrice administrative, 1 responsable magasin, 1 responsable atelier serrurerie, 1 responsable atelier menuiserie, 1 responsable atelier mécanique, 1 responsable signalisation, 58 collaborateurs techniques au bénéfice d'un contrat de droit public (-1 EPT, transfert à Parcs et Jardins), des auxiliaires pour 32'000 heures et 4 apprentis.

En italique : modification par rapport au budget 2022.

- 601.3101 Détail de la rubrique « Matériel d'exploitation et fournitures » :

- Carburants	Fr.	200'000
- Véhicules et machines	Fr.	170'000
- Signalisation	Fr.	105'000
- Sel	Fr.	75'000
- Matériaux de construction	Fr.	45'000
- Peinture	Fr.	45'000
- Atelier mécanique	Fr.	45'000

	- Serrurerie	Fr.	30'000
	- Autres marchandises	Fr.	65'000
	Total	Fr.	780'000
601.3111	Détail de la rubrique :		
	- Achat de matériel et outillage divers	Fr.	45'000
	- Achat de matériel pour manifestations et décorations	Fr.	36'000
	- Achat de matériel pour atelier mécanique	Fr.	26'000
	- Achat de matériel pour vespasiennes	Fr.	15'000
	Total	Fr.	122'000
601.3119	Achat de mobilier urbain tel que des poubelles.		
601.3130	Frais de vidange de bennes et de regards d'égouts et élimination des déchets de voirie.		
601.3141	Frais de déneigement des routes communales.		
601.3144	Entretien d'immeubles (voirie municipale, vespasiennes, etc.).		
601.3151	Détail de la rubrique :		
	- Entretien véhicules et machines	Fr.	55'000
	- Entretien matériel et outillage	Fr.	33'000
	- Entretien installations	Fr.	5'000
	Total	Fr.	93'000
601.3300	Amortissement comptable du bâtiment de la voirie et des véhicules d'entretien.		
601.4240	Prestations de la voirie facturées à des tiers (nettoyages, marquages, mise à disposition de matériels, etc.).		
601.4260	Prestations reçues des assurances suite à des arrêts de travail de longues durées.		
601.4611	Prestations de salage et de réparation de routes effectuées par la voirie sur les tronçons de routes cantonales sis sur le territoire de Sion.		
601.4910	Prestations de la voirie facturées aux autres services municipaux (y compris les prestations effectuées lors des diverses manifestations organisées à Sion).		
602	Cours d'eau et canaux		
602.3142	Entretien annuel du Rhône, des rivières, des canaux, des torrents et des dépotoirs.		
602.3660	Amortissement comptable des contributions communales à Rhône 3.		
602.3910	Prestations de la voirie pour l'entretien des cours d'eau, torrents et meunières.		
602.4631	Subventions cantonales à hauteur de 70% pour le Rhône et 50% pour les rivières, torrents, canaux et dépotoirs.		

603	Agriculture et gérance des domaines
603.3000	Jetons de présence des membres hors conseil de la commission de l'agriculture et de la commission Grand Cru.
603.3010	Personnel : 1 responsable, 6 <i>gardes de bisses et meunières durant l'été (+ 2 EPT suite à la reprise de l'entretien du bisse de Vex)</i> et des auxiliaires ponctuels. <i>En italique : modification par rapport au budget 2022.</i>
603.3130	Frais de transport, frais d'affranchissement, événementiels Grand Cru, cotisations.
603.3132	Frais d'étude pour le maintien du vignoble en terrasse, pour la réhabilitation des routes agricoles et pour l'entretien des sites protégés de Valère, Tourbillon et Montorge.
603.3141	Entretien des routes agricoles. Dès 2021, un effort particulier est apporté sur ces routes.
603.3142	Entretien des ouvrages d'irrigation.
603.3631	Participation communale liée à des charges forestières cantonales.
603.3632	Participation communale aux charges liées aux prestations forestières.
603.3636	Voir liste « Détails des subventions ».
603.3660	Amortissement des investissements réalisés ces dernières années pour le maintien du vignoble en terrasse.
603.3910	Prestations du personnel de la voirie pour ce centre d'activité.
603.4240	Recettes liées à l'utilisation de l'eau des bisses et des meunières par des particuliers.
603.4430	Terrains nus du patrimoine financier loués à des tiers (location ou DDP).
603.4470	Terrains nus du patrimoine administratif loués à des tiers (location ou DDP). Cf. remarque sous rubrique 603.4920.
603.4500	Déficit de l'exercice prélevé sur le fonds de financement spécial « Grand Cru Ville de Sion » (état du fonds au 31.12.2021 : Fr. 160'377.65). Déficit de l'exercice prélevé sur le fonds de financement spécial « Consortage du Bisse de Salins » (état du fonds au 31.12.2021 : Fr. 10'976.67).
603.4631	Subventions cantonales pour l'entretien et le suivi biologique des sites protégés de Valère, Tourbillon et Montorge + subventions pour la réfection des routes agricoles.
603.4920	Location, facturée par la Ville au compte à financement spécial des parkings, pour la mise à disposition des parcelles abritant les parkings municipaux. Cette recette doit être enregistrée en imputation interne (rubrique 4920) et non en loyer (4470).
604	Cadastre
604.3010	Personnel : 1 teneur du cadastre, 1 géomaticien-géomètre, 1 collaboratrice à 50%.
604.3130	Frais pour les prestations du géomètre conservateur tels que mensurations, conservations, changement de nature.

604.3132	Entretien et développement du système informatique du territoire (SIT). Prestations effectuées par les membres extérieurs de la commission des taxes cadastrales.
604.3320	Amortissement comptable des dépenses d'investissements liées à des remaniements parcellaires.
604.3660	Amortissement comptable des contributions communales à la mise aux standards MO93 du cadastre.
604.4210	Recettes liées à la mise à jour des données de mensuration.
606	Eaux usées
606.3010	Personnel : 1 responsable des steps, 2 adjoints (technique et laboratoire), 7 employés mécaniciens/électriciens, 1 collaboratrice technique eau à 100%, 1 inspecteur d'assainissement à 40% et 1 collaboratrice administrative à 40%.
606.3090	Cours spécialisés « employés des steps », cours spécialisés de laboratoire et cours pour brevets.
606.3101	Matériel d'analyse, déphosphatation, floculant, matériel de construction, pièces de rechange, carburant, produits de nettoyage.
606.3111	Achat d'un véhicule électrique de transport.
606.3120	Forte augmentation des tarifs de gaz (dès 2022) et d'électricité (dès 2023). L'augmentation des tarifs de l'eau impacte également cette rubrique. La vente de l'électricité verte produite est comptabilisée sous rubrique 606.4250.
606.3130	Coûts de transports et de traitements des boues d'épuration, curages de canalisations, drainage émissaire et frais administratifs facturés par OIKEN pour la facturation et l'encaissement des taxes eaux usées.
606.3132	Honoraires d'ingénieurs pour la mise aux normes de nos infrastructures (steps + PGEE).
606.3137	Taxe fédérale sur les micropolluants basée sur l'art. 60b, al.1, de la loi fédérale sur la protection des eaux (LEaux).
606.3143	Réparation de canalisations et des stations de pompage.
606.3144	Réfection de la clôture, des bétons des bassins et diverses réfections pour diminuer les risques à la Step de Châteauneuf.
606.3300	Amortissement des collecteurs, des investissements réalisés dans le cadre du PGEE et de la Step de Châteauneuf.
606.3612	Participation communale au traitement des boues de step à l'UTO.
606.3632	Participation communale aux frais de fonctionnement et d'investissement de l'ASEC.
606.3660	Amortissement des subventions d'investissement versées à l'association de la Step de Chandoline.
606.4240	Facturation des taxes sur la base du règlement d'assainissement urbain.
606.4250	Vente de l'électricité verte produite.
606.4510	Perte de l'exercice attribuée au fonds à financement spécial (état du fonds au 31.12.2021 : Fr. 2,67 millions).
606.4632	Participation des communes de Grimisuat, d'Arbaz et de Savièse aux frais d'exploitation de la Step de Châteauneuf, prestations facturées à l'association de la Step de Chandoline (ASEC) et participation de la commune de St-Léonard pour la Stap intercommunale.

608	Déchets
608.3010	Personnel : 1 inspecteur d'assainissement à 60%, 1 collaboratrice administrative à 60%, 2 collaborateurs techniques (+ 1 EPT dès le 01.07.2023), 1 responsable du centre de compostage, 1 collaborateur au centre de compostage et des auxiliaires pour environ 2'100 heures. <i>En italique : modification par rapport au budget 2022.</i>
608.3101	Pièces de rechange pour moloks et achat de sacs taxés.
608.3102	Campagne d'information sur les biodéchets.
608.3119	Achat de conteneurs, achat des poubelles biodéchets et système de gestion Twins et cartes RFID.
608.3130	Transports des déchets et des ordures ménagères effectués par des entreprises privées.
608.3612	Participation aux frais de fonctionnement de l'UTO.
608.3910	Prestations réalisées par la voirie, l'administration des TP, le Service des finances, les Ressources humaines pour le compte à financement spécial des déchets.
608.4240	Encaissement des sacs taxés et facturation des taxes sur la base du règlement d'assainissement urbain.
	- Taxes propriétaires Fr. 3'300'000
	- Taxe au sac Fr. 1'600'000
	- Taxes entreprises Fr. 850'000
	- Taxe quantité – biodéchets Fr. 435'000
	- Prestations de services Fr. 1'000
	Total Fr. 6'186'000
608.4250	Produit de la vente du papier.
608.4270	Amendes pour des infractions au règlement communal de l'assainissement urbain.
608.4510	Perte de l'exercice attribuée au fonds de financement spécial (état du fonds au 31.12.2021 : Fr. 1,51 million).
608.4930	Coût de l'élimination des déchets facturés aux différents services de l'administration communale.
609	Eau potable
609.3120	Achats d'eau en conformité avec le volume d'eau acquis.
609.3130	Prestations effectuées par le personnel d'OIKEN ou par des tiers.
609.3143	Entretien des ouvrages techniques sur les réseaux de Sion, de Salins et des Agettes.
609.3636	Voir liste « Détail des subventions ». Participation communale aux frais de fonctionnement du Centre de recherche sur l'environnement alpin (Créalp).

- 609.3910 Intérêts calculés facturés par le Service des finances. Dorénavant, l'entretien des fontaines municipales est réalisé par les Parcs et jardins (cf. rubrique 852.4910).
- 609.4240 Travaux de réparation et de branchements au réseau d'eau potable facturés aux clients.
- 609.4250 Ventes d'eau potable sur les réseaux de Sion, de Salins et des Agettes. Le tarif de l'eau potable sera augmenté en 2023 afin de retrouver l'équilibre financier du compte à financement spécial de l'eau potable et réaliser les investissements nécessaires.
- 609.4510 Équilibre prévu sur le compte à financement spécial de l'eau potable (état du fonds au 31.12.2021 : Fr. 304'137.71).

610 Parkings

- 610.3010 Personnel : 1 responsable des parcs, 1 collaborateur technique, 2 secrétaires-comptables à 50%.
- 610.3111 Achat d'horodateurs, de bornes VEL, de matériel et d'outillage.
- 610.3120 Forte augmentation des tarifs de gaz (dès 2022) et d'électricité (dès 2023).
- 610.3130 Détail de la rubrique :
- | | | |
|--|-----|---------|
| - Prestations parkings à barrière et horodateurs | Fr. | 174'000 |
| - Prestations de la Police régionale des villes du centre pour les parcs | Fr. | 60'000 |
| - Commissions cartes de crédit + frais de poursuite | Fr. | 31'000 |
| - Téléphones, radios | Fr. | 4'000 |
| Total | Fr. | 269'000 |
- 610.3144 Entretien courant des parkings de la Planta, de St-Guérin, des Roches-Brunes, de la Cible et du Scex.
- 610.3160 Locations des parcelles communales abritant les parkings, facturées par la Ville au compte à financement spécial, transférées à la rubrique 610.3920.
- 610.3510 Bénéfice versé au fonds à financement spécial (état du fonds au 31.12.2021 : Fr. 1,39 million).
- 610.3910 Prestations des employés de la voirie pour l'entretien des parkings.
- 610.3920 Voir rubrique 610.3160.
- 610.4470 Détail de la rubrique :

	<u>Locations</u>	<u>Barrières</u>		
- Scex	Fr. 555'000 +	Fr. 700'000	Fr.	1'255'000
- Planta	Fr. 650'000 +	Fr. 650'000	Fr.	1'300'000
- Roches-Brunes	Fr. 200'000 +	Fr. 65'000	Fr.	265'000
- Cible	Fr. 260'000 +	Fr. 120'000	Fr.	380'000
- St-Guérin			Fr.	55'000
			Fr.	3'255'000

- Horodateurs + Horodateurs mobiles
 - Parcs divers
- Total**

Fr. 600'000
Fr. 65'000

Fr. 665'000
Fr. 3'920'000

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

Bâtiments et Constructions

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

COMPTE DE RESULTATS

BATIMENTS & CONSTRUCTIONS

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.		Budget 2023 Charges	Revenus	Ec. B 2023 - B 2022 Fr.	%	Ec. B 2023 - C 2021 Fr.	%
7 BATIMENTS & CONSTRUCTIONS								
7,176,864.04	7,115,000	Charges	7,515,000		400,000	5.62	338,136	4.71
5,698,335.96	5,645,000	Revenus		4,977,000	-668,000	-11.83	-721,336	-12.66
1,478,528.08	1,470,000	Excédent de charges		2,538,000	1,068,000	72.65	1,059,472	71.66
700 Administration								
1,878,289.36	2,000,000	Charges	2,037,000		37,000	1.85	158,711	8.45
207,117.15	330,000	Revenus		273,000	-57,000	-17.27	65,883	31.81
1,671,172.21	1,670,000	Excédent de charges		1,764,000	94,000	5.63	92,828	5.55
4,900.00	6,000	3000 Traitements des autorités et juges	6,000				1,100	22.45
1,193,868.40	1,275,000	3010 Traitements du personnel administratif et d'exploitation	1,278,000		3,000	0.24	84,132	7.05
76,262.70	83,000	3050 Cotisations AVS, AI, APG, AC	84,000		1,000	1.20	7,737	10.15
165,191.21	170,000	3052 Cotisations caisses de pension	175,000		5,000	2.94	9,809	5.94
31,945.55	34,600	3053 Cotisations assurances-accidents	31,000		-3,600	-10.40	-946	-2.96
32,684.40	35,500	3054 Cotisations allocations familiales	36,000		500	1.41	3,316	10.14
6,813.90	7,200	3055 Cotisations indemnités journalières en cas de maladie	7,000		-200	-2.78	186	2.73
2,700.00	2,700	3056 Cotisations primes de caisses-maladie	3,000		300	11.11	300	11.11
2,001.05	9,000	3090 Formation et perfectionnement du personnel	9,000				6,999	349.76
12,280.55	13,000	3100 Matériel de bureau	13,000				719	5.86
3,136.85	14,000	3102 Imprimés, publications	14,000				10,863	346.31
4,394.35	10,000	3105 Denrées alimentaires	10,000				5,606	127.56
2,450.00	17,000	3130 Prestations de services de tiers	37,000		20,000	117.65	34,550	1,410.20
21,040.95	15,000	3132 Honoraires experts et spécialistes	35,000		20,000	133.33	13,959	66.34
	1,000	3150 Entretien de meubles et d'appareils de bureau	1,000				1,000	
8,872.75	12,000	3170 Frais de déplacement et autres frais	12,000				3,127	35.25
	5,000	3636 Subventions aux organisations privées à but non lucratif	5,000				5,000	
176,746.70	150,000	3637 Subventions aux personnes physiques	150,000				-26,747	-15.13
83,000.00	90,000	3660 Amortissements subventions d'investissement	81,000		-9,000	-10.00	-2,000	-2.41
50,000.00	50,000	3910 Imputations internes pour prestations de services	50,000					
169,368.00	300,000	4210 Emoluments administratifs		250,000	-50,000	-16.67	80,632	47.61

COMPTE DE RESULTATS

BATIMENTS & CONSTRUCTIONS

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.			Budget 2023		Ec. B 2023 - B 2022		Ec. B 2023 - C 2021	
				Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
4,834.55	14,000	4250	Ventes		10,000	-4,000	-28.57	5,165	106.84
32,914.60	8,000	4260	Remboursements de tiers		8,000			-24,915	-75.69
	8,000	4270	Amendes		5,000	-3,000	-37.50	5,000	

COMPTE DE RESULTATS

BATIMENTS & CONSTRUCTIONS

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.			Budget 2023 Charges	Revenus	Ec. B 2023 - B 2022 Fr.	%	Ec. B 2023 - C 2021 Fr.	%
		701 Bâtiments communaux							
3,956,703.69	3,775,000	Charges		3,936,000		161,000	4.26	-20,704	-0.52
4,166,299.36	3,965,000	Revenus			3,369,000	-596,000	-15.03	-797,299	-19.14
209,595.67	190,000	Excédent de charges			567,000	757,000	198.42	357,404	170.52
428,193.00	394,000	3010	Traitements du personnel administratif et d'exploitation	400,000		6,000	1.52	-28,193	-6.58
25,764.95	25,900	3050	Cotisations AVS, AI, APG, AC	26,000		100	0.39	235	0.91
41,084.61	41,600	3052	Cotisations caisses de pension	44,000		2,400	5.77	2,915	7.10
11,065.50	11,100	3053	Cotisations assurances-accidents	10,000		-1,100	-9.91	-1,066	-9.63
10,965.80	11,100	3054	Cotisations allocations familiales	11,000		-100	-0.90	34	0.31
4,500.60	3,500	3055	Cotisations indemnités journalières en cas de maladie	4,000		500	14.29	-501	-11.12
4,457.25	5,300	3056	Cotisations primes de caisses-maladie	4,000		-1,300	-24.53	-457	-10.26
590.00	1,000	3090	Formation et perfectionnement du personnel	1,000				410	69.49
32,938.95	33,000	3101	Matériel d'exploitation, fournitures	37,500		4,500	13.64	4,561	13.85
59,774.25	50,000	3110	Meubles et appareils de bureau	60,000		10,000	20.00	226	0.38
870.25	11,000	3111	Machines, appareils et véhicules	11,000				10,130	1,164.00
662,283.54	620,000	3120	Achats d'eau et d'énergies	970,000		350,000	56.45	307,716	46.46
292,478.03	319,000	3130	Prestations de services de tiers	318,000		-1,000	-0.31	25,522	8.73
115,526.70	105,000	3134	Primes d'assurance de choses	115,000		10,000	9.52	-527	-0.46
9,386.61	5,000	3137	Impôts et taxes	10,000		5,000	100.00	613	6.53
1,189,639.00	1,045,000	3144	Entretien des terrains bâtis et bâtiments	995,000		-50,000	-4.78	-194,639	-16.36
1,354.85	2,000	3150	Entretien de meubles et d'appareils de bureau	2,000				645	47.62
1,403.85	2,000	3151	Entretien de machines, appareils, véhicules et outils	2,000				596	42.47
160,152.50	185,000	3160	Loyers et fermages des biens-fonds	188,000		3,000	1.62	27,848	17.39
498.40	500	3170	Frais de déplacement et autres frais	500				2	0.32
500.00		3190	Indemnités pour dommages, franchises					-500	
794,117.25	784,000	3300	Amortissements immobilisations corporelles	589,000		-195,000	-24.87	-205,117	-25.83
	20,000	3660	Amortissements subventions d'investissement	38,000		18,000	90.00	38,000	
25,438.00	10,000	3910	Imputations internes pour prestations de services	10,000				-15,438	-60.69
83,719.80	90,000	3930	Imputations internes pour frais admin. et d'exploit.	90,000				6,280	7.50

