

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 2022. Ce dernier présente un excédent de charges de Fr. 3,2 millions et des investissements autofinancés à 64%.

Selon l'agenda fixé par le Canton du Valais, toutes les communes valaisannes devront, à partir de l'exercice 2022 au plus tard, publier leurs états financiers sur la base du nouveau plan comptable harmonisé (MCH2) défini par la Conférence des directrices et des directeurs cantonaux des finances. L'ancien plan comptable (MCH1) a été révisé en tenant compte des normes comptables internationales du secteur public (IPSAS). L'harmonisation de la présentation des comptes publics est nécessaire en matière de coordination des politiques budgétaires (canton/communes), d'établissement de la péréquation financière (données comparables), de transparence et de statistique financière.

Désignée comme commune pilote par la Fédération des communes valaisannes, la Ville de Sion a déjà publié le budget 2021 selon les standards du MCH2.

Budget de fonctionnement

Les charges financières s'élèvent à Fr. 206,41 millions, les amortissements comptables à Fr. 20,92 millions et les attributions aux fonds et financements spéciaux à Fr. 0,54 million. Le total des charges de fonctionnement se chiffre ainsi à Fr. 227,87 millions (+ Fr. 3,92 millions par rapport au budget 2021) et le total des revenus à Fr. 224,67 millions (+ Fr. 6,03 millions).

Ci-dessous, la liste non exhaustive des principaux éléments à retenir du budget 2022 (dans l'ordre du plan comptable) :

- + Le budget 2022 enregistre la troisième et dernière tranche de la réforme cantonale de l'imposition des entreprises. La taxation fiscale 2022 est la première qui intègre pleinement les effets de la réforme fiscale. Le budget tient compte des prévisions conjoncturelles réjouissantes annoncées par les différents instituts financiers (taux de croissance supérieurs à 3%). Selon nos estimations, les recettes fiscales devraient s'élever à Fr. 116,37 millions, supérieures de Fr. 2,92 millions au budget 2021 (+2,57%) :

- En fonction des transactions immobilières prévues en 2022, la rubrique « Produits exceptionnels, plus-values », qui enregistre les bénéfices réalisés sur les ventes de terrain du patrimoine financier, a été diminuée de Fr. 2,50 millions ;
- + L'activité achats-ventes d'énergies de partenaires laisse apparaître un bénéfice de Fr. 7,40 millions (+ Fr. 2,86 millions par rapport au budget 2021). Une diminution des charges combinée avec une forte augmentation du prix de vente de l'énergie expliquent ce bon résultat ;
- Le coût du financement des différents régimes sociaux (institutions handicapés/sociales, prestations complémentaires, aide sociale, fonds cantonal pour l'emploi, etc.) augmente de Fr. 0,24 million par rapport au précédent budget ;
- Les subventions communales versées à l'Association sédunoise des lieux d'accueil de l'enfance (ASLAE) augmentent de Fr. 0,29 million par rapport à 2021. Cette augmentation s'explique par l'extension de l'offre communale en matière d'accueil parascolaire (UAPE « La Récré » à Gravelone et « Les Lupins bleus » à Uvrier) ainsi que l'ouverture, à l'été 2022, d'une nouvelle structure dans le centre scolaire de Champsec. La Ville de Sion 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 ;
- Le budget 2022 intègre la contribution financière de la Ville à l'augmentation des cadences des bus d'agglomération (+ Fr. 0,31 million).

Budget d'investissement

Le total des dépenses d'investissement se monte à Fr. 34,40 millions, celui des recettes d'investissement à Fr. 7,49 millions. Les investissements nets s'élèvent donc à Fr. 26,91 millions, supérieurs de Fr. 1,84 million au budget 2021.

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

▪ Réaménagement des bâtiments scolaires	Fr. 8,5 millions
▪ Aménagements routiers communaux et cantonaux	Fr. 6,1 millions
▪ Traitement et évacuation des eaux usées	Fr. 2,8 millions
▪ Contributions financières aux établissements scolaires cantonaux	Fr. 2,0 millions
▪ Réfection des piscines municipales et des patinoires	Fr. 1,9 million
▪ Investissements liés à l'eau potable	Fr. 1,7 million
▪ Aménagements d'espaces publics	Fr. 1,7 million
▪ Réhabilitation du site de la Sitterie en Pôle musique	Fr. 1,5 million

Financement des investissements et évolution de la fortune

La marge d'autofinancement, qui s'élève à Fr. 17,24 millions (+ Fr. 2,79 millions par rapport au budget 2021), permet de financer 64% des investissements prévus. Le solde, soit Fr. 9,67 millions, correspond à une insuffisance de financement impliquant un recours à l'emprunt. Fin 2022, l'endettement net cumulé de la Ville de Sion s'élève à Fr. 111,19 millions.