COMPTE DE RESULTATS

BATIMENTS & CONSTRUCTIONS

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.			Budget 2023		Ec. B 2023 - B 2022		Ec. B 2023 - C 2021	
				Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
244,266.30	154,500	4260	Remboursements de tiers		237,000	82,500	53.40	-7,266	-2.97
1,147,429.05	1,230,000	4430	Loyers et fermages, biens-fonds PF		1,338,000	108,000	8.78	190,571	16.61
2,595,240.96	2,124,500	4470	Loyers terrains bâtis, biens-fonds PA lt		1,638,000	-486,500	-22.90	-957,241	-36.88
2,200.00	30,000	4472	Paiements pour utilisation des immeubles PA ct		30,000			27,800	1,263.64
	250,000	4910	Imputations internes pour prestations de services			-250,000			
177,163.05	176,000	4920	Imputations internes pour locations		126,000	-50,000	-28.41	-51,163	-28.88

COMPTE DE RESULTATS

BATIMENTS & CONSTRUCTIONS

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.			Budget 2023 Charges	Budget 2023 Revenus	Ec. B 2023 - B 2022 Fr.	Ec. B 2023 - B 2022 %	Ec. B 2023 - C 2021 Fr.	Ec. B 2023 - C 2021 %
		705 Centre funéraire et cimetières							
1,341,870.99	1,340,000	Charges		1,542,000		202,000	15.07	200,129	14.91
1,324,919.45	1,350,000	Revenus			1,335,000	-15,000	-1.11	10,081	0.76
16,951.54	10,000	Excédent de charges			207,000	217,000	1,970.00	190,048	1,121.13
372,373.85	375,000	3010	Traitements du personnel administratif et d'exploitation	486,000		111,000	29.60	113,626	30.51
23,782.50	23,500	3050	Cotisations AVS, AI, APG, AC	31,500		8,000	34.04	7,718	32.45
40,640.47	40,300	3052	Cotisations caisses de pension	52,000		11,700	29.03	11,360	27.95
10,281.65	10,200	3053	Cotisations assurances-accidents	11,500		1,300	12.75	1,218	11.85
10,166.30	10,700	3054	Cotisations allocations familiales	12,000		1,300	12.15	1,834	18.04
3,741.60	3,900	3055	Cotisations indemnités journalières en cas de maladie	3,500		-400	-10.26	-242	-6.46
2,850.00	4,400	3056	Cotisations primes de caisses-maladie	2,000		-2,400	-54.55	-850	-29.82
	1,000	3090	Formation et perfectionnement du personnel	1,000				1,000	
1,939.68	3,000	3100	Matériel de bureau	2,500		-500	-16.67	560	28.89
21,394.80	34,500	3101	Matériel d'exploitation, fournitures	33,500		-1,000	-2.90	12,105	56.58
429.00	500	3102	Imprimés, publications	500				71	16.55
11,095.80	9,500	3111	Machines, appareils et véhicules	8,500		-1,000	-10.53	-2,596	-23.39
1,380.80	2,000	3112	Vêtements de travail	2,000				619	44.84
122,994.40	110,000	3120	Achats d'eau et d'énergies	210,000		100,000	90.91	87,006	70.74
17,064.65	26,000	3130	Prestations de services de tiers	25,000		-1,000	-3.85	7,935	46.50
	1,500	3132	Honoraires experts et spécialistes	1,500				1,500	
3,626.10	4,000	3134	Primes d'assurance de choses	4,000				374	10.31
38,213.15	50,000	3137	Impôts et taxes	45,000		-5,000	-10.00	6,787	17.76
81,917.40	130,000	3143	Entretien d'autres ouvrages de génie civil	90,000		-40,000	-30.77	8,083	9.87
44,091.95	50,000	3144	Entretien des terrains bâtis et bâtiments	55,000		5,000	10.00	10,908	24.74
229,381.84	94,000	3151	Entretien de machines, appareils, véhicules et outils	115,500		21,500	22.87	-113,882	-49.65
2,973.90	4,000	3170	Frais de déplacement et autres frais	5,000		1,000	25.00	2,026	68.13
820.00	2,000	3181	Pertes sur créances effectives	1,500		-500	-25.00	680	82.93
292,297.15	342,000	3300	Amortissements immobilisations corporelles	335,000		-7,000	-2.05	42,703	14.61
4,000.00	5,000	3612	Dédommagements aux communes, ass. de communes	5,000				1,000	25.00

COMPTE DE RESULTATS

BATIMENTS & CONSTRUCTIONS

Comptes 2021				Budget 2023		Ec. B 2023 - B 2022		Ec. B 2023 - C 2021	
Fr.				Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
4,414.00	3,000	3910	Imputations internes pour prestations de services	3,000				-1,414	-32.03
1,147,567.60	1,150,000	4240	Taxes d'utilisation et de prestations de services		1,170,000	20,000	1.74	22,432	1.95
40,091.85	55,000	4260	Remboursements de tiers		30,000	-25,000	-45.45	-10,092	-25.17
24,000.00	15,000	4470	Loyers terrains bâtis, biens-fonds PA It		15,000			-9,000	-37.50
113,260.00	130,000	4472	Paiements pour utilisation des immeubles PA ct		120,000	-10,000	-7.69	6,740	5.95

Renseignements complémentaires

7 Bâtiments et Constructions

700 Administration

- 700.3000 Jetons de présence de la commission consultative vieille ville.
- 700.3010 Personnel : 1 chef de service, 9 collaborateurs techniques et administratifs (8,6 EPT, -0,2), 1 secrétaire, 1 secrétaire à 50 %, 1 *auxiliaire en CDD à 20% (+0,2)*, 1 apprenti et des auxiliaires ponctuels.
En italique : modification par rapport au budget 2022.
- 700.3130 Etablissement de l'inventaire du patrimoine bâti situé sur la localité des Agettes à la suite de la dernière fusion communale.
- 700.3636 Voir liste « Détails des subventions ».
- 700.3637 Voir liste « Détails des subventions ».
- 700.4210 Emoluments du bureau des enquêtes ajustés sur la base des comptes 2021 et des comptes provisoires 2022.

701 Bâtiments communaux

- 701.3010 Personnel : 1 concierge, 1 employée à 50 % à la cafétéria, des collaborateurs et auxiliaires à temps partiel.
- 701.3110 Achat de mobilier pour l'ensemble des services de l'administration communale.
- 701.3120 Forte augmentation des tarifs de gaz (dès 2022) et d'électricité (dès 2023).
- 701.3130 Prestations effectuées par des tiers, comprenant entre autres les honoraires pour la gestion des biens par une agence de gérance, ainsi que la surveillance des bâtiments et cours d'école de manière ponctuelle par une agence de sécurité.
- 701.3144 Entretien courant des bâtiments communaux comprenant l'exécution de divers travaux de réfection et d'installations techniques, les contrats d'entretien et charges des bâtiments, propriété de la Ville.
- 701.4260 Remboursement des tiers et charges refacturées aux locataires.
- 701.4430 Loyers encaissés pour des biens du patrimoine financier mis en location.
- 701.4470 Loyers encaissés pour des biens du patrimoine administratif mis en location. La diminution s'explique par le fait que le bâtiment de l'Ancien Hôpital sera libéré de ses locataires à la fin de l'année afin de permettre les travaux de rénovation prévus. Les transferts du PA au PF de certains biens immobiliers, intervenus en 2021 lors du passage au MCH2, expliquent également la diminution de cette rubrique et l'augmentation de la rubrique 701.4430.
- 701.4910 Suite à un changement de comptabilisation, cette imputation interne n'a plus lieu d'être.

705**Centre funéraire et cimetières**

- 705.3010 Personnel : 1 responsable, 4 collaborateurs-trices (+ 1 EPT) et des auxiliaires.
En italique : modification par rapport au budget 2022.
- 705.3120 Forte augmentation des tarifs de gaz (dès 2022) et d'électricité (dès 2023).
- 705.3143 Entretien des différents cimetières de la Ville. En 2022, travaux d'assainissement du secteur A.
- 705.3151 Révision et entretien du four (travaux inconnus à l'avance).
- 705.4240 Recettes liées aux incinérations et aux inhumations.

Document de travail à l'usage du Conseil général

Urbanisme et Mobilité

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

COMPTE DE RESULTATS

URBANISME ET MOBILITE

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.			Budget 2023 Charges	Budget 2023 Revenus	Ec. B 2023 - B 2022 Fr. %		Ec. B 2023 - C 2021 Fr. %	
8 URBANISME ET MOBILITE									
28,665,643.00	30,601,000		Charges	31,990,000		1,389,000	4.54	3,324,357	11.60
13,053,170.09	14,885,000		Revenus		15,537,000	652,000	4.38	2,483,830	19.03
15,612,472.91	15,716,000		Excédent de charges		16,453,000	737,000	4.69	840,527	5.38
850 Administration									
3,111,608.13	2,723,000		Charges	2,877,000		154,000	5.66	-234,608	-7.54
17,695.80	20,000		Revenus		17,000	-3,000	-15.00	-696	-3.93
3,093,912.33	2,703,000		Excédent de charges		2,860,000	157,000	5.81	-233,912	-7.56
820,845.20	865,800	3010	Traitements du personnel administratif et d'exploitation	891,000		25,200	2.91	70,155	8.55
52,365.80	56,100	3050	Cotisations AVS, AI, APG, AC	58,000		1,900	3.39	5,634	10.76
80,085.96	78,800	3052	Cotisations caisses de pension	83,500		4,700	5.96	3,414	4.26
21,407.35	23,000	3053	Cotisations assurances-accidents	21,000		-2,000	-8.70	-407	-1.90
22,485.10	24,100	3054	Cotisations allocations familiales	25,000		900	3.73	2,515	11.18
4,935.75	4,700	3055	Cotisations indemnités journalières en cas de maladie	5,000		300	6.38	64	1.30
7,514.85	6,000	3090	Formation et perfectionnement du personnel	6,000				-1,515	-20.16
7,520.55	8,000	3100	Matériel de bureau	8,000				479	6.38
1,343.08	5,000	3102	Imprimés, publications	5,000				3,657	272.28
203.90	500	3112	Vêtements de travail	500				296	145.22
5,317.90	6,000	3130	Prestations de services de tiers	6,000				682	12.83
96,284.74	300,000	3132	Honoraires experts et spécialistes	300,000				203,715	211.58
5,977.50	5,000	3170	Frais de déplacement et autres frais	6,000		1,000	20.00	23	0.38
1,881,190.45	1,235,000	3320	Amortissements immobilisations incorporelles	1,207,000		-28,000	-2.27	-674,190	-35.84
104,130.00	105,000	3632	Subventions aux communes et aux ass. de communes	105,000				870	0.84
		3637	Subventions aux personnes physiques	150,000		150,000		150,000	
14,500.00	18,000	4240	Taxes d'utilisation et de prestations de services		15,000	-3,000	-16.67	500	3.45
3,195.80	2,000	4260	Remboursements de tiers		2,000			-1,196	-37.42

COMPTE DE RESULTATS

URBANISME ET MOBILITE

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.	Budget 2023 ChargesRevenus		Ec. B 2023 - B 2022 Fr. %		Ec. B 2023 - C 2021 Fr. %	
852 Parcs et jardins							
4,593,036.03	4,580,000	Charges	5,301,000	721,000	15.74	707,964	15.41
87,506.55	130,000	Revenus	258,000	128,000	98.46	170,493	194.84
4,505,529.48	4,450,000	Excédent de charges	5,043,000	593,000	13.33	537,471	11.93
1,900,907.30	1,876,400	3010 Traitements du personnel administratif et d'exploitation	2,058,000	181,600	9.68	157,093	8.26
122,193.80	121,200	3050 Cotisations AVS, AI, APG, AC	132,500	11,300	9.32	10,306	8.43
122,077.75	122,000	3052 Cotisations caisses de pension	162,000	40,000	32.79	39,922	32.70
53,233.05	50,600	3053 Cotisations assurances-accidents	48,500	-2,100	-4.15	-4,733	-8.89
52,229.40	52,200	3054 Cotisations allocations familiales	57,000	4,800	9.20	4,771	9.13
16,423.30	15,300	3055 Cotisations indemnités journalières en cas de maladie	17,500	2,200	14.38	1,077	6.56
19,872.00	17,100	3056 Cotisations primes de caisses-maladie	21,000	3,900	22.81	1,128	5.68
12,815.25	15,000	3090 Formation et perfectionnement du personnel	30,000	15,000	100.00	17,185	134.10
3,489.64	3,000	3100 Matériel de bureau	3,000			-490	-14.03
364,187.96	343,000	3101 Matériel d'exploitation, fournitures	389,000	46,000	13.41	24,812	6.81
162,966.40	190,000	3111 Machines, appareils et véhicules	221,000	31,000	16.32	58,034	35.61
20,263.92	50,000	3112 Vêtements de travail	36,000	-14,000	-28.00	15,736	77.66
149,215.16	170,000	3119 Autres immobilisations	150,000	-20,000	-11.76	785	0.53
226,161.25	240,000	3120 Achats d'eau et d'énergies	300,000	60,000	25.00	73,839	32.65
36,406.50	33,500	3130 Prestations de services de tiers	36,000	2,500	7.46	-407	-1.12
34,183.65	30,000	3132 Honoraires experts et spécialistes	40,000	10,000	33.33	5,816	17.02
6,110.30	7,000	3134 Primes d'assurance de choses	7,000			890	14.56
1,333.05	5,000	3137 Impôts et taxes	11,000	6,000	120.00	9,667	725.18
239,629.86	200,000	3140 Entretien des terrains	200,000			-39,630	-16.54
38,855.85	30,000	3144 Entretien des terrains bâtis et bâtiments	78,000	48,000	160.00	39,144	100.74
33,898.76	24,000	3151 Entretien de machines, appareils, véhicules et outils	24,000			-9,899	-29.20
	200	3160 Loyers et fermages des biens-fonds	1,000	800	400.00	1,000	
37,064.48	9,000	3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	9,000			-28,064	-75.72
6,838.55	8,000	3170 Frais de déplacement et autres frais	8,000			1,161	16.98
900.00	500	3190 Indemnités pour dommages, franchises	500			-400	-44.44

COMPTE DE RESULTATS

URBANISME ET MOBILITE

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.			Budget 2023		Ec. B 2023 - B 2022		Ec. B 2023 - C 2021	
				Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
782,291.45	835,000	3300	Amortissements immobilisations corporelles	1,129,000		294,000	35.21	346,709	44.32
149,487.40	132,000	3910	Imputations internes pour prestations de services	132,000				-17,487	-11.70
37,086.95	35,000	4240	Taxes d'utilisation et de prestations de services		50,000	15,000	42.86	12,913	34.82
680.00	1,000	4250	Ventes		1,000			320	47.06
16,452.60	51,000	4260	Remboursements de tiers		51,000			34,547	209.98
3,000.00		4631	Subventions acquises du canton					-3,000	
30,287.00	43,000	4910	Imputations internes pour prestations de services		156,000	113,000	262.79	125,713	415.07

COMPTE DE RESULTATS

URBANISME ET MOBILITE

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.	Budget 2023		Ec. B 2023 - B 2022		Ec. B 2023 - C 2021	
		Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
		854 Eclairage public					
1,208,738.81	1,300,000	Charges	1,461,000	161,000	12.38	252,261	20.87
74,902.80	80,000	Revenus	80,000			5,097	6.81
1,133,836.01	1,220,000	Excédent de charges	1,381,000	161,000	13.20	247,164	21.80
354,234.84	400,000	3120 Achats d'eau et d'énergies	430,000	30,000	7.50	75,765	21.39
4,020.30	5,000	3134 Primes d'assurance de choses	5,000			980	24.37
806,730.77	800,000	3141 Entretien des routes / voies de communication	890,000	90,000	11.25	83,269	10.32
43,752.90	95,000	3300 Amortissements immobilisations corporelles	136,000	41,000	43.16	92,247	210.84
74,902.80	80,000	4631 Subventions acquises du canton	80,000			5,097	6.81