Suite à un excédent de charges de Fr. 3,20 millions sur le compte de fonctionnement, la fortune diminue et se monte à Fr. 153,56 millions au 31 décembre 2022.

Conclusion

Des perspectives économiques, respectivement fiscales, plus réjouissantes qu'il y a une année, impactent positivement le budget 2022. L'excellente maîtrise des charges de fonctionnement et le bon résultat attendu sur notre activité d'achats-ventes d'énergies de partenaires contribuent également à cette amélioration de la situation.

L'assise financière de la ville et la fortune accumulée ces dernières années permettent de faire face aux engagements financiers courants.

Au vu de ce qui précède, le Conseil municipal vous invite à accepter le budget 2022.

VILLE DE SION

Le Président



Philippe VARONE

Le Secrétaire



Philippe DUCREY

Octobre 2021

Table des matières	Pages
Message introductif	1
Table des matières	4
Résultats	
Aperçu du compte de résultats	9
Indicateurs financiers	13
Aperçu du compte annuel	19
Comptes de fonctionnement selon les dicastères, les tâches et les natures	23
Classification globale par natures	26
Comptes des investissements selon les dicastères, les tâches et les natures	33
Amortissements	39
Statistiques	43
Charges et revenus de fonctionnement	
Administration générale et Finances	49
Economie, Innovation et Tourisme	69
Education et Culture	77
Affaires sociales	103
Sécurité publique	119
Travaux publics et Environnement	133
Bâtiments et Constructions	159
Urbanisme et Mobilité	169
Sport, Jeunesse et Loisirs	183

Table des matières

Pages

Dépenses et recettes d'investissements

Administration générale et Finances	201
Economie, Innovation et Tourisme	207
Education et Culture	213
Affaires sociales	219
Sécurité publique	225
Travaux publics et Environnement	231
Bâtiments et Constructions	241
Urbanisme et Mobilité	247
Sport, Jeunesse et Loisirs	255

Annexes

Détail des subventions	263
Liste des abréviations	279

Document de travail à l'usage du Conseil général

Aperçu du compte de résultats

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 2020	Budget 2021	Budget 2022
Compte de résultats				
Résultat avant amortissements comptables				
Charges financières	- CHF	202'851'710.02	202'460'900	206'407'400
Revenus financiers	+ CHF	222'456'313.48	216'913'300	223'645'000
Marge d'autofinancement	= CHF	19'604'603.46	14'452'400	17'237'600
Résultat après amortissements comptables				
Marge d'autofinancement	+ CHF	19'604'603.46	14'452'400	17'237'600
Amortissements planifiés	- CHF	22'715'855.55	21'097'000	20'918'000
Attributions aux fonds et financements spéciaux	- CHF	812'907.19	396'100	542'600
Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	+ CHF	1'992'914.94	1'726'700	1'023'000
Réévaluations des participations du PA	- CHF	25'921.00	-	-
Excédent de charges	= CHF	1'957'165.34	5'314'000	3'200'000
Compte des investissements				
Dépenses	+ CHF	28'081'968.27	31'790'000	34'400'000
Recettes	- CHF	3'895'532.95	6'720'000	7'490'000
Investissements nets	= CHF	24'186'435.32	25'070'000	26'910'000
Financement				
Marge d'autofinancement	+ CHF	19'604'603.46	14'452'400	17'237'600
Investissements nets	- CHF	24'186'435.32	25'070'000	26'910'000
Insuffisance de financement	= CHF	4'581'831.86	10'617'600	9'672'400

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

2020

2021

2022

1. Taux d'endettement net (I1)

Dettes nettes I	CHF	91'115'751.80	101'570'152	111'187'152
Revenus fiscaux	40 CHF	118'639'825.40	113'450'000	116'370'000
		76.80%	89.53%	95.55%

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	19'604'603.46	14'452'400	17'237'600
investissements nets	CHF	24'186'435.32	25'070'000	26'910'000
		81.06%	57.65%	64.06%

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

2020

2021

2022

3. Part des charges d'intérêts (I3)

Charges d'intérêts nets	CHF	1'120'774.46	1'327'000	698'000
Revenus courants	CHF	220'275'575.36	213'785'000	219'716'000
		0.51%	0.62%	0.32%

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	268'817'659.44	279'272'059	288'889'059
Revenus courants	CHF	220'275'575.36	213'785'000	219'716'000
		122.04%	130.63%	131.48%