COMPTE DE RESULTATS

URBANISME ET MOBILITE

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.		Budget 2023 Charges	Budget 2023 Revenus	Ec. B 2023 - B 2022 Fr.	Ec. B 2023 - B 2022 %	Ec. B 2023 - C 2021 Fr.	Ec. B 2023 - C 2021 %
		856 Mobilité						
8,220,946.12	8,578,000	Charges	8,478,000		-100,000	-1.17	257,054	3.13
2,364,386.28	2,529,000	Revenus		2,509,000	-20,000	-0.79	144,614	6.12
5,856,559.84	6,049,000	Excédent de charges		5,969,000	-80,000	-1.32	112,440	1.92
1,585.00	1,000	3000 Traitements des autorités et juges	1,000				-585	-36.91
3,654.50	11,000	3100 Matériel de bureau	11,000				7,346	201.00
2,221.80	5,000	3101 Matériel d'exploitation, fournitures	5,000				2,778	125.04
201,379.85	291,000	3130 Prestations de services de tiers	287,000		-4,000	-1.37	85,620	42.52
133,333.29	166,000	3132 Honoraires experts et spécialistes	166,000				32,667	24.50
	4,000	3134 Primes d'assurance de choses	4,000				4,000	
103,419.38	130,000	3144 Entretien des terrains bâtis et bâtiments	130,000				26,581	25.70
538.50	1,000	3151 Entretien de machines, appareils, véhicules et outils	1,000				462	85.70
92,248.55		3160 Loyers et fermages des biens-fonds					-92,249	
	1,000	3170 Frais de déplacement et autres frais	1,000				1,000	
641,080.50	522,000	3300 Amortissements immobilisations corporelles	532,000		10,000	1.92	-109,081	-17.02
246,420.40	381,000	3320 Amortissements immobilisations incorporelles	421,000		40,000	10.50	174,580	70.85
980,519.30	950,000	3631 Subventions accordées au canton	1,000,000		50,000	5.26	19,481	1.99
5,734,570.05	6,008,000	3634 Subventions aux entreprises publiques	5,782,000		-226,000	-3.76	47,430	0.83
19,000.00	37,000	3636 Subventions aux organisations privées à but non lucratif	37,000				18,000	94.74
60,975.00	45,000	3637 Subventions aux personnes physiques	75,000		30,000	66.67	14,025	23.00
	25,000	3910 Imputations internes pour prestations de services	25,000				25,000	
76,818.00	150,000	4250 Ventes		150,000			73,182	95.27
160,168.55	68,000	4260 Remboursements de tiers		68,000			-92,169	-57.54
315,437.75	325,000	4470 Loyers terrains bâtis, biens-fonds PA It		325,000			9,562	3.03
143,118.28	150,000	4610 Dédommagements de la Confédération		150,000			6,882	4.81
66,329.00	66,000	4612 Dédommagements des communes, ass. de communes		66,000			-329	-0.50
1,602,514.70	1,770,000	4631 Subventions acquises du canton		1,750,000	-20,000	-1.13	147,485	9.20

COMPTE DE RESULTATS

URBANISME ET MOBILITE

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.			Budget 2023 Charges	Budget 2023 Revenus	Ec. B 2023 - B 2022 Fr. %		Ec. B 2023 - C 2021 Fr. %	
		858	Voies ferrées industrielles						
41,791.51	20,000		Charges	27,000		7,000	35.00	-14,792	-35.39
41,791.51	20,000		Revenus		27,000	7,000	35.00	-14,792	-35.39
41,791.51	20,000	3141	Entretien des routes / voies de communication	20,000				-21,792	-52.14
		3300	Amortissements immobilisations corporelles	7,000		7,000		7,000	
5,045.57	10,000	4240	Taxes d'utilisation et de prestations de services		27,000	17,000	170.00	21,954	435.12
36,745.94	10,000	4510	Prélèvements financements spéciaux, capitaux propres			-10,000		-36,746	

COMPTE DE RESULTATS

URBANISME ET MOBILITE

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.			Budget 2023 Charges	Revenus	Ec. B 2023 - B 2022 Fr. %		Ec. B 2023 - C 2021 Fr. %	
		860	Aéroport						
11,489,522.40	13,400,000		Charges	13,846,000		446,000	3.33	2,356,478	20.51
10,466,887.15	12,106,000		Revenus		12,646,000	540,000	4.46	2,179,113	20.82
1,022,635.25	1,294,000		Excédent de charges		1,200,000	-94,000	-7.26	177,365	17.34
1,981,654.55	2,214,500	3010	Traitements du personnel administratif et d'exploitation	2,304,000		89,500	4.04	322,345	16.27
130,373.10	142,000	3050	Cotisations AVS, AI, APG, AC	150,000		8,000	5.63	19,627	15.05
170,504.74	183,300	3052	Cotisations caisses de pension	211,000		27,700	15.11	40,495	23.75
55,508.80	55,200	3053	Cotisations assurances-accidents	52,000		-3,200	-5.80	-3,509	-6.32
55,753.90	61,300	3054	Cotisations allocations familiales	65,000		3,700	6.04	9,246	16.58
17,578.75	18,800	3055	Cotisations indemnités journalières en cas de maladie	14,000		-4,800	-25.53	-3,579	-20.36
13,110.00	17,700	3056	Cotisations primes de caisses-maladie	12,000		-5,700	-32.20	-1,110	-8.47
30,983.08	65,000	3090	Formation et perfectionnement du personnel	45,000		-20,000	-30.77	14,017	45.24
10,890.25	15,000	3100	Matériel de bureau	15,000				4,110	37.74
2,829,386.33	3,623,500	3101	Matériel d'exploitation, fournitures	4,323,000		699,500	19.30	1,493,614	52.79
2,034.40	5,000	3102	Imprimés, publications	5,000				2,966	145.77
4,146.10	15,000	3110	Meubles et appareils de bureau	15,000				10,854	261.79
258,438.35	268,000	3111	Machines, appareils et véhicules	315,000		47,000	17.54	56,562	21.89
8,615.90	30,000	3112	Vêtements de travail	20,000		-10,000	-33.33	11,384	132.13
92,565.50	120,000	3120	Achats d'eau et d'énergies	144,000		24,000	20.00	51,435	55.57
3,857,997.99	4,612,700	3130	Prestations de services de tiers	4,166,000		-446,700	-9.68	308,002	7.98
244,178.47	295,000	3132	Honoraires experts et spécialistes	295,000				50,822	20.81
99,856.11	100,000	3133	Prestations informatiques	100,000				144	0.14
77,370.20	78,000	3134	Primes d'assurance de choses	78,000				630	0.81
126,156.24	140,000	3137	Impôts et taxes	160,000		20,000	14.29	33,844	26.83
107,274.05	100,000	3141	Entretien des routes / voies de communication	150,000		50,000	50.00	42,726	39.83
301,546.95	275,000	3144	Entretien des terrains bâtis et bâtiments	200,000		-75,000	-27.27	-101,547	-33.68
3,881.75	5,000	3150	Entretien de meubles et d'appareils de bureau	5,000				1,118	28.81
163,403.47	160,000	3151	Entretien de machines, appareils, véhicules et outils	170,000		10,000	6.25	6,597	4.04
10,040.50	8,000	3160	Loyers et fermages des biens-fonds	8,000				-2,041	-20.32

COMPTE DE RESULTATS

URBANISME ET MOBILITE

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.			Budget 2023		Ec. B 2023 - B 2022		Ec. B 2023 - C 2021	
				Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
84,842.75	60,000	3161	Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	80,000		20,000	33.33	-4,843	-5.71
30,208.97	45,000	3170	Frais de déplacement et autres frais	35,000		-10,000	-22.22	4,791	15.86
14,490.90	5,000	3181	Pertes sur créances effectives	5,000				-9,491	-65.50
2,000.00	10,000	3190	Indemnités pour dommages, franchises	5,000		-5,000	-50.00	3,000	150.00
221,731.65	304,000	3300	Amortissements immobilisations corporelles	191,000		-113,000	-37.17	-30,732	-13.86
173,790.55	85,000	3510	Attributions financements spéciaux, capitaux propres	180,000		95,000	111.76	6,209	3.57
		3636	Subventions aux organisations privées à but non lucratif	30,000		30,000		30,000	
101,367.00	85,000	3910	Imputations internes pour prestations de services	95,000		10,000	11.76	-6,367	-6.28
180,000.00	180,000	3920	Imputations internes pour locations	180,000					
7,841.10	8,000	3930	Imputations internes pour frais admin. et d'exploit.	8,000				159	2.03
20,000.00	10,000	3940	Imputations internes pour intérêts et charges financières	15,000		5,000	50.00	-5,000	-25.00
1,142.15	1,000	4210	Emoluments administratifs		1,000			-142	-12.45
5,247,332.70	6,026,000	4240	Taxes d'utilisation et de prestations de services		5,623,000	-403,000	-6.69	375,667	7.16
3,947,566.19	4,500,000	4250	Ventes		5,500,000	1,000,000	22.22	1,552,434	39.33
63,810.00	85,000	4260	Remboursements de tiers		110,000	25,000	29.41	46,190	72.39
34,743.90	35,000	4430	Loyers et fermages, biens-fonds PF		35,000			256	0.74
271,388.61	259,000	4470	Loyers terrains bâtis, biens-fonds PA It		263,000	4,000	1.54	-8,389	-3.09
300,000.00	300,000	4630	Subventions de la Confédération		300,000				
600,903.60	900,000	4631	Subventions acquises du canton		814,000	-86,000	-9.56	213,096	35.46

Renseignements complémentaires

8 Urbanisme et Mobilité

850 Administration

- 850.3010 Personnel : 1 chef de service, 3 urbanistes à 80%, 1 spécialiste mobilité, 1 architecte-paysagiste, 1 responsable études et projets, 1 secrétaire à 90%, 1 apprentie et des auxiliaires (stagiaire / civiliste).
- 850.3132 Honoraires liés aux études/projets courants (études sectorielles et thématiques) suivis par le service. A partir de 2022, toutes les études liées au PAZ et au RCCZ sont transférées en fonctionnement. Précédemment ces dépenses étaient enregistrées dans la rubrique d'investissement « Développement territorial ».
- 850.3320 Amortissement des frais d'études liés au développement territorial. Avec le passage au MCH2, la table des taux d'amortissement a été sensiblement modifiée, en particulier pour les frais d'études. Ces derniers sont à présent amortis à hauteur de 50% au lieu de 10% précédemment.
- 850.3632 Participation au financement de l'Agglo Valais central (Fr. 3.-/habitant).
- 850.3637 Voir liste « Détail des subventions ».
- 850.4240 Emoluments et frais facturés à des tiers (traitement des plans localisés de quartier).

852 Parcs et jardins

- 852.3010 Personnel : 1 chef jardinier, 1 adjoint du chef jardinier, 22 collaborateurs pour un total de 18.6 EPT (+1 EPT transféré de la voirie / +0,5 EPT d'auxiliaire fontainier), 6 apprentis et des auxiliaires selon les besoins saisonniers.
En italique : modification par rapport au budget 2022.
- 852.3101 Produits de nettoyage, carburant (augmentation conjoncturelle), approvisionnement des parcs (achat d'arbres, de substrats et améliorateur de sol) et autres marchandises (achat signalisation routière pour sécurisation des chantiers, pièces pour places de jeux et bancs), fournitures pour véhicules et machines.
- 852.3111 Achat d'outillage, de vêtements de travail, remplacement de véhicules et engins utilitaires arrivés en bout de course / non conformes aux normes.
- 852.3119 Achat de mobilier urbain, y compris bancs et jeux.
- 852.3120 Forte augmentation des tarifs de gaz (dès 2022) et d'électricité (dès 2023). L'augmentation des tarifs de l'eau impacte également cette rubrique.
- 852.3130 Frais de maintenance de l'arrosage automatique, frais de transport, téléphones.
- 852.3132 Etudes et expertises ponctuelles pour aménagements de places et de jardins publics. Augmentation des expertises d'arbres.

852.3140	Entretien de zones vertes de la ville.
852.3144	Entretien courant des serres communales, des fontaines et des sous-voies (augmentation des frais de nettoyages spéciaux).
852.3151	Entretien de véhicules, machines, matériels, outillages et matériels de grimpe.
852.3910	Prestations de la voirie pour les Parcs et jardins.
852.4240	Participations partielles aux frais d'entretien facturées aux paroisses catholiques ainsi qu'à la paroisse protestante et, dès 2023, aux CFF.
852.4910	Prestations réalisées par la section Parcs et jardins pour le centre d'activité de l'Eau potable (nettoyage des fontaines). La prestation sanitaire reste gérée par OIKEN. Prestations offertes par les Parcs et jardins en lien avec la facturation de la taxe de séjour forfaitaire (cf. rubrique 260.3910).
854	Éclairage public
854.3120	Forte augmentation des tarifs d'électricité en 2023.
854.3141	Participation financière à des travaux de génie civil, installation éclairage de Noël, contrôles électriques et mécaniques, mise à jour et location base de données et factures diverses.
854.3300	Amortissements comptables des nouveaux aménagements d'éclairage public.
854.4631	Participation du Canton du Valais à la modernisation d'installations existantes.
856	Mobilité
856.3000	Jetons de présence de certains membres du groupe de travail vélo.
856.3130	Achat de 10 abonnements CFF journaliers, compensé par des ventes d'abonnements comptabilisées dans la rubrique 856.4250, frais de fonctionnement du système de vélos en libre-service et des vélostations, cotisations.
856.3132	Etudes de mobilité et honoraires d'experts (budget pour participation aux frais d'études de la liaison câblée Bramois – Nax et soutien à la réalisation d'un plan de mobilité de zone d'entreprises aux Nouveau Ronquoz/Îles).
856.3144	Entretien des abris bus. Contrats de maintenance pour le dépôt des bus sédunois, prestations refacturées à Car Postal sous rubrique 856.4260.
856.3300	Amortissement comptable du dépôt pour les bus sédunois.
856.3320	Amortissement comptable des études enregistrées en dépenses d'investissement.
856.3631	Participation aux transports publics régionaux et urbains selon la loi cantonale sur les transports publics.
856.3634	Voir liste « Détails des subventions ». Bus sédunois, bus d'agglomération, bus de nuit et courses manifestations. Pour 2023, augmentation des courses le dimanche sur la BS12 vers Les Îles-Aproz.
856.3636	Voir liste « Détail des subventions ». Subventions Slow-up, Valais Roule et divers.

856.3637	Voir liste « Détail des subventions ».												
856.3910	Prestations effectuées par la voirie municipale pour diverses manifestations.												
856.4250	Vente de cartes journalières CFF, voir rubrique 856.3130.												
856.4470	Loyer du dépôt pour les bus sédunois.												
856.4610	Récupération de l'impôt préalable auprès de l'administration fédérale des finances (TVA).												
856.4612	Participation de la Commune de Nendaz à la ligne de bus Sion-Aproz.												
856.4631	Participation du canton aux transports publics urbains selon la loi cantonale sur les transports publics												
858	Voies ferrées industrielles												
858.3141	Réfection, entretien minimal et désherbage des voies industrielles.												
858.3300	Amortissement comptable des investissements prévus en 2023.												
858.4240	Prestations facturées aux utilisateurs des voies industrielles. Ces dernières seront revues à la hausse afin d'atteindre l'équilibre financier du compte à financement spécial.												
860	Aéroport												
860.3010	Personnel : 1 directeur de l'aéroport, 1 safety et security manager, 1 secrétaire à 60%, 6 collaborateurs AIS (5.6 EPT), 1 chef d'équipe avec 15 collaborateurs en charge de la piste (14.8 EPT, +4 EPT), 2 apprentis et divers auxiliaires (-4 EPT). <i>En italique : modification par rapport au budget 2022.</i>												
860.3090	Formation opérationnelle et formation contrôle sûreté du personnel et des auxiliaires.												
860.3101	Achat de carburant pour la vente (revenus correspondants sous rubrique 860.4250) et de fournitures diverses. Augmentation du prix d'achat du carburant destiné à la revente et augmentation du volume de vente (base : 8 premiers mois de 2022).												
860.3111	Détail de la rubrique : <table><tr><td>- Achat de véhicules et machines</td><td>Fr.</td><td>240'000</td></tr><tr><td>- Achat d'installations</td><td>Fr.</td><td>60'000</td></tr><tr><td>- Achat de matériel et d'outillage</td><td>Fr.</td><td>15'000</td></tr><tr><td>Total</td><td>Fr.</td><td>315'000</td></tr></table>	- Achat de véhicules et machines	Fr.	240'000	- Achat d'installations	Fr.	60'000	- Achat de matériel et d'outillage	Fr.	15'000	Total	Fr.	315'000
- Achat de véhicules et machines	Fr.	240'000											
- Achat d'installations	Fr.	60'000											
- Achat de matériel et d'outillage	Fr.	15'000											
Total	Fr.	315'000											
860.3130	Jusqu'à fin 2016, le financement du contrôle aérien des aéroports régionaux était pris en charge par les taxes d'atterrissage et par un financement croisé de la Confédération. Le coût annuel du contrôle aérien pour tous les aéroports régionaux s'élève à environ Fr. 35,5 millions. Selon les règles européennes, depuis le 1 ^{er} janvier 2017, il est interdit aux pays de financer la prestation du contrôle aérien par un financement croisé. Les aéroports régionaux doivent par conséquent payer à Skyguide les coûts de la sécurité aérienne. Cette prestation est financée, en partie, par les taxes prélevées auprès des utilisateurs. Le solde étant pris en charge par l'Office fédéral de l'aviation civile (OFAC). La contribution de l'OFAC est comptabilisée sous rubrique 860.4240 « Taxes d'utilisation et de prestations de services ».												

Détail de la rubrique :	
- Prestations de Skyguide	Fr. 3'300'000
- Contrôles de l'immigration effectués par la Police Régionale des Villes du Centre	Fr. 315'000
- Prestations effectuées par le Service cantonal de la sécurité civile et militaire	Fr. 258'000
- Promotion / communication	Fr. 30'000
- Autres prestations de service	<u>Fr. 263'000</u>
Total	Fr. 4'166'000
860.3132	Expertises environnementales, études pour le cadastre du bruit, honoraires pour l'approche par guidage GPS, audits OFAC, conseils juridiques, études pour le développement de l'aéroport et de ses infrastructures, certification qualité, etc.
860.3141	Entretien sécuritaire du tarmac de l'aéroport.
860.3510	Attribution des taxes sur le bruit au fonds de financement spécial. Ce fonds est doté de Fr. 1,25 million à fin 2021.
860.3636	Voir liste « Détail des subventions ».
860.3920	Loyers des terrains occupés par l'aéroport. Recettes enregistrées sous rubrique 603.4430.
860.4240	Détail des taxes encaissées pour l'ensemble des prestations fournies :
- Taxes Skyguide (voir rubrique 860.3130)	Fr. 3'300'000
- Taxes d'atterrissage et de stationnement	Fr. 1'050'000
- Taxes catégorie feu	Fr. 665'000
- Taxes « WinterTax »	Fr. 185'000
- Taxes sur le bruit	Fr. 180'000
- Taxes d'assistance au sol	Fr. 152'000
- Taxes opérations en dehors des heures	Fr. 80'000
- Taxes diverses	<u>Fr. 11'000</u>
Total des taxes	Fr. 5'623'000
860.4250	Vente de carburant. Voir remarque sous rubrique 860.3101.
860.4630	Forfait annuel de Fr. 300'000.- payé par la Confédération pour couvrir l'ensemble des coûts liés à l'utilisation de l'aéroport civil par les Forces aériennes.

860.4631	Détail de la participation cantonale à la couverture du déficit de l'aéroport.	
	Total des charges	Fr. 13'846'000
	./. total des revenus (sans la subvention cantonale)	Fr. 11'832'000
	Déficit de l'aéroport	Fr. 2'014'000
	./. amortissements comptables	Fr. 191'000
	./. location terrain	Fr. 180'000
	./. intérêts	Fr. 15'000
	Déficit reconnu par le canton pour le subventionnement	Fr. 1'628'000
	Déficit à charge du canton (50%)	Fr. 814'000

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

Sport, Jeunesse et Loisirs

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

COMPTE DE RESULTATS

SPORT, JEUNESSE ET LOISIRS

Comptes 2021		Budget 2022		Budget 2023		Ec. B 2023 - B 2022		Ec. B 2023 - C 2021	
Fr.		Fr.		Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
9 SPORT, JEUNESSE ET LOISIRS									
12,198,749.58	12,489,000	Charges		13,072,000		583,000	4.67	873,250	7.16
1,357,216.95	1,989,000	Revenus			1,994,000	5,000	0.25	636,783	46.92
10,841,532.63	10,500,000	Excédent de charges			11,078,000	578,000	5.50	236,467	2.18
900 Admin. des sports et activités diverses									
2,514,278.34	2,558,000	Charges		2,663,000		105,000	4.10	148,722	5.92
110,569.30	124,000	Revenus			129,000	5,000	4.03	18,431	16.67
2,403,709.04	2,434,000	Excédent de charges			2,534,000	100,000	4.11	130,291	5.42
502,359.25	502,600	3010	Traitements du personnel administratif et d'exploitation	513,000		10,400	2.07	10,641	2.12
237,778.40	184,500	3020	Traitements des enseignants	210,000		25,500	13.82	-27,778	-11.68
43,573.80	45,000	3050	Cotisations AVS, AI, APG, AC	47,000		2,000	4.44	3,426	7.86
61,429.16	60,600	3052	Cotisations caisses de pension	65,000		4,400	7.26	3,571	5.81
19,737.80	18,500	3053	Cotisations assurances-accidents	17,000		-1,500	-8.11	-2,738	-13.87
18,664.25	18,500	3054	Cotisations allocations familiales	20,000		1,500	8.11	1,336	7.16
3,446.45	3,200	3055	Cotisations indemnités journalières en cas de maladie	4,000		800	25.00	554	16.06
270.00	600	3056	Cotisations primes de caisses-maladie			-600		-270	
860.00	5,000	3090	Formation et perfectionnement du personnel	2,000		-3,000	-60.00	1,140	132.56
34,268.32	40,000	3100	Matériel de bureau	40,000				5,732	16.73
466.88	2,000	3102	Imprimés, publications	2,000				1,533	328.38
297.00		3105	Denrées alimentaires					-297	
	1,000	3110	Meubles et appareils de bureau	1,000				1,000	
3,914.35	3,500	3111	Machines, appareils et véhicules	4,000		500	14.29	86	2.19
79,759.33	110,500	3130	Prestations de services de tiers	112,000		1,500	1.36	32,241	40.42
6,195.35	30,000	3132	Honoraires experts et spécialistes	30,000				23,805	384.23
2,459.05	1,500	3137	Impôts et taxes	2,000		500	33.33	-459	-18.67
	1,000	3150	Entretien de meubles et d'appareils de bureau	1,000				1,000	
7,114.95	9,000	3151	Entretien de machines, appareils, véhicules et outils	9,000				1,885	26.49
102,000.00	104,000	3160	Loyers et fermages des biens-fonds	104,000				2,000	1.96
1,770.40	1,000	3161	Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	2,000		1,000	100.00	230	12.97

COMPTE DE RESULTATS

SPORT, JEUNESSE ET LOISIRS

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.			Budget 2023		Ec. B 2023 - B 2022		Ec. B 2023 - C 2021	
				Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
12,463.45	14,000	3170	Frais de déplacement et autres frais	14,000				1,537	12.33
		3300	Amortissements immobilisations corporelles	40,000		40,000		40,000	
130,000.00		3320	Amortissements immobilisations incorporelles					-130,000	
227,140.00	323,000	3636	Subventions aux organisations privées à but non lucratif	385,000		62,000	19.20	157,860	69.50
10,500.00	10,000	3637	Subventions aux personnes physiques	10,000				-500	-4.76
430,000.00	389,000	3660	Amortissements subventions d'investissement	349,000		-40,000	-10.28	-81,000	-18.84
349,342.00	450,000	3910	Imputations internes pour prestations de services	450,000				100,658	28.81
200,000.00	200,000	3920	Imputations internes pour locations	200,000					
28,468.15	30,000	3930	Imputations internes pour frais admin. et d'exploit.	30,000				1,532	5.38
40,759.30	62,000	4231	Taxes de cours		62,000			21,241	52.11
11,700.00	10,000	4240	Taxes d'utilisation et de prestations de services		15,000	5,000	50.00	3,300	28.21
	2,000	4260	Remboursements de tiers		2,000			2,000	
18,060.00	10,000	4630	Subventions de la Confédération		10,000			-8,060	-44.63
40,000.00	40,000	4910	Imputations internes pour prestations de services		40,000				
50.00		4920	Imputations internes pour locations					-50	

COMPTE DE RESULTATS

SPORT, JEUNESSE ET LOISIRS

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.	Budget 2023		Ec. B 2023 - B 2022		Ec. B 2023 - C 2021		
			Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
		901 Centres sportifs						
3,592,104.78	3,476,000	Charges	3,769,000		293,000	8.43	176,895	4.92
293,819.15	386,000	Revenus		386,000			92,181	31.37
3,298,285.63	3,090,000	Excédent de charges		3,383,000	293,000	9.48	84,714	2.57
1,126,451.05	1,094,500	3010 Traitements du personnel administratif et d'exploitation	1,124,500		30,000	2.74	-1,951	-0.17
74,031.60	71,500	3050 Cotisations AVS, AI, APG, AC	73,000		1,500	2.10	-1,032	-1.39
112,824.86	117,000	3052 Cotisations caisses de pension	121,500		4,500	3.85	8,675	7.69
31,531.70	30,600	3053 Cotisations assurances-accidents	28,000		-2,600	-8.50	-3,532	-11.20
31,648.90	30,600	3054 Cotisations allocations familiales	31,500		900	2.94	-149	-0.47
7,651.20	7,500	3055 Cotisations indemnités journalières en cas de maladie	7,500				-151	-1.98
12,600.00	9,600	3056 Cotisations primes de caisses-maladie	12,500		2,900	30.21	-100	-0.79
880.00	3,000	3090 Formation et perfectionnement du personnel	3,000				2,120	240.91
950.15	3,000	3100 Matériel de bureau	3,000				2,050	215.74
290,265.77	243,300	3101 Matériel d'exploitation, fournitures	253,000		9,700	3.99	-37,266	-12.84
5,448.20	5,000	3110 Meubles et appareils de bureau	5,000				-448	-8.23
114,035.90	172,200	3111 Machines, appareils et véhicules	170,000		-2,200	-1.28	55,964	49.08
10,198.95	10,000	3112 Vêtements de travail	10,000				-199	-1.95
342,941.55	355,000	3120 Achats d'eau et d'énergies	510,000		155,000	43.66	167,058	48.71
118,873.65	88,000	3130 Prestations de services de tiers	88,000				-30,874	-25.97
25,363.20	26,000	3134 Primes d'assurance de choses	26,000				637	2.51
294.50	2,000	3137 Impôts et taxes	2,000				1,706	579.12
220,172.90	168,000	3140 Entretien des terrains	215,000		47,000	27.98	-5,173	-2.35
301,290.70	330,000	3144 Entretien des terrains bâtis et bâtiments	345,000		15,000	4.55	43,709	14.51
8,347.50	10,000	3151 Entretien de machines, appareils, véhicules et outils	10,000				1,653	19.80
220.00	200	3160 Loyers et fermages des biens-fonds	500		300	150.00	280	127.27
8,378.00	12,000	3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	12,000				3,622	43.23
956.95	1,000	3170 Frais de déplacement et autres frais	1,000				43	4.50
1,000.00		3190 Indemnités pour dommages, franchises					-1,000	
723,740.55	661,000	3300 Amortissements immobilisations corporelles	692,000		31,000	4.69	-31,741	-4.39

COMPTE DE RESULTATS

SPORT, JEUNESSE ET LOISIRS

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.			Budget 2023		Ec. B 2023 - B 2022		Ec. B 2023 - C 2021	
				Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
22,007.00	25,000	3910	Imputations internes pour prestations de services	25,000				2,993	13.60
225,000.00	322,000	4240	Taxes d'utilisation et de prestations de services		322,000			97,000	43.11
17,647.15	13,000	4260	Remboursements de tiers		13,000			-4,647	-26.33
51,172.00	51,000	4470	Loyers terrains bâtis, biens-fonds PA It		51,000			-172	-0.34

COMPTE DE RESULTATS

SPORT, JEUNESSE ET LOISIRS

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.			Budget 2023 Charges	Revenus	Ec. B 2023 - B 2022 Fr. %		Ec. B 2023 - C 2021 Fr. %	
		902	Piscines						
3,180,129.00	3,320,000		Charges	3,455,000		135,000	4.07	274,871	8.64
789,120.90	1,100,000		Revenus		1,100,000			310,879	39.40
2,391,008.10	2,220,000		Excédent de charges		2,355,000	135,000	6.08	-36,008	-1.51
1,140,471.40	1,126,800	3010	Traitements du personnel administratif et d'exploitation	1,151,900		25,100	2.23	11,429	1.00
183,417.60	192,800	3020	Traitements des enseignants	193,500		700	0.36	10,082	5.50
84,933.90	86,300	3050	Cotisations AVS, AI, APG, AC	87,900		1,600	1.85	2,966	3.49
125,285.82	130,000	3052	Cotisations caisses de pension	123,800		-6,200	-4.77	-1,486	-1.19
36,823.50	35,800	3053	Cotisations assurances-accidents	32,600		-3,200	-8.94	-4,224	-11.47
36,042.55	37,000	3054	Cotisations allocations familiales	37,700		700	1.89	1,657	4.60
8,486.25	9,000	3055	Cotisations indemnités journalières en cas de maladie	9,100		100	1.11	614	7.23
14,336.10	12,200	3056	Cotisations primes de caisses-maladie	13,000		800	6.56	-1,336	-9.32
9,375.00	9,000	3090	Formation et perfectionnement du personnel	27,100		18,100	201.11	17,725	189.07
13,189.21	11,000	3100	Matériel de bureau	11,000				-2,189	-16.60
172,591.77	165,500	3101	Matériel d'exploitation, fournitures	165,500				-7,092	-4.11
782.10	400	3102	Imprimés, publications	400				-382	-48.86
1,906.20	2,000	3104	Matériel didactique	2,000				94	4.92
16,636.80	36,000	3105	Denrées alimentaires	36,000				19,363	116.39
20,095.15	18,000	3111	Machines, appareils et véhicules	21,000		3,000	16.67	905	4.50
13,450.10	13,000	3112	Vêtements de travail	13,000				-450	-3.35
1,430.70	2,500	3116	Appareils médicaux	2,500				1,069	74.74
312,487.70	370,000	3120	Achats d'eau et d'énergies	485,000		115,000	31.08	172,512	55.21
100,694.23	60,500	3130	Prestations de services de tiers	59,400		-1,100	-1.82	-41,294	-41.01
3,017.00	3,600	3132	Honoraires experts et spécialistes	3,600				583	19.32
20,695.40	21,000	3134	Primes d'assurance de choses	21,000				305	1.47
18,997.00	24,500	3137	Impôts et taxes	24,500				5,503	28.97
	2,000	3140	Entretien des terrains	2,000				2,000	
257,014.57	259,000	3144	Entretien des terrains bâtis et bâtiments	209,000		-50,000	-19.31	-48,015	-18.68
17,848.90	25,600	3150	Entretien de meubles et d'appareils de bureau	22,000		-3,600	-14.06	4,151	23.26

COMPTE DE RESULTATS

SPORT, JEUNESSE ET LOISIRS

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.			Budget 2023		Ec. B 2023 - B 2022		Ec. B 2023 - C 2021	
				Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
12,923.60	10,500	3151	Entretien de machines, appareils, véhicules et outils	10,500				-2,424	-18.75
1,497.00	2,000	3161	Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	2,000				503	33.60
683.00	1,000	3170	Frais de déplacement et autres frais	1,000				317	46.41
552,148.45	646,000	3300	Amortissements immobilisations corporelles	680,000		34,000	5.26	127,852	23.16
2,868.00	7,000	3910	Imputations internes pour prestations de services	7,000				4,132	144.07
671,373.15	941,500	4240	Taxes d'utilisation et de prestations de services		941,500			270,127	40.23
38,394.75	74,000	4250	Ventes		74,000			35,605	92.73
24,455.65	10,500	4260	Remboursements de tiers		10,500			-13,956	-57.07
1,137.85		4309	Autres revenus d'exploitation					-1,138	
23,002.50	34,000	4470	Loyers terrains bâtis, biens-fonds PA It		34,000			10,998	47.81
30,757.00	40,000	4920	Imputations internes pour locations		40,000			9,243	30.05

COMPTE DE RESULTATS

SPORT, JEUNESSE ET LOISIRS

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.	Budget 2023 ChargesRevenus		Ec. B 2023 - B 2022 Fr. %		Ec. B 2023 - C 2021 Fr. %	
903 Patinoires et jardin des neiges							
1,071,832.66	1,050,000	Charges	1,092,000	42,000	4.00	20,167	1.88
88,929.65	105,000	Revenus	105,000			16,070	18.07
982,903.01	945,000	Excédent de charges	987,000	42,000	4.44	4,097	0.42
269,287.95	244,400	3010 Traitements du personnel administratif et d'exploitation	261,000	16,600	6.79	-8,288	-3.08
16,485.50	15,300	3050 Cotisations AVS, AI, APG, AC	17,000	1,700	11.11	515	3.12
15,185.32	13,400	3052 Cotisations caisses de pension	15,000	1,600	11.94	-185	-1.22
7,018.45	6,500	3053 Cotisations assurances-accidents	6,500			-518	-7.39
7,338.45	6,500	3054 Cotisations allocations familiales	7,000	500	7.69	-338	-4.61
3,287.60	3,300	3055 Cotisations indemnités journalières en cas de maladie	3,000	-300	-9.09	-288	-8.75
2,700.00	1,400	3056 Cotisations primes de caisses-maladie	2,000	600	42.86	-700	-25.93
2,915.00	900	3090 Formation et perfectionnement du personnel	1,000	100	11.11	-1,915	-65.69
85.05	1,000	3100 Matériel de bureau	1,000			915	1,075.78
29,655.50	30,700	3101 Matériel d'exploitation, fournitures	32,000	1,300	4.23	2,345	7.91
896.80	3,000	3105 Denrées alimentaires	3,000			2,103	234.52
35,122.85	7,000	3111 Machines, appareils et véhicules	10,000	3,000	42.86	-25,123	-71.53
2,000.00	2,000	3112 Vêtements de travail	2,000				
152,294.95	220,000	3120 Achats d'eau et d'énergies	260,000	40,000	18.18	107,705	70.72
9,858.85	5,300	3130 Prestations de services de tiers	6,000	700	13.21	-3,859	-39.14
10,413.60	11,000	3134 Primes d'assurance de choses	11,000			586	5.63
118.50	300	3137 Impôts et taxes	500	200	66.67	382	321.94
90,078.59	45,000	3144 Entretien des terrains bâtis et bâtiments	45,000			-45,079	-50.04
2,069.40	1,000	3150 Entretien de meubles et d'appareils de bureau	3,000	2,000	200.00	931	44.97
14,277.75	11,000	3151 Entretien de machines, appareils, véhicules et outils	11,000			-3,278	-22.96
16,155.00	16,000	3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	21,000	5,000	31.25	4,845	29.99
	1,000	3170 Frais de déplacement et autres frais	1,000			1,000	
500.00		3190 Indemnités pour dommages, franchises				-500	
383,919.55	404,000	3300 Amortissements immobilisations corporelles	373,000	-31,000	-7.67	-10,920	-2.84
168.00		3910 Imputations internes pour prestations de services				-168	

COMPTE DE RESULTATS

SPORT, JEUNESSE ET LOISIRS

Comptes 2021				Budget 2023		Ec. B 2023 - B 2022		Ec. B 2023 - C 2021	
Fr.				Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
53,277.00	83,000	4240	Taxes d'utilisation et de prestations de services		83,000			29,723	55.79
461.20	4,000	4250	Ventes		4,000			3,539	767.30
20,778.45	3,000	4260	Remboursements de tiers		3,000			-17,778	-85.56
14,413.00	15,000	4920	Imputations internes pour locations		15,000			587	4.07

COMPTE DE RESULTATS

SPORT, JEUNESSE ET LOISIRS

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.			Budget 2023 Charges	Budget 2023 Revenus	Ec. B 2023 - B 2022 Fr.	Ec. B 2023 - B 2022 %	Ec. B 2023 - C 2021 Fr.	Ec. B 2023 - C 2021 %
		906 Administration jeunesse							
780,776.98	1,055,000		Charges	1,015,000		-40,000	-3.79	234,223	30.00
4,959.80	217,000		Revenus		217,000			212,040	4,275.18
775,817.18	838,000		Excédent de charges		798,000	-40,000	-4.77	22,183	2.86
156,451.65	151,000	3010	Traitements du personnel administratif et d'exploitation	155,000		4,000	2.65	-1,452	-0.93
10,040.50	9,800	3050	Cotisations AVS, AI, APG, AC	10,000		200	2.04	-41	-0.40
8,154.46	7,100	3052	Cotisations caisses de pension	8,500		1,400	19.72	346	4.24
4,339.85	4,300	3053	Cotisations assurances-accidents	4,000		-300	-6.98	-340	-7.83
4,292.75	4,300	3054	Cotisations allocations familiales	4,500		200	4.65	207	4.83
962.95	700	3055	Cotisations indemnités journalières en cas de maladie	1,000		300	42.86	37	3.85
560.00	1,000	3090	Formation et perfectionnement du personnel	1,000				440	78.57
	2,000	3099	Autres charges de personnel	2,000				2,000	
7,834.27	10,500	3100	Matériel de bureau	10,500				2,666	34.03
77,433.62	82,300	3130	Prestations de services de tiers	82,500		200	0.24	5,066	6.54
16,300.10	35,000	3132	Honoraires experts et spécialistes	25,000		-10,000	-28.57	8,700	53.37
5,943.60	6,000	3134	Primes d'assurance de choses	6,000				56	0.95
21,385.60	20,000	3144	Entretien des terrains bâtis et bâtiments	20,000				-1,386	-6.48
5,508.63	6,000	3150	Entretien de meubles et d'appareils de bureau	6,000				491	8.92
6,050.60	7,000	3170	Frais de déplacement et autres frais	7,000				949	15.69
215,291.20	254,000	3300	Amortissements immobilisations corporelles	183,000		-71,000	-27.95	-32,291	-15.00
240,227.20	454,000	3636	Subventions aux organisations privées à but non lucratif	489,000		35,000	7.71	248,773	103.56
1,459.80	1,000	4260	Remboursements de tiers		1,000			-460	-31.50
	210,000	4470	Loyers terrains bâtis, biens-fonds PA It		210,000			210,000	
3,500.00	6,000	4631	Subventions acquises du canton		6,000			2,500	71.43

COMPTE DE RESULTATS

SPORT, JEUNESSE ET LOISIRS

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.	Budget 2023 ChargesRevenus		Ec. B 2023 - B 2022 Fr. %		Ec. B 2023 - C 2021 Fr. %	
907 Rencontres, Loisirs et Cultures							
1,059,627.82	1,030,000	Charges	1,078,000	48,000	4.66	18,372	1.73
69,818.15	57,000	Revenus	57,000			-12,818	-18.36
989,809.67	973,000	Excédent de charges	1,021,000	48,000	4.93	31,190	3.15
690,540.90	684,600	3010 Traitements du personnel administratif et d'exploitation	723,000	38,400	5.61	32,459	4.70
41,231.25	45,000	3050 Cotisations AVS, AI, APG, AC	47,000	2,000	4.44	5,769	13.99
42,155.40	37,500	3052 Cotisations caisses de pension	41,000	3,500	9.33	-1,155	-2.74
18,213.35	19,800	3053 Cotisations assurances-accidents	18,000	-1,800	-9.09	-213	-1.17
17,702.30	19,200	3054 Cotisations allocations familiales	20,000	800	4.17	2,298	12.98
3,223.70	3,800	3055 Cotisations indemnités journalières en cas de maladie	4,000	200	5.26	776	24.08
4,545.00	7,000	3090 Formation et perfectionnement du personnel	7,000			2,455	54.02
9,008.50	10,500	3100 Matériel de bureau	10,500			1,492	16.56
12,227.51	19,000	3101 Matériel d'exploitation, fournitures	20,000	1,000	5.26	7,772	63.57
1,287.20	500	3102 Imprimés, publications	500			-787	-61.16
	3,000	3105 Denrées alimentaires	3,000			3,000	
7,728.40	7,000	3110 Meubles et appareils de bureau	7,000			-728	-9.42
29,116.24	17,000	3111 Machines, appareils et véhicules	12,000	-5,000	-29.41	-17,116	-58.79
15,435.25	15,000	3120 Achats d'eau et d'énergies	22,500	7,500	50.00	7,065	45.77
103,266.47	69,900	3130 Prestations de services de tiers	70,000	100	0.14	-33,266	-32.21
15,200.00		3132 Honoraires experts et spécialistes				-15,200	
2,984.70	3,000	3134 Primes d'assurance de choses	3,000			15	0.51
311.70	200	3137 Impôts et taxes	500	300	150.00	188	60.41
10,615.25	14,000	3144 Entretien des terrains bâtis et bâtiments	14,000			3,385	31.89
5,453.80	6,000	3151 Entretien de machines, appareils, véhicules et outils	6,000			546	10.02
20,000.00	20,000	3160 Loyers et fermages des biens-fonds	20,000				
3,716.40	5,000	3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	5,000			1,284	34.54
360.50	3,000	3170 Frais de déplacement et autres frais	3,000			2,640	732.18
1,500.00		3190 Indemnités pour dommages, franchises				-1,500	
	20,000	3300 Amortissements immobilisations corporelles	20,000			20,000	

COMPTE DE RESULTATS

SPORT, JEUNESSE ET LOISIRS

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.			Budget 2023		Ec. B 2023 - B 2022		Ec. B 2023 - C 2021	
				Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
3,804.00		3910	Imputations internes pour prestations de services	1,000		1,000		-2,804	-73.71
15,646.00	14,000	4231	Taxes de cours		14,000			-1,646	-10.52
9,960.00	17,000	4240	Taxes d'utilisation et de prestations de services		17,000			7,040	70.68
880.00	3,000	4250	Ventes		3,000			2,120	240.91
43,332.15	18,000	4260	Remboursements de tiers		18,000			-25,332	-58.46
	5,000	4631	Subventions acquises du canton		5,000			5,000	

Document de travail à l'usage du Conseil général

Renseignements complémentaires

9 Sport, Jeunesse et Loisirs

900 Administration des sports et activités diverses

- 900.3010 Personnel : 1 chef de service, 1 collaborateur administratif, 1 gestionnaire d'installations sportives, 1 secrétaire à 70%, 1 secrétaire auxiliaire à 30%, 1 stagiaire MPE.
- 900.3020 Responsable du « Sports et Loisirs Facultatifs », moniteurs pour les activités SLF et les stages de natation organisés aux piscines municipales. Offres à succès en demande croissante.
- 900.3130 Prestations de tiers pour l'UrbanTraining, le Midnight Sion et l'Open Sunday, soirée sédunoise du sport, promotions, etc.
- 900.3160 Location forfaitaire pour l'utilisation de 12 salles omnisports cantonales (Creusets, Planta, EPTM).
- 900.3300 Amortissement comptable des investissements prévus en 2023 pour le Skateplazza.
- 900.3636 Voir liste « Détail des subventions ».
- 900.3637 Voir liste « Détail des subventions ». Subventions sportifs d'élite.
- 900.3660 Amortissement de la subvention d'investissement versée au canton pour la construction de la salle omnisport de l'EPTM.
- 900.3910 Prestations effectuées par la voirie municipale pour diverses manifestations sportives.
- 900.4231 Recettes des cours Sport Loisirs Facultatifs (SLF).
- 900.4630 Subsidés jeunesse et sport (J+S) pour le « cours des mayens » et les activités du « Sports et Loisirs Facultatifs ».
- 900.4910 Prestations offertes par le Service des Sports en lien avec la facturation de la taxe de séjour forfaitaire (cf. rubrique 260.3910).

901 Centres sportifs

- 901.3010 Personnel : 1 responsable des terrains de sport, 12 employés et des auxiliaires temporaires.
- Ce personnel assure toutes les prestations des centres sportifs des Glareys, Peupliers, Tourbillon, Parc des sports, Garenne, Ancien Stand et Tennis-Club de Valère. Par ailleurs, la conciergerie est assurée par 1 auxiliaire concierge pour les Glareys et Peupliers, 1 auxiliaire concierge pour la Garenne.
- 901.3111 Selon atelier mécanique, remplacement d'un tracteur multi-sites (1990) nécessaire au déneigement, traction de remorques et travaux mécaniques, et d'un tracteur également multi-usages pour l'Ancien Stand et les surfaces vertes des piscines (1987). Changement de deux grands buts à Glareys. Remplacement de la bache du saut à la perche, du tapis et blocs de saut en hauteur ainsi que du filet de la cage du lancer du disque de l'Ancien Stand.

901.3120	Forte augmentation des tarifs de gaz (dès 2022) et d'électricité (dès 2023). L'augmentation des tarifs de l'eau impacte également cette rubrique.
901.3140	Scalpage du terrain B usagé et réfection de l'arrosage automatique des terrains aux Glareys. Remplacement des bordures de sécurité du beach-volley et de la fosse de saut en longueur ainsi que le remplacement des poteaux du beach-volley de l'Ancien Stand. Recharge du granulat écologique du terrain synthétique Nord-Est de l'Ancien Stand.
901.3144	Entretien courant des bâtiments et des installations et remplacement du plan de fermeture à badges aux terrains des Peupliers.
902	Piscines
902.3010	Personnel : 1 responsable technique, 2 adjoints au responsable technique, 1 collaborateur technique, 5 garde-bains, des auxiliaires garde-bains temporaires et 4 caissières.
902.3020	Environ 25 professeurs auxiliaires pour l'école de natation.
902.3090	Formation continue des garde-bains et suivi du concept de sécurité ainsi que le recyclage des experts Pro Pool et cours complet BLS/AED et Pro Pool.
902.3111	Achat d'une machine à haute pression. Remplacement d'un jeu et de son sol de sécurité à la piscine de la Sitterie.
902.3120	Forte augmentation des tarifs de gaz (dès 2022) et d'électricité (dès 2023). L'augmentation des tarifs de l'eau impacte également cette rubrique.
902.3130	Adaptation du forfait du système d'alarmes des piscines en lien avec les nouvelles installations techniques.
902.3144	Remplacement du mobilier du self-service de la piscine de la Blancherie.
902.4240	Recettes des entrées de la piscine couverte et des deux piscines en plein air.
903	Patinoires et jardin des neiges
903.3010	Personnel : 2 maîtres de glace à temps partiel à la patinoire de l'Ancien Stand. 2 maîtres de glace à temps partiel et 1 caissière temporaire à la patinoire de Tourbillon et au jardin des neiges.
903.3111	Renouvellement des tapis de protection des patins à la Patinoire de Tourbillon.
903.3120	Forte augmentation des tarifs de gaz (dès 2022) et d'électricité (dès 2023).
903.3150	Acquisition d'un abonnement annuel pour la licence et mise à jour de l'application de gestion du canon à neige du Jardin des neiges.
903.3161	Location d'une raboteuse laser d'optimisation de planimétrie, à l'essai pour les deux patinoires.
903.4240	Recette des entrées à la patinoire.

906**Administration jeunesse**

- 906.3010 Personnel : 1 coordinateur jeunesse, 2 secrétaires-auxiliaires à temps partiel pour le Passeport-vacances et 1 stagiaire MPE.
- 906.3130 Participation au passeport-vacances, Midnight Sion, Open Sunday, Easyvote, promotion civique et citoyenne.
- 906.3300 Amortissement comptable du Port Franc.
- 906.3636 Voir liste « Détail des subventions ». Contribution à l'augmentation de ressources administratives et promotionnelles du Port Franc auprès des jeunes et dans le cadre de la médiation culturelle.
- 906.4470 Mise à disposition du Port Franc. Voir rubrique 906.3636.

907**Rencontres, Loisirs et Cultures**

- 907.3010 Personnel : 1 responsable à 70%, 1 éducateur de rue à 70% avec un 20% supplémentaire en qualité d'adjoint, 2 éducateur-rice-s de rue à 90 et 70%, 3 animateur-trices socioculturels (2,4 EPT), 1 secrétaire à 60%, des auxiliaires et des moniteurs.
- 907.3300 Amortissement comptable des frais d'études pour la construction du nouveau centre RLC.
- 907.4231 Recettes des activités, camps et autres offres proposés par le RLC.
- 907.4240 Location de salles.

Document de travail à l'usage du Conseil général

Détail du budget des investissements

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

Administration générale et Finances

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

COMPTE DES INVESTISSEMENTS

ADMINISTRATION GENERALE & FINANCES

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.		Budget 2023	
			Dépenses	Recettes
		1 ADMINISTRATION GENERALE & FINANCES		
467,641.50	350,000	Dépenses	320,000	
467,641.50	350,000	Investissements nets		320,000
	350,000	116 Informatique		
467,641.50	350,000	Dépenses	320,000	
467,641.50	350,000	Investissements nets		320,000
467,641.50	350,000	5200 Logiciels	320,000	
172,876.25	200,000	- Nouvelles technologies de communication	170,000	
294,765.25	150,000	- Gestion électronique des documents (GED)	150,000	

Document de travail à l'usage du Conseil général

Renseignements complémentaires

1 Administration générale et Finances

116 Informatique

116.5200 Logiciels

Nouvelles technologies de communication : Internet et cyberadministration, réseau et téléphonie, migrations/extensions applications communales.

Gestion électronique des documents (GED) : poursuite de la mise en place d'une gestion globale des documents (ECM), électronique et archivistique (dématérialisation).

Document de travail à l'usage du Conseil général

Economie, Innovation et Tourisme

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

COMPTE DES INVESTISSEMENTS

ECONOMIE, INNOVATION & TOURISME

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.		Budget 2023	
			Dépenses	Recettes
		2 ECONOMIE, INNOVATION & TOURISME		
2,400,000.00	1,200,000	Dépenses	2,700,000	
		Recettes		1,000,000
2,400,000.00	1,200,000	Investissements nets		1,700,000
	1,200,000	260 Economie, Innovation & Tourisme		
1,200,000.00	1,200,000	Dépenses	1,500,000	
1,200,000.00	1,200,000	Investissements nets		1,500,000
		5550 Entreprises privées	100,000	
		- Participations aux entreprises privées	100,000	
1,200,000.00	1,200,000	5610 Subventions accordées au canton	1,400,000	
1,200,000.00	1,200,000	- EPFL Valais Wallis Alpône	1,400,000	
		264 Gestion du portefeuille énergétique		
1,200,000.00		Dépenses	1,200,000	
		Recettes		1,000,000
1,200,000.00		Investissements nets		200,000
1,200,000.00		5540 Participations aux entreprises publiques	1,200,000	
1,200,000.00		- Sogaval	1,200,000	
		6540 Entreprises publiques		1,000,000
		- Entreprises publiques		1,000,000

Document de travail à l'usage du Conseil général

Renseignements complémentaires

2 Economie, Innovation et Tourisme

260 Economie, Innovation et Tourisme

260.5550 Entreprises privées

En 2023, il est prévu que la Ville acquière des participations dans deux sociétés anonymes à créer.

La première est la future SA touristique qui sera en charge du tourisme et regroupant les différents acteurs touristiques sédunois tels que la Société de développement, la Bourgeoisie de Sion, les hébergeurs, les acteurs culturels, les associations du terroir, les prestataires de loisirs et touristiques ainsi que les communes voisines intéressées. Pour la Ville de Sion, il est prévu une participation allant entre 35 et 49%.

La deuxième société est Energypolis SA, sous réserve de l'acceptation par le Grand Conseil. Cette société aura pour mission de gérer le parc de l'innovation et assumera les tâches de gestion, d'animation, d'accueil et de recrutements des sociétés appelées à s'établir dans le Parc de l'innovation. Cette société sera détenue par le Canton, la Ville de Sion et l'EPFL. Pour la Ville de Sion, il est prévu une participation d'environ 30%.

260.5610 Subventions accordées au canton

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

264 Gestion du portefeuille énergétique

264.5540 Subventions aux entreprises publiques

Augmentation du capital-actions de la société Sogaval SA. La hauteur des participations de Sion (60%) et de Sierre (40%) reste inchangée à la suite de cette opération visant à renforcer les fonds propres de la société durant cette phase d'investissements soutenus (construction des infrastructures pour le chauffage à distance).

264.6540 Entreprises publiques

Dès 2023, il est prévu que l'Electricité de la Lienne SA, dont la Ville est actionnaire à 33%, réduise, par tranche, la hauteur de ses fonds propres.

Document de travail à l'usage du Conseil général

Education et Culture

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.			Budget 2023 Dépenses	Recettes		
3 EDUCATION & CULTURE							
8,790,831.74	10,840,000	Dépenses		5,950,000			
731,614.75	2,430,000	Recettes			1,920,000		
8,059,216.99	8,410,000	Investissements nets			4,030,000		
	7,310,000	308	Bâtiments scolaires				
8,655,942.64	9,240,000	Dépenses		2,750,000			
731,614.75	1,930,000	Recettes			420,000		
7,924,327.89	7,310,000	Investissements nets			2,330,000		
8,399,388.19	8,450,000	5040	Terrains bâtis	2,150,000			
395,561.00	400,000		- Centre scolaire du Sacré-Coeur	400,000			
			- Centre scolaire de St-Guérin	500,000			
	300,000		- Centre scolaire de Châteauneuf				
621,077.90	750,000		- Centre scolaire de Gravelone	600,000			
6,824,565.98	7,000,000		- Centre scolaire de Champsec	500,000			
558,183.31			- Centre scolaire d'Uvrier				
			- Pavillon Aubépines	150,000			
256,554.45	790,000	5610	Subventions accordées au canton	600,000			
	300,000		- Lycée-collège des Creusets				
256,554.45			- EPCA + CIO Sion	200,000			
	90,000		- Bâtiment Planta				
	400,000		- Lycée-collège de Champsec	400,000			
731,614.75	1,930,000	6310	Subventions acquises du canton		270,000		
189,122.00	120,000		- Subv. centre scolaire du Sacré-Coeur		120,000		
			- Subv. centre scolaire de St-Guérin		150,000		
164,179.00	90,000		- Subv. centre scolaire de Châteauneuf				
378,313.75	220,000		- Subv. centre scolaire de Gravelone				
	1,500,000		- Subv. centre scolaire de Champsec				
		6340	Subventions des entreprises publiques		150,000		
			- Subv. des entreprises publiques		150,000		

COMPTE DES INVESTISSEMENTS

EDUCATION & CULTURE

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.			Budget 2023	
				Dépenses	Recettes
	1,100,000	320	Culture		
134,889.10	1,600,000		Dépenses	3,200,000	
	500,000		Recettes		1,500,000
134,889.10	1,100,000		Investissements nets		1,700,000
134,889.10	1,600,000	5040	Terrains bâtis	3,200,000	
			- Centre culturel Ferme Asile	200,000	
	100,000		- Théâtre de Valère		
134,889.10	1,500,000		- Pôle musique	3,000,000	
	500,000	6310	Subventions acquises du canton		1,500,000
	500,000		- Subv. Pôle musique		1,500,000

Renseignements complémentaires

3 Education et Culture

308 Bâtiments scolaires

308.5040 Terrains bâtis

Centre scolaire du Sacré-Cœur : poursuite des travaux concernant les mises aux normes feu et sismique du bâtiment 1 ;

Centre scolaire de St-Guérin : réfection de la toiture du bâtiment abritant le cycle d'orientation dans l'optique d'y installer des panneaux photovoltaïques en 2024 ;

Centre scolaire de Gravelone : réaménagement du 4^{ème} étage du bâtiment C ;

Centre scolaire de Champsec : solde du coût de construction des nouvelles salles de classe et de la salle de gymnastique double selon crédit d'engagement accepté par le Conseil général et installation de panneaux photovoltaïques sur les nouvelles toitures (cf. rubrique 308.6340) ;

Pavillon Aubépines : travaux de rénovation d'un pavillon Variel pour y accueillir les activités de l'Intégration.

308.5610 Subventions accordées au canton

Conformément à la loi cantonale fixant la contribution des communes sièges des établissements du second degré, la Ville de Sion participe aux coûts d'achat, de construction, d'agrandissement et de rénovation qui touchent la structure et l'enveloppe du bâtiment à raison de 10% (RS 413.10). Pour 2023, la Ville va contribuer aux travaux de rénovation prévus dans les bâtiments de l'EPCA ainsi qu'à la construction du nouveau lycée-collège de Champsec (2^{ème} acompte).

308.6310 Subventions acquises du canton

Subventions liées aux investissements réalisés par la ville dans ces différents centres scolaires. Ces dernières sont versées en fonction des disponibilités budgétaires et financières du canton.

308.6340 Subventions des entreprises publiques

Utilisation du fonds de transition énergétique constitué par OIKEN en faveur des communes-actionnaires. Cette recette d'investissement permet de financer partiellement les mesures prises pour accompagner la transition énergétique (cf. rubrique 308.5040).

320

Culture

320.5040

Terrains bâtis

Centre culturel Ferme Asile : réfection de la toiture de la partie Ouest de la Ferme Asile.

Pôle musique : début des travaux selon crédit d'engagement accepté par le Conseil général.

320.6310

Subventions acquises du canton

Participation de l'Etat du Valais aux travaux d'aménagement du bâtiment de la Sitterie afin d'y accueillir le Pôle musique.

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

Affaires sociales

Document de travail à l'usage du Conseil général

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.		Budget 2023	
			Dépenses	Recettes
		4 AFFAIRES SOCIALES		
125,029.45	140,000	Dépenses	100,000	
125,029.45	140,000	Investissements nets		100,000
		402 Structures d'accueil de la petite enfance		
125,029.45		Dépenses		
125,029.45		Investissements nets		
125,029.45		5040 Terrains bâtis		
125,029.45		- Pouponnière valaisanne		
	140,000	408 Santé		
	140,000	Dépenses	100,000	
	140,000	Investissements nets		100,000
140,000	5660	Subvention aux organisations privées à but non lucratif	100,000	
100,000		- Maison St-François	80,000	
40,000		- Home Le Carillon	20,000	

Document de travail à l'usage du Conseil général

Renseignements complémentaires

4 Affaires sociales

408 Santé

408.5660 Subvention aux organisations privées à but non lucratif

Maison St-François : travaux de transformation relatifs à l'annexe nord du bâtiment Saint-François.

Home le Carillon : finalisation des travaux de rénovation concernant notamment quatre chambres, la salle à manger et les espaces communs.

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

Sécurité publique

Document de travail à l'usage du Conseil général

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.			Budget 2023	
				Dépenses	Recettes
		5	SECURITE PUBLIQUE		
111,757.40	260,000		Dépenses	360,000	
	140,000		Recettes		140,000
111,757.40	120,000		Investissements nets		220,000
	100,000	503	Feu et abris PCi		
111,757.40	100,000		Dépenses	200,000	
111,757.40	100,000		Investissements nets		200,000
111,757.40	100,000	5040	Terrains bâtis	100,000	
111,757.40			- Rénovation bâtiment du feu	100,000	
	100,000		- Nouvelle caserne du feu		
		5060	Biens mobiliers	100,000	
			- Véhicules	100,000	
	20,000	506	Ambulances		
	160,000		Dépenses	160,000	
	140,000		Recettes		140,000
	20,000		Investissements nets		20,000
	160,000	5060	Biens mobiliers	160,000	
	160,000		- Véhicules	160,000	
	140,000	6310	Subventions acquises du canton		140,000
	140,000		- Subv. véhicules		140,000

Document de travail à l'usage du Conseil général

Renseignements complémentaires

5 Sécurité publique

503 Feu et abris PCi

503.5040 Terrains bâtis

Planification des travaux nécessaires afin de maintenir la caserne du feu sur place durant les 15-20 prochaines années.

503.5060 Biens mobiliers

Service des dix ans du bras élévateur articulé (1^{ère} étape).

506 Ambulances

506.5060 Biens mobiliers

Changement du châssis d'une ambulance (2015), selon planification de l'OCVS.

506.6310 Subventions acquises du canton

Subvention cantonale liée au changement du châssis d'une ambulance.

Document de travail à l'usage du Conseil général

Travaux publics et Environnement

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.			Budget 2023	
				Dépenses	Recettes
6 TRAVAUX PUBLICS & ENVIRONNEMENT					
12,004,549.40	13,480,000		Dépenses	14,240,000	
2,552,685.25	4,080,000		Recettes		4,260,000
9,451,864.15	9,400,000		Investissements nets		9,980,000
	4,300,000	600	Administration, réseau routier et environnement		
6,466,350.28	6,400,000		Dépenses	6,650,000	
759,775.00	2,100,000		Recettes		2,160,000
5,706,575.28	4,300,000		Investissements nets		4,490,000
5,632,580.63	5,450,000	5010	Routes / voies de communication	5,500,000	
408,187.84	300,000		- Pistes cyclables et parcs vélos	200,000	
306,288.30	150,000		- Réfection d'ouvrages	150,000	
1,075,295.40	1,100,000		- Réalisation de routes communales	1,100,000	
150,864.15	700,000		- AggloSion	600,000	
228,072.40	400,000		- Agglo Valais central	750,000	
94,311.55	200,000		- Liaison Nord-Sud secteur Gare	200,000	
1,838,293.99	2,500,000		- Passerelle de l'Hôpital	2,500,000	
43,718.45			- Acquisition de terrains PA		
1,487,548.55	100,000		- Agglo Valais central-Rue de l'Industrie		
110,992.95	200,000	5030	Autres ouvrages de génie civil	200,000	
110,992.95	100,000		- Stabilisation des falaises	100,000	
	100,000		- Stabilisation des terrains	100,000	
722,776.70	750,000	5610	Subventions accordées au canton	950,000	
722,776.70	750,000		- Participation au réseau routier cantonal	950,000	
759,775.00	2,100,000	6310	Subventions acquises du canton		2,160,000
	60,000		- Subv. liaison Nord-Sud secteur Gare		60,000
500,000.00	1,450,000		- Subv. passerelle de l'Hôpital		1,450,000
	90,000		- Subv. falaises		90,000
259,775.00	240,000		- Subv. AggloSion		210,000
	170,000		- Subv. Agglo Valais central		260,000

COMPTE DES INVESTISSEMENTS

TRAVAUX PUBLICS & ENVIRONNEMENT

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.	Budget 2023	
		Dépenses	Recettes
	90,000		90,000
	360,000		
413,717.85	360,000	660,000	
413,717.85	360,000		660,000
413,717.85	360,000	660,000	
413,717.85	360,000	660,000	
	300,000		
768,910.83	950,000	950,000	
856,864.85	650,000		650,000
87,954.02	300,000		300,000
768,910.83	950,000	950,000	
84,271.80	250,000	250,000	
684,639.03	700,000	700,000	
856,864.85	650,000		650,000
	200,000		200,000
856,864.85	450,000		450,000
	280,000		
404,157.25	650,000	650,000	
309,889.00	370,000		370,000
94,268.25	280,000		280,000
	250,000	250,000	
	250,000	250,000	
404,157.25	400,000	400,000	
404,157.25	400,000	400,000	
309,889.00	370,000		370,000

COMPTE DES INVESTISSEMENTS

TRAVAUX PUBLICS & ENVIRONNEMENT

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.			Budget 2023	
				Dépenses	Recettes
309,889.00	240,000	- Subv. maintien du vignoble			240,000
	130,000	- Subv. réfection routes agricoles			130,000
	260,000	604 Cadastre			
200,148.00	620,000	Dépenses		780,000	
	360,000	Recettes			480,000
200,148.00	260,000	Investissements nets			300,000
50,148.00	480,000	5290 Autres immobilisations incorporelles		640,000	
50,148.00	480,000	- Remembrement parcellaire Turin Est		640,000	
150,000.00	140,000	5610 Subventions accordées au canton		140,000	
150,000.00	140,000	- Mensurations au standard MO93		140,000	
	360,000	6370 Subventions de personnes physiques			480,000
	360,000	- Subv. remembrement parcellaire Turin Est			480,000
	2,450,000	606 Eaux usées			
2,654,001.20	2,750,000	Dépenses		2,850,000	
322,644.45	300,000	Recettes			300,000
2,331,356.75	2,450,000	Investissements nets			2,550,000
2,177,663.20	2,750,000	5030 Autres ouvrages de génie civil		2,850,000	
202,089.65	850,000	- Step de Châteauneuf		850,000	
972,501.25	900,000	- Collecteurs		1,000,000	
27,409.38		- Station de pompage			
975,662.92	1,000,000	- Plan Général d'Evacuation des Eaux, PGEE		1,000,000	
476,338.00		5620 Subventions aux communes et associations de communes			
476,338.00		- Réhabilitation STEP de Chandoline			
322,644.45	300,000	6370 Subventions de personnes physiques			300,000
322,644.45	300,000	- Taxes de raccordement			300,000

COMPTE DES INVESTISSEMENTS

TRAVAUX PUBLICS & ENVIRONNEMENT

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.	Budget 2023	
		Dépenses	Recettes
	1,350,000	609 Eau potable	
1,003,104.79	1,650,000	Dépenses	1,500,000
303,511.95	300,000	Recettes	300,000
699,592.84	1,350,000	Investissements nets	1,200,000
1,003,104.79	1,650,000	5030 Autres ouvrages de génie civil	1,500,000
856,192.89	1,100,000	- Conduites eau potable	1,000,000
146,911.90	550,000	- Réservoirs	500,000
303,511.95	300,000	6370 Subventions de personnes physiques	300,000
303,511.95	300,000	- Taxes de raccordement	300,000
	100,000	610 Parkings	
94,159.20	100,000	Dépenses	200,000
94,159.20	100,000	Investissements nets	200,000
94,159.20	100,000	5040 Terrains bâtis	200,000
94,159.20	100,000	- Parcs d'échange	200,000

Renseignements complémentaires

6 Travaux publics et Environnement

600 Administration, réseau routier et environnement

600.5010 Routes / voies de communication

Réalisation de voies cyclables, d'abris protégés et de parcs à vélos non retenus dans le cadre de l'agglomération.

Réfection d'ouvrages : reconstruction de murs de soutènement et d'ouvrages d'art.

Travaux de création, de modification ou d'adaptation de routes communales. En 2023 et suivantes, il est prévu d'intervenir notamment, sur la rue de Loèche, la rue de St-Guérin, la rue des Aubépines, le chemin de la Sablière, la rue des Châteaux et le chemin de la Chapelle à Salins. Certains de ces chantiers sont réalisés avec le concours de tiers, notamment OIKEN et Sogaval pour le chauffage à distance.

AggloSion : études et réalisations des réaménagements des grandes artères routières (y compris les aménagements cyclables) retenues dans le cadre de l'agglomération (réaménagement de la T9 secteur St-Léonard – Uvrier, réaménagement de la liaison Uvrier – St-Léonard – rives du Rhône et réaménagement de l'avenue de la Gare) ; aménagement d'un giratoire au carrefour de Molignon dans le cadre du réseau de transports publics d'agglomération.

Agglo Valais central : frais d'étude pour la réalisation d'une liaison Nord-Sud entre Cour de gare et le Campus ; poursuite de la construction de la passerelle, pour piétons et cyclistes, entre le parking des Echutes et l'Hôpital ; première étape du réaménagement de la Rue des Aubépines.

600.5030 Autres ouvrages de génie civil

Divers travaux de sécurisation/stabilisation de falaises et de terrains. Ces travaux sont en partie subventionnés.

600.5610 Subventions accordées au canton

Contribution communale aux travaux d'investissement de l'Etat du Valais sur le réseau principal des routes cantonales ; participation conforme à la loi sur les routes.

600.6310 Subventions acquises du canton

Subventions pour la passerelle de l'Hôpital et les travaux de sécurisation des falaises.

Subventions pour les travaux réalisés dans le cadre des projets AggloSion et Agglo Valais central.

601	Voirie
601.5060	<u>Biens mobiliers</u> Poursuite du renouvellement du parc machines et véhicules d'entretien de la voirie. Dans la mesure du possible, la voirie acquiert des véhicules et des machines électriques.
602	Cours d'eau et canaux
602.5020	<u>Aménagement des cours d'eau</u> Corrections de la Sionne : sous la direction du canton, déplacement de la route avec suppression d'une place de stockage à la hauteur du hameau de la Sionne. La correction du lit de la Sionne est budgétisée sous rubrique « Corrections de rivières ». Corrections de rivières : renforcement prévu en 2020 reporté en 2022-2023 du lit de la Sionne au hameau de Sion. Cet objet bénéficie de l'octroi d'une subvention de 65%. La répartition du solde entre communes est la suivante : Sion 49.70%, Savièse 20.55%, Grimisuat 15.95% et Arbaz 13.80%. Mise sous tuyau du torrent des Fournaises sur le tronçon aval. Etudes de sécurisation et de revitalisation des rivières (Borgne et Morge). Les travaux se font en fonction des autorisations de construire. Les travaux de sécurisation et de revitalisation de la Morge ont débuté en 2022.
602.6310	<u>Subventions acquises du canton</u> Subventions pour les travaux de sécurisation et de revitalisation des rivières et des torrents.
603	Agriculture et gérance des domaines
603.5010	<u>Routes / voies de communication</u> Poursuite de la réfection de routes agricoles.
603.5670	<u>Subventions accordées aux privés</u> Poursuite des travaux d'entretien touchant le maintien du vignoble en terrasse.
603.6310	<u>Subventions acquises du canton</u> Subvention à hauteur de 60% pour le maintien du vignoble en terrasse et de 50% pour la réfection des routes agricoles.
604	Cadastre
604.5290	<u>Autres immobilisations incorporelles</u> Remembrement parcellaire urbain (RPU) Turin Est : début des travaux liés à l'équipement de ce secteur.
604.5610	<u>Subventions accordées au canton</u> Mise à niveau des données cadastrales selon le standard MO93 de la Confédération.

604.6370	<u>Subventions de personnes physiques</u> Participation des propriétaires concernés par le RPU de Turin Est à hauteur de 75% du coût des travaux.
606	Eaux usées
606.5030	<u>Autres ouvrages de génie civil</u> Poursuite de l'assainissement et de la mise à niveau de la STEP de Châteauneuf, réhabilitation du digesteur principal. Remplacement des collecteurs hors d'usage et renouvellement des collecteurs en relation avec les travaux de rénovation des routes communales. Poursuite de la réalisation du réseau d'évacuation des eaux claires en relation avec les travaux de rénovation des routes communales et l'adaptation des collecteurs conformément au plan général d'évacuation des eaux (PGEE).
606.5620	<u>Subventions aux communes et associations de communes</u> Travaux de réhabilitation de la STEP de Chandoline comptabilisés directement en fonctionnement dès 2022.
606.6370	<u>Subventions de personnes physiques</u> Taxes pour le raccordement au réseau d'évacuation des eaux usées facturées aux propriétaires. Cette recette varie en fonction du nombre de nouvelles constructions.
609	Eau potable
609.5030	<u>Autres ouvrages de génie civil</u> Remplacement de conduites d'eau potable pour la mise à jour du réseau. Divers travaux de rénovation de la chaussée effectués par le service technique de la ville vont impliquer le remplacement des conduites d'eau sur les rues suivantes : Montée du Château, Petit-Chasseur, Scex, Echutes, Loèche, rte Chippis, Lazaret et Cèdres. Etude et début des travaux du futur réservoir des Agettes et extension de réservoirs.
609.6370	<u>Subventions de personnes physiques</u> Taxes pour le raccordement au réseau d'eau potable facturées aux propriétaires. Cette recette varie en fonction du nombre de nouvelles constructions.
610	Parkings
610.5040	<u>Terrains bâtis</u> Poursuite de la réfection des différents parkings en plein air.

Document de travail à l'usage du Conseil général

Bâtiments et Constructions

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

COMPTE DES INVESTISSEMENTS

BATIMENTS & CONSTRUCTIONS

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.	Budget 2023	
		Dépenses	Recettes
7 BATIMENTS & CONSTRUCTIONS			
643,568.13	1,500,000	Dépenses	2,990,000
		Recettes	3,700,000
643,568.13	1,500,000	Excédent de recettes	710,000
	150,000	700 Administration	
150,000.00	150,000	Dépenses	
150,000.00	150,000	Investissements nets	
150,000.00	150,000	5610 Subventions accordées au canton	
150,000.00	150,000	- Basilique de Valère	
	700,000	701 Bâtiments communaux	
356,465.83	700,000	Dépenses	2,390,000
		Recettes	3,700,000
356,465.83	700,000	Excédent de recettes	1,310,000
356,465.83	500,000	5040 Terrains bâtis	2,190,000
215,999.93		- Rénovation d'immeubles	
29,957.10	500,000	- Immeuble Ancien Hôpital	1,000,000
13,682.45		- Immeuble le Casino	
96,826.35		- Bâtiment Route de Riddes 87	100,000
		- Immeubles loués à OIKEN	310,000
		- Maisons de quartier	100,000
		- Sacré-Cœur Bâtiment IV	100,000
		- Bâtiment Rue de Casernes 57	580,000
	200,000	5620 Subventions aux communes et associations de communes	200,000
	200,000	- Hôtel de Ville - réfection toiture	200,000
		6040 Report de terrains bâtis	3,700,000
		- Report au PF de terrains bâtis	3,700,000

COMPTE DES INVESTISSEMENTS

BATIMENTS & CONSTRUCTIONS

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.		Budget 2023	
			Dépenses	Recettes
	650,000	705 Centre funéraire et cimetières		
137,102.30	650,000	Dépenses	600,000	
137,102.30	650,000	Investissements nets		600,000
137,102.30	500,000	5030 Autres ouvrages de génie civil	600,000	
51,679.90	500,000	- Cimetière de Platta	500,000	
85,422.40		- Ancien cimetière Saint-François	100,000	
	150,000	5040 Terrains bâtis		
	150,000	- Centre funéraire de Platta		

Renseignements complémentaires

7 Bâtiments et Constructions

700 Administration

700.5610 Subventions accordées au canton

Dans l'attente d'une décision cantonale sur le 6^{ème} et dernier message au Grand Conseil pour la dernière étape de la restauration de la basilique et du bourg fortifié de Valère.

701 Bâtiments communaux

701.5040 Terrains bâtis

Immeuble Ancien Hôpital (nouveau bâtiment administratif) : les études et la réalisation des plans d'exécution suivent leur cours depuis l'octroi du crédit d'engagement par le Conseil Général en juin 2020. Les consultations auprès des instances du patrimoine au niveau fédéral et cantonal sont encore en cours.

Bâtiment Route de Riddes 87 : la mise en conformité feu du bâtiment est terminée selon les étapes budgétaires et en fonction des locataires. Les travaux prévus dans le cadre du budget 2023 comprennent le remplacement de différents éléments de fenêtres et portes pour améliorer le confort thermique des utilisateurs et les dépenses énergétiques du bâtiment.

Immeubles loués à OIKEN : réfection de la toiture du bâtiment UAG et travaux de mise aux normes de sécurité incendie du bâtiment principal.

Maisons de quartier : à la suite de la réalisation de la Maison des Scorpions, dans le quartier de Châteauneuf, des études de faisabilité sont en cours dans différents quartiers. Cette thématique constitue un projet-phare du Laboratoire du Vivre Ensemble pour ces années 2022-2023.

Sacré-Cœur Bâtiment IV : une étude est en cours pour évaluer une réaffectation future de ce bâtiment en synergie avec la réalisation du nouveau bâtiment administratif à l'Ancien Hôpital.

Bâtiment Rue des Casernes 57 : en collaboration avec OIKEN, les travaux comprennent la réfection de la toiture du bâtiment occupé par Studer Innotech SA pour l'installation de panneaux photovoltaïques. Il est précisé que le montant des travaux n'englobe pas la fourniture et l'installation de ces derniers.

701.5620 Subventions aux communes et associations de communes

Contribution de la Ville de Sion au coût de la réfection de la toiture de l'Hôtel de Ville.

701.6040 Report de terrains bâtis

Vente du bâtiment Supersaxo. Cette vente s'inscrit dans le cadre du regroupement des services communaux dans le nouveau bâtiment administratif (Ancien Hôpital).

705 Centre funéraire et cimetières

705.5030 Autres ouvrages de génie civil

Cimetière de Platta : projet d'aménagement du secteur Sud.

Ancien cimetière Saint-François : entretien du mur d'enceinte et des portails d'entrée en métal.

Document de travail à l'usage du Conseil général

Urbanisme et Mobilité

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.			Budget 2023 Dépenses	Recettes
		8 URBANISME ET MOBILITE			
3,595,103.82	4,000,000		Dépenses	8,050,000	
500,275.85	840,000		Recettes		650,000
3,094,827.97	3,160,000		Investissements nets		7,400,000
	850,000	850	Administration		
746,831.63	850,000		Dépenses	1,400,000	
746,831.63	850,000		Investissements nets		1,400,000
746,831.63	850,000	5290	Autres immobilisations incorporelles	1,400,000	
215,549.23			- Développement territorial		
531,282.40	850,000		- Ronquoz 21	1,400,000	
	1,200,000	852	Parcs et jardins		
785,327.24	1,500,000		Dépenses	5,300,000	
56,684.00	300,000		Recettes		600,000
728,643.24	1,200,000		Investissements nets		4,700,000
785,327.24	1,500,000	5040	Terrains bâtis	5,300,000	
30,250.50	300,000		- Nouveau centre horticole	2,500,000	
438,905.85	800,000		- Aménagements espaces publics	900,000	
316,170.89	400,000		- Place de la Planta	600,000	
			- Parc des Anciens abattoirs	1,300,000	
	300,000	6320	Communes et associations de communes		600,000
	300,000		- Subv. nouvelles serres communales		600,000
56,684.00		6340	Subventions des entreprises publiques		
56,684.00			- Subv. des entreprises publiques		
	700,000	854	Eclairage public		
625,040.20	700,000		Dépenses	750,000	
625,040.20	700,000		Investissements nets		750,000

COMPTE DES INVESTISSEMENTS

URBANISME ET MOBILITE

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.			Budget 2023		
				Dépenses	Recettes	
625,040.20	700,000	5010	Routes / voies de communication	750,000		
625,040.20	700,000		- Eclairage public	750,000		
	310,000	856	Mobilité			
746,717.80	450,000		Dépenses	500,000		
	140,000		Recettes		50,000	
746,717.80	310,000		Investissements nets		450,000	
646,200.00	200,000	5060	Biens mobiliers	250,000		
646,200.00			- Matériel d'exploitation	100,000		
	200,000		- Agglo Valais central – abribus + parcs à vélos	150,000		
100,517.80	250,000	5290	Autres immobilisations incorporelles	250,000		
72,840.80	200,000		- Agglo Valais central - études	200,000		
27,677.00	50,000		- Liaison plaine-montagne	50,000		
	140,000	6310	Subventions acquises du canton		50,000	
	140,000		- Subv. Agglo Valais central		50,000	
		858	Voies ferrées industrielles			
			Dépenses	100,000		
			Investissements nets		100,000	
		5010	Routes / voies de communication	100,000		
			- Réfection sur les voies industrielles	100,000		
	100,000	860	Aéroport			
691,186.95	500,000		Dépenses			
443,591.85	400,000		Recettes			
247,595.10	100,000		Investissements nets			
495,190.20		5010	Routes / voies de communication			
495,190.20			- Aménagement tarmac et voies de roulage			

COMPTE DES INVESTISSEMENTS

URBANISME ET MOBILITE

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.			Budget 2023	
				Dépenses	Recettes
	500,000 500,000	5030	Autres ouvrages de génie civil - Mesures anti-bruit		
195,996.75 195,996.75		5160	Biens mobiliers - Biens mobiliers		
195,996.75 195,996.75		6160	Biens mobiliers - Remboursements de tiers pour des investissements en..		
	400,000 400,000	6300	Subventions acquises de la confédération - Subv. mesures anti-bruit		
247,595.10 247,595.10		6310	Subventions acquises du canton - Subv. tarmac et voies de roulage		

Document de travail à l'usage du Conseil général

Renseignements complémentaires

8 Urbanisme et Mobilité

850 Administration

850.5290 Autres immobilisations incorporelles

Etudes sectorielles et thématiques liées au développement du secteur Ronquoz 21 : développement du plan-guide et des études des espaces publics du projet lauréat notamment projet du parc des anciens abattoirs (démarrage de la phase de réalisation), gestion foncière, analyses techniques multisectorielles, processus participatif et durabilité, cahier des charges des futurs plans de quartier.

Dès 2022, les honoraires liés à la révision du PAZ et du RCCZ sont comptabilisés en fonctionnement.

852 Parcs et jardins

852.5040 Terrains bâtis

Nouveau centre horticole : dossier de plans et études pour procédure d'exécution. Sous réserve de la décision du Conseil général et d'éventuelles oppositions, les travaux devraient débuter durant l'été 2023.

Aménagements d'espaces publics y compris arborisation, notamment : place de Street Workout à l'Ancien Stand, participation financière à la réalisation d'une place de jeux et d'un pôle multimodal à Aproz, parvis de la maison des Scorpions, rampe Saint-Georges, parc des Aubépines, fontaines (rénovation : génie civil).

Place de la Planta : développement des études et procédures pour le réaménagement de cet espace. Sous réserve des études nécessaires à la finalisation du projet, de la décision du Conseil général et du traitement d'éventuelles oppositions, la première étape des travaux devraient débuter à l'automne 2023.

Parc des Anciens abattoirs : réaménagement et végétalisation des espaces autour des anciens abattoirs à la Rue de l'Industrie (1^{ère} étape).

852.6320 Communes et associations de communes

Contribution financière de la Ville de Sierre à la construction des nouvelles serres communales.

854 Eclairage public

854.5010 Routes / voies de communication

Achats et installations de nouveaux équipements. La répartition des investissements ainsi que le choix des secteurs à moderniser est décidé en fin d'année par la commission ad hoc.

856	Mobilité
856.5060	<u>Biens mobiliers</u> Achats d'abribus non subventionnés par l'Agglo. Achats d'abribus et de parcs à vélos. Acquisitions cofinancées par la Confédération via l'Agglo Valais central.
856.5290	<u>Autres immobilisations incorporelles</u> Etudes connexes pour le projet « Agglo Valais central ». Analyses complémentaires exigées par l'Office fédéral des transports (liaison télécabine Gare – Mayens-de-l'Ours).
856.6310	<u>Subventions acquises du canton</u> Subvention de la Confédération via l'Agglo Valais central pour l'achat d'abribus et de parcs à vélos.
858	Voies ferrées industrielles
858.5010	<u>Routes / voies de communication</u> En marge des questions d'entretien et dans le cadre d'une demande d'une entreprise de créer un nouvel accès nécessitant la création d'un passage à niveau (cf. crédit supplémentaire No 5 / 2022), l'Office fédéral des transports a relevé que certains passages à niveaux pouvaient présenter des non-conformités de sécurité. CFF Cargo a d'ailleurs relevé que l'ouverture du Campus avait créé des franchissements plus importants des voies. Plusieurs échanges avec les différents acteurs ont eu lieu. Si la majorité des passages à niveaux ne posent pas de problèmes, les passages à niveaux de la rue de l'Industrie et de la route des Ronquos devront être équipés de feux asservis eu égard aux flux importants relevés tout au long de la journée. Une procédure d'homologation par la Commission cantonale de signalisation routière (CCSR) devra être entreprise le moment venu.
860	Aéroport
	Les investissements sont reportés jusqu'à connaissance de la nouvelle répartition financière entre le Canton du Valais et les communes dans le cadre de la cantonalisation de l'aéroport.

Sport, Jeunesse et Loisirs

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.		Budget 2023	
			Dépenses	Recettes
		9 SPORT, JEUNESSE ET LOISIRS		
3,010,769.47	2,570,000	Dépenses	3,550,000	
173,917.00		Recettes		350,000
2,836,852.47	2,570,000	Investissements nets		3,200,000
		900 Admin. des sports et activités diverses		
		Dépenses	500,000	
		Investissements nets		500,000
		5040 Terrains bâtis - Skate Piazza	500,000 500,000	
	550,000	901 Centres sportifs		
843,397.15	550,000	Dépenses	750,000	
136,640.00		Recettes		150,000
706,757.15	550,000	Investissements nets		600,000
843,397.15	550,000	5040 Terrains bâtis - Centre sportif de Tourbillon	750,000 550,000	
843,397.15	550,000	- Centre sportif de l'Ancien Stand	200,000	
136,640.00		6310 Subventions acquises du canton - Subv. centres sportifs		
136,640.00				
		6340 Subventions des entreprises publiques - Subv. des entreprises publiques		150,000 150,000
	1,120,000	902 Piscines		
1,166,726.27	1,120,000	Dépenses	1,750,000	
1,166,726.27	1,120,000	Investissements nets		1,750,000
1,166,726.27	1,120,000	5040 Terrains bâtis - Piscine couverte	1,750,000 1,500,000	
1,153,236.77	970,000	- Piscine de la Blancherie	100,000	

COMPTE DES INVESTISSEMENTS

SPORT, JEUNESSE ET LOISIRS

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.	Budget 2023	
		Dépenses	Recettes
13,489.50	150,000	- Piscine de la Sitterie	150,000
	800,000	903 Patinoires et jardin des neiges	
1,000,646.05	800,000	Dépenses	400,000
37,277.00		Recettes	200,000
963,369.05	800,000	Investissements nets	200,000
1,000,646.05	800,000	5040 Terrains bâtis	400,000
1,000,646.05	800,000	- Patinoire de l'Ancien Stand	400,000
37,277.00		6310 Subventions acquises du canton	
37,277.00		- Subventions acquises du canton	
		6340 Subventions des entreprises publiques	200,000
		- Subv. des entreprises publiques	200,000
	100,000	907 Rencontres, Loisirs et Cultures	
	100,000	Dépenses	150,000
	100,000	Investissements nets	150,000
100,000	100,000	5040 Terrains bâtis	150,000
100,000		- Nouveau bâtiment Totem-RLC	150,000

Renseignements complémentaires

9 Sport, Jeunesse et Loisirs

900 Administration des sports et activités diverses

900.5040 Terrains bâtis

Début des travaux par étapes de construction d'un skate piazza en lieu et place du skatepark actuel vétuste et à déplacer en raison de la construction du nouveau collège au Cour Roger Bonvin.

901 Centres sportifs

901.5040 Terrains bâtis

Centre sportif de Tourbillon : installation en fixe, par étape, du périmètre de sécurité (exigence de la licence de jeu Swiss Football League) et diagnostic général de l'état de santé des halles équestres. En 2023, il est prévu l'installation de panneaux photovoltaïques sur la toiture de la tribune principale.

Centre sportif de l'Ancien Stand : réfection énergétique et logistique de la tour de chronométrage et son contrôle d'accès général.

901.6340 Subventions des entreprises publiques

Utilisation du fonds de transition énergétique constitué par OIKEN en faveur des communes-actionnaires. Cette recette d'investissement permet de financer partiellement les mesures prises pour accompagner la transition énergétique (cf. rubrique 901.5040).

902 Piscines

902.5040 Terrains bâtis

Piscine couverte : réfection des façades de la piscine de l'Ancien Stand. Amélioration de l'enveloppe thermique du bâtiment.

Piscine de la Blancherie : réfection globale selon crédit d'engagement : en 2023, planification des travaux pour les étapes 2024 et 2025.

Piscine de la Sitterie : réfection technique de la goulotte et amenée d'eau en pourtour du bassin.

903 Patinoires et jardin des neiges

903.5040 Terrains bâtis

Patinoire de l'Ancien Stand : installation de panneaux photovoltaïques sur la toiture de la patinoire.

903.6340 Subventions des entreprises publiques

Utilisation du fonds de transition énergétique constitué par OIKEN en faveur des communes-actionnaires. Cette recette d'investissement permet de financer partiellement les mesures prises pour accompagner la transition énergétique (cf. rubrique 903.5040).

907 **Rencontres, Loisirs et Cultures**

907.5040 Terrains bâtis

Nouveau bâtiment Totem-RLC : frais d'études pour le déplacement du bâtiment du Totem sur une parcelle communale adjacente au Cour Roger Bonvin. A moyen terme, le RLC doit quitter les locaux occupés à la Rue de Loèche 23.

Document de travail à l'usage du Conseil général

Détail des subventions accordées

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

Administration générale et Finances		Comptes 2021	Budget 2022	Budget 2023
		624 439.85	610 000	610 000
110.3636	Subventions aux organisations privées à but non lucratif	43 604.50	30 000	30 000
	Subventions ponctuelles	43 604.50	30 000	30 000
150.3637	Subventions aux personnes physiques	580 835.35	580 000	580 000
	Action rentrée scolaire (chèques scolaires)	580 835.35	580 000	580 000

Economie, Innovation et Tourisme

		Comptes 2021	Budget 2022	Budget 2023
		1 626 569.20	1 855 000	1 945 000
260.3634	Subventions aux entreprises publiques	580 000.00	655 000	705 000
	Office du tourisme	440 000.00	465 000	465 000
	dont Versement	420 000.00	465 000	465 000
	Mise à disposition des locaux	20 000.00	-.-	-.-
	The Ark / PhytoArk / SpArk	140 000.00	190 000	190 000
	Energypolis SA	-.-	-.-	50 000
260.3636	Subventions aux organisations privées à but non lucratif	865 095.60	950 000	740 000
	Espace Création	600 000.00	600 000	-.-
	dont Versement à Inartis	400 000.00	400 000	-.-
	Mise à disposition des locaux	200 000.00	200 000	-.-
	Terroir urbain	48 542.80	70 000	70 000
	Aides ponctuelles relatives à la promotion touristique	112 313.45	120 000	135 000
	Aides au développement économique	104 239.35	160 000	535 000
264.3637	Subventions aux personnes physiques	181 473.60	250 000	500 000
	Subventions mesures d'utilisation rationnelle de l'énergie	181 473.60	250 000	500 000

Education et Culture

		Comptes 2021	Budget 2022	Budget 2023
		4 472 418.62	4 685 000	4 856 500
300.3634	Subventions aux entreprises publiques	145 770.40	180 000	160 000
	Frais d'itinéraires des apprentis	145 770.40	180 000	160 000
300.3636	Subventions aux organisations privées à but non lucratif	47 000.00	47 000	47 000
	Université populaire	25 000.00	25 000	25 000
	Ludothèque de Sion	15 000.00	15 000	15 000
	Bibliothèque de Bramois	6 000.00	6 000	6 000
	Association des parents d'élèves	1 000.00	1 000	1 000
301.3637	Subventions aux personnes physiques	786 736.92	715 000	755 000
	Frais de placement d'enfants en institutions	33 825.30	35 000	35 000
	Soins dentaires scolaires	752 911.62	680 000	720 000
302.3637	Subventions aux personnes physiques	28 838.00	25 000	25 000
	Participation à l'écolage Sports-Etudes du C.O. de Grône	28 838.00	25 000	25 000
305.3634	Subventions aux entreprises publiques	130 931.35	140 000	130 000
	Frais d'itinéraires des étudiants	130 931.35	140 000	130 000
320.3636	Subventions aux organisations privées à but non lucratif	3 205 833.35	3 414 000	3 549 500
	Fondation Sion Violon Musique	508 851.25	513 000	513 000
	Académie de musique Tibor Varga	158 000.00	118 000	118 000
	Sion Festival	275 851.25	320 000	320 000
	Concours International de Violon Tibor Varga Sion-Valais (y compris prix du concours)	75 000.00	75 000	75 000
	Festival de l'Orgue Ancien	35 000.00	35 000	35 000
	La Schubertiade de Sion	10 000.00	15 000	15 000
	Conservatoire cantonal de musique	202 700.00	202 700	202 700
	Mise à disposition des locaux	202 700.00	202 700	202 700
	EJMA	74 800.00	74 800	71 300
	dont Versement	21 000.00	21 000	21 000
	Mise à disposition des locaux	53 800.00	53 800	50 300
	Le SPOT - Théâtre de Valère et Petithéâtre	904 000.00	924 000	924 000
	dont Versement	800 000.00	820 000	820 000
	Mise à disposition des locaux	104 000.00	104 000	104 000

Education et Culture

	Comptes 2021	Budget 2022	Budget 2023
Association Ferme Asile	445 000.00	445 000	624 000
dont Versement	245 000.00	245 000	400 000
Mise à disposition des locaux (Ferme Asile + Grenette)	200 000.00	200 000	224 000
Harmonie municipale	102 000.00	102 000	102 000
dont Versement	70 000.00	70 000	70 000
Mise à disposition des locaux	32 000.00	32 000	32 000
La Laurentia, Bramois	34 000.00	34 000	34 000
dont Versement	20 000.00	20 000	20 000
Mise à disposition des locaux	14 000.00	14 000	14 000
Liberté de Salins	20 000.00	20 000	20 000
Schola des Petits Chanteurs de Notre Dame de Sion	60 000.00	60 000	20 000
Chœur Novantiqua	20 000.00	25 000	25 000
Sociétés chorales	11 000.00	11 000	11 000
Sedunum Nostrum	5 000.00	5 000	5 000
Festival Flatus	15 000.00	15 000	15 000
Teatro Comico	20 000.00	40 000	40 000
Fondation Fellini pour le Cinéma	150 000.00	150 000	150 000
Festival d'Art de rue	-.-	40 000	40 000
Carnaval de Sion (+ garantie de déficit Fr. 30'000.-)	-.-	30 000	30 000
Irish Festival	15 982.10	100 000	100 000
Culture Valais	20 000.00	20 000	20 000
Ouverture Opéra	50 000.00	50 000	50 000
Le Mazot	5 000.00	5 000	5 000
Riches heures de Valère	50 000.00	50 000	50 000
La Lanterne magique	7 500.00	7 500	7 500
Palp Festival	50 000.00	50 000	50 000
Maîtrise de la Cathédrale	20 000.00	20 000	20 000
Ma Revue à nous	20 000.00	20 000	20 000
Pollen Festival	50 000.00	50 000	50 000
Aide à la création (subventions casuelles)	250 000.00	250 000	250 000
Aide à l'animation (subventions casuelles)	50 000.00	50 000	50 000

Education et Culture

	Comptes 2021	Budget 2022	Budget 2023
320.3637 Subventions aux personnes physiques	127 308.60	164 000	190 000
Aide aux études artistiques	15 065.50	20 000	20 000
Conservatoire cantonal de musique - Participation élèves	76 476.00	110 000	136 000
EJMA - Participation élèves	24 767.10	27 000	27 000
Prix culturel	7 000.00	7 000	7 000
Autres subventions	4 000.00	-.-	-.-

Affaires sociales

		Comptes 2021	Budget 2022	Budget 2023
		10 097 707.53	10 401 000	11 118 500
400.3636	Subventions aux organisations privées à but non lucratif	474 840.00	325 000	333 000
	Aide humanitaire	20 000.00	20 000	20 000
	Addiction Valais	3 000.00	3 000	3 000
	Antenne Sida	3 000.00	3 000	3 000
	Lire et Ecrire (transféré sous 404.3636)	16 000.00	-.-	-.-
	Centre Suisse-Immigrés	40 000.00	40 000	40 000
	Chez Paou	40 000.00	30 000	30 000
	Compétences Bénévoles	-.-	-.-	3 000
	Senso5	30 000.00	30 000	30 000
	Garde d'enfants malades Croix-Rouge VS	6 000.00	6 000	6 000
	Hôtel Dieu	20 000.00	30 000	30 000
	Intégration pour tous	4 000.00	4 000	4 000
	Déclics	20 000.00	20 000	20 000
	La Main Tendue	12 000.00	7 000	7 000
	OSEO	85 000.00	50 000	50 000
	Centre de consultation SIPE	3 000.00	3 000	3 000
	Pro Senectute	11 000.00	11 000	11 000
	SOS enfants de chez nous	8 000.00	8 000	8 000
	SOS futures Mères	14 000.00	14 000	14 000
	Tables du Rhône	-.-	5 000	5 000
	Transport handicap Valais	16 000.00	16 000	16 000
	Un soin juste	-.-	-.-	5 000
	Autres subventions	123 840.00	25 000	25 000
400.3637	Subventions aux personnes physiques	-.-	2 000	10 000
	Mise à la charge LAMal	-.-	2 000	10 000
401.3637	Subventions aux personnes physiques	341 674.77	330 000	335 000
	Gestion communale et frais funéraires	341 674.77	330 000	335 000
402.3636	Subventions aux organisations privées à but non lucratif	6 183 600.40	6 517 000	7 191 000
	Crèche-nurserie La Pouponnière valaisanne	1 562 000.00	1 645 000	1 973 000
	dont Versement	1 240 000.00	1 323 000	1 651 000
	Mise à disposition des locaux	322 000.00	322 000	322 000

Affaires sociales

		Comptes 2021	Budget 2022	Budget 2023
Crèche-nurserie des Châteaux		704 000.00	690 500	701 000
dont Versement		569 000.00	555 500	566 000
Mise à disposition des locaux		135 000.00	135 000	135 000
Crèche-nurserie Les P'tits Furets		1 243 000.00	1 266 000	1 340 000
Crèche Croque Lune		256 000.00	229 000	274 500
Crèche Pirouette		286 000.00	241 000	282 500
Crèche, St-Léonard (convention)	(voir UAPE Uvrier)	279 600.00	45 000	45 000
Crèche, Veysonnaz (convention)		-.-	2 000	4 000
Crèche-UAPE, Salins	(Gribouille / Le Relais)	114 000.00	104 900	106 800
dont Versement		94 000.00	82 900	84 500
Mise à disposition des locaux		20 000.00	22 000	22 300
UAPE, Champsec	(La Trott')	145 000.00	247 500	263 600
dont Versement		-.-	190 000	200 000
Mise à disposition des locaux		-.-	57 500	63 600
UAPE Centre-ville	(La Récré)	206 000.00	211 000	193 000
dont Versement		102 000.00	107 000	89 000
Mise à disposition des locaux		104 000.00	104 000	104 000
UAPE, Bramois	(Croqu'Notes)	109 000.00	132 500	126 500
dont Versement		89 000.00	112 500	108 000
Mise à disposition des locaux		20 000.00	20 000	18 500
UAPE, Sacré-Coeur	(Mikado)	129 000.00	147 500	173 900
dont Versement		89 000.00	107 500	114 000
Mise à disposition des locaux		40 000.00	40 000	59 900
UAPE, Platta	(Le Point virgule)	109 000.00	88 000	88 600
dont Versement		79 000.00	58 000	60 500
Mise à disposition des locaux		30 000.00	30 000	28 100
UAPE, St-Guérin / Les Collines	(Arc-en-ciel)	136 000.00	167 500	177 000
dont Versement		111 000.00	130 500	140 000
Mise à disposition des locaux		25 000.00	37 000	37 000
UAPE Uvrier	(les Lupins Bleus)	-.-	148 600	146 600
dont Versement	(voir crèche St-Léonard)	-.-	87 000	85 000
Mise à disposition des locaux		-.-	61 600	61 600
UAPE, Châteauneuf	(Cartouche)	81 000.00	69 000	77 000
UAPE, Vissigen	(Les Papivores)	113 000.00	97 500	124 000
UAPE, Aproz (convention)		25 000.00	26 000	32 000

Affaires sociales			Comptes 2021	Budget 2022	Budget 2023
	UAPE, Oscar Bider (OSEO)	(Le Looping)	114 000.00	120 000	119 000
	Association Sédunoise des Lieux d'Accueil de l'Enfance (ASLAE)		442 000.20	638 500	663 000
	Accueil familial de jour	(L'Agapanthe)	130 000.20	200 000	280 000
404.3636	Subventions aux organisations privées à but non lucratif		116 392.00	157 000	149 500
	Part. communale aux cours de langue (OSEO, CSI, Lire et Ecrire)		74 065.00	95 000	90 000
	Aides casuelles relatives à l'intégration des étrangers		42 327.00	62 000	59 500
408.3634	Subventions aux entreprises publiques		2 981 200.36	3 070 000	3 100 000
	Etablissement médico-social (EMS)		2 981 200.36	3 070 000	3 100 000

Sécurité publique

		Comptes 2021	Budget 2022	Budget 2023
		21 000.00	21 000	21 000
500.3636	Subventions aux organisations privées à but non lucratif	21 000.00	21 000	21 000
	Société de protection des animaux (SPA)	20 000.00	20 000	20 000
	Société des sous-officiers	1 000.00	1 000	1 000

Document de travail à l'usage du Conseil général

Travaux publics et Environnement

	Comptes 2021	Budget 2022	Budget 2023
	82 881.05	125 000	95 000
603.3636 Subventions aux organisations privées à but non lucratif	22 881.05	45 000	35 000
Consortage d'irrigation	2 900.00	3 900	3 900
Amélioration du bétail	4 200.00	1 200	6 700
Aide à l'agriculture	12 911.05	20 800	20 500
La Murithienne, Société valaisanne des sciences naturelles	-.-	1 000	1 000
Soutien syndicats d'élevage et organisations agricoles	2 870.00	8 100	2 900
Association Grand Crû Ville de Sion	-.-	10 000	-.-
609.3636 Subventions aux organisations privées à but non lucratif	60 000.00	80 000	60 000
Subvention Créalp	60 000.00	60 000	60 000
Projets humanitaires en lien avec l'eau potable	-.-	20 000	-.-

Bâtiments et Constructions		Comptes 2021	Budget 2022	Budget 2023
		176 746.70	155 000	155 000
700.3636	Subventions aux organisations privées à but non lucratif	-.-	5 000	5 000
	Subventions ponctuelles	-.-	5 000	5 000
700.3637	Subventions aux personnes physiques	176 746.70	150 000	150 000
	Participation à la rénovation d'immeubles privés vieille ville	79 684.55	60 000	60 000
	Participation à la rénovation d'immeubles privés extra-muros	97 062.15	90 000	90 000

Urbanisme et Mobilité

	Comptes 2021	Budget 2022	Budget 2023
	5 814 545.05	6 090 000	6 074 000
850.3637 Subventions aux personnes physiques	-.-	-.-	150 000
Toitures et façades végétalisées	-.-	-.-	150 000
856.3634 Subventions aux entreprises publiques	5 734 570.05	6 008 000	5 782 000
Bus sédunois (offre forfaitaire), communication, reconnaissance des titres de transports	5 392 062.35	5 402 000	5 530 000
Bus agglomération	81 060.00	517 000	160 000
<i>Amélioration cadence 15' ligne Sion-Conthey-Ardon</i>	81 060.00	86 000	86 000
<i>Participation ponctuelle (conditionnelle) à la cadence augmentée Sion - Martigny</i>	-.-	175 000	-.-
<i>Participation ponctuelle (conditionnelle) à la cadence augmentée Sion - Nendaz</i>	-.-	97 000	-.-
<i>Participation ponctuelle (conditionnelle) à la cadence augmentée Sion - Rive droite</i>	-.-	49 000	-.-
<i>Amélioration cadences entre Uvrier et Sion (ligne 12.412)</i>	-.-	110 000	74 000
Lunabus	55 767.70	67 000	70 000
<i>Lunabus Sion-Martigny</i>	35 000.00	40 000	43 000
<i>Lunabus Sion-Savièse-Grimisuat-Ayent</i>	10 000.00	17 000	17 000
<i>Bus de nuit Sion-Sierre</i>	10 767.70	10 000	10 000
Gratuité des bus lors des nocturnes de Noël	-.-	7 000	7 000
Courses navettes manifestations	3 680.00	15 000	15 000
Navettes autonomes	202 000.00	-.-	-.-
856.3636 Subventions aux organisations privées à but non lucratif	19 000.00	37 000	37 000
Slow up	-.-	20 000	20 000
ValaisRoule	15 000.00	15 000	15 000
Subventions ponctuelles	4 000.00	2 000	2 000
856.3637 Subventions aux personnes physiques	60 975.00	45 000	75 000
Aide à l'achat de deux-roues électrique et aide à l'achat d'abonnement TC collaborateurs	45 000.00	45 000	60 000
Subvention abonnements CFF Uvrier	15 975.00	-.-	15 000
860.3636 Subventions aux organisations privées à but non lucratif	-.-	-.-	30 000
Gordon Bennett 2023	-.-	-.-	30 000

Sport, Jeunesse et Loisirs

	Comptes 2021	Budget 2022	Budget 2023
	477 867.20	787 000	884 000
900.3636 Subventions aux organisations privées à but non lucratif	227 140.00	323 000	385 000
Déficit Cours des Mayens	-.-	20 000	20 000
Concours hippique national	15 000.00	15 000	15 000
Cercle des Nageurs	5 000.00	5 000	5 000
Rallye International du Valais (RIV)	45 000.00	45 000	45 000
Cyclo sportive des vins du Valais jusqu'en 2021 / Ride the Alps cyclisme dès 2022	10 000.00	15 000	15 000
Grand Raid BCVs-VTT	8 000.00	8 000	8 000
Tour des stations-cyclisme	5 000.00	5 000	5 000
Association Nova Eroica Switzerland Sion-Valais	30 000.00	30 000	30 000
Tour de Romandie	-.-	-.-	67 000
Subventions casuelles	109 140.00	180 000	175 000
900.3637 Subventions aux personnes physiques	10 500.00	10 000	10 000
Sportifs suisses d'élite	10 500.00	10 000	10 000
906.3636 Subventions aux organisations privées à but non lucratif	240 227.20	454 000	489 000
Prix jeunesse	2 000.00	3 500	3 500
Education donne de la force	7 235.50	7 500	2 500
Pro Forma	200 000.00	410 000	450 000
dont Versement	200 000.00	200 000	240 000
Mise à disposition des locaux	-.-	210 000	210 000
Subventions casuelles	30 991.70	33 000	33 000

Document de travail à l'usage du Conseil général

Liste des abréviations

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

Liste des abréviations

AC	ASSURANCE CHOMAGE	GED	GESTION ELECTRONIQUE DES DOCUMENTS
AI	ASSURANCE-INVALIDITE	HEMU	HAUTE ECOLE DE MUSIQUE
AIS	AERONAUTICAL INFORMATION SERVICE	HES-SO	HAUTE ECOLE SPECIALISEE DE SUISSE OCCIDENTAL
APEA	AUTORITE DE PROTECTION DE L'ENFANT ET DE L'ADULTE	JSP	JEUNES SAPEURS-POMPIERS
APG	ALLOCATION POUR PERTE DE GAIN	MCH	MODELE COMPTABLE HARMONISE
ASEC	ASSOCIATION DE LA STEP DE CHANDOLINE	MPE	MATURITE PROFESSIONNELLE EN ECONOMIE
ASLAE	ASSOCIATION SEDUNOISE DES LIEUX D'ACCUEIL DE L'ENFANCE	OCVS	ORGANISATION CANTONALE VALAISANNE SUR LES SECOURS
AVIC	ASSOCIATION VALAISANNE D'INTERPRETARIAT COMMUNAUTAIRE	OSAD	ORGANISATION DE SOINS ET D'AIDE A DOMICILE
AVS	ASSURANCE-VIEILLESSE ET SURVIVANTS	OSEO	ŒUVRE SUISSE D'ENTRAIDE OUVRIERE
CCP	COMPTE CHEQUE POSTAL	PA	PATRIMOINE ADMINISTRATIF
CFF	CHEMINS DE FER FEDERAUX	PF	PATRIMOINE FINANCIER
CIGES	CENTRE INFORMATIQUE DE GESTION	PAZ	PLAN D'AFFECTATION DE ZONES
CIO	CENTRE D'INFORMATION ET D'ORIENTATION	PCi	PROTECTION CIVILE INTERCOMMUNALE
CMS	CENTRE MEDICO-SOCIAL	PGEE	PLAN GENERAL D'EVACUATION DES EAUX
CO	CYCLE D'ORIENTATION	PRVC	POLICE REGIONALE DES VILLES DU CENTRE
CPS	CENTRE PEDAGOGIQUE SPECIALISE	RCCZ	REGLEMENT COMMUNAL DE CONSTRUCTION ET DE ZONES
CPVS	CAISSE DE PENSION DE LA VILLE DE SION	REDIDA	RENCONTRES D'ICI ET D'AILLEURS
CREALP	CENTRE DE RECHERCHE SUR L'ENVIRONNEMENT ALPIN	RH	RESSOURCES HUMAINES
DDP	DROIT DISTINCT ET PERMANENT DE SUPERFICIE	RPT	REFORME DE LA PEREQUATION FINANCIERE ET DE LA REPARTITION DES
ECCG-EPP	ECOLE DE COMMERCE, DE CULTURE GENERALE ET PREPROFESSIONNELLE		TÂCHES ENTRE LA CONFEDERATION ET LES CANTONS
EJMA	ECOLE DE JAZZ ET DE MUSIQUE ACTUELLE	SIPE	SEXUALITE, INFORMATION, PREVENTION, EDUCATION
EMS	ETABLISSEMENTS MEDICO-SOCIAUX	SLF	SPORT LOISIR FACULTATIF
EPCA	ECOLE PROFESSIONNELLE COMMERCIALE ET ARTISANALE	SMSPP	SERVICE MEDICAL SCOLAIRE ET PSYCHOPEDAGOGIQUE
EPFL	ECOLE POLYTECHNIQUE FEDERALE DE LAUSANNE	STEP	STATION D'EPURATION
EPT	EQUIVALENT PLEIN TEMPS	UAPE	UNITE D'ACCUEIL POUR ECOLIERS
EPTM	ECOLE PROFESSIONNELLE TECHNIQUE ET DES METIERS	UTO	USINE DE TRAITEMENT DES ORDURES