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

	2020	2021	2022
--	------	------	------

5. Proportion des investissements (I5)

Investissements bruts	CHF	28'081'968.27	31'790'000	34'400'000
Dépenses totales	CHF	226'760'025.23	229'395'900	235'855'400
		12.38%	13.86%	14.59%

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	23'862'551.01	22'424'000	21'616'000
Revenus courants	CHF	220'275'575.36	213'785'000	219'716'000
		10.83%	10.49%	9.84%

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

	2020	2021	2022
--	------	------	------

7. Dette nette 1 par habitant (I7)

Dette nette I	CHF	91'115'751.80	101'570'152	111'187'152
Population résidente permanente		34'710	34'978	35'300
		2'625	2'904	3'150

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	19'604'603.46	14'452'400	17'237'600
Revenus courants	CHF	220'275'575.36	213'785'000	219'716'000
		8.90%	6.76%	7.85%

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

Aperçu du compte annuel

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

Aperçu du compte annuel		Compte 2020		Budget 2021		Budget 2022	
Compte de résultats		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
Total des charges (amortissements inclus)		226'406'393.76		223'954'000		227'868'000	
Total des revenus			224'449'228.42		218'640'000		224'668'000
Excédent de charges			1'957'165.34		5'314'000		3'200'000
Total		226'406'393.76	226'406'393.76	223'954'000	223'954'000	227'868'000	227'868'000
Compte des investissements		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Total des dépenses reportées au bilan		28'081'968.27		31'790'000		34'400'000	
Total des recettes reportées au bilan			3'895'532.95		6'720'000		7'490'000
Investissements nets 3)			24'186'435.32		25'070'000		26'910'000
Total		28'081'968.27	28'081'968.27	31'790'000	31'790'000	34'400'000	34'400'000
Financement							
Report des investissements nets		24'186'435.32		25'070'000		26'910'000	
Report des amortissements planifiés du patrimoine administratif			22'715'855.55		21'097'000		20'918'000
Report attributions aux fonds et financements spéciaux			812'907.19		396'100		542'600
Report prélèvements sur les fonds et financements spéciaux		1'992'914.94		1'726'700		1'023'000	
Report réévaluation des participations du PA			25'921.00				
Excédent de revenus du compte de résultats			-				
Excédent de charges du compte de résultats		1'957'165.34		5'314'000		3'200'000	
Insuffisance de financement			4'581'831.86		10'617'600		9'672'400
Total		28'136'515.60	28'136'515.60	32'110'700	32'110'700	31'133'000	31'133'000
Modification du capital							
Report de l'insuffisance de financement		4'581'831.86		10'617'600		9'672'400	
Report des dépenses d'investissement au bilan			28'081'968.27		31'790'000		34'400'000
Report des recettes d'investissement au bilan		3'895'532.95		6'720'000		7'490'000	
Report des amortissements planifiés du patrimoine administratif		22'715'855.55		21'097'000		20'918'000	
Report réévaluation des participations du PA		25'921.00					
Report attributions aux fonds et financements spéciaux capitaux tiers		45'953.67				7'600	
Report prélèvements sur les fonds et financements spéciaux capitaux tiers			62'959.54		163'200		63'000
Diminution du capital propre			3'120'167.22		6'481'400		3'625'000
Total		31'265'095.03	31'265'095.03	38'434'600	38'434'600	38'088'000	38'088'000

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

Document de travail à l'usage du Conseil général

Compte de fonctionnement

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

Compte de fonctionnement selon les dicastères

Comptes 2020

Budget 2021

Budget 2022

	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
Dicastère 1 : Administration générale & Finances	24'169'787.51	135'643'647.78	23'200'000	131'310'000	23'070'000	132'020'000
Dicastère 2 : Economie, Innovation & Tourisme	19'220'705.94	20'130'625.78	15'840'000	18'570'000	17'590'000	23'130'000
Dicastère 3 : Education & Culture	42'152'805.36	8'005'245.75	43'975'000	8'070'000	46'135'000	9'005'000
Dicastère 4 : Affaires sociales	33'764'933.81	5'914'612.09	32'594'000	1'880'000	32'771'000	1'871'000
Dicastère 5 : Sécurité publique	13'226'187.88	6'919'148.60	13'060'000	7'100'000	13'009'000	6'625'000
Dicastère 6 : Travaux publics & Environnement	45'585'098.64	28'216'692.39	44'780'000	29'650'000	45'088'000	29'498'000
Dicastère 7 : Bâtiments & Constructions	8'829'568.09	5'976'162.09	7'510'000	5'250'000	7'115'000	5'645'000
Dicastère 8 : Urbanisme & Mobilité	26'842'627.74	12'672'601.09	30'655'000	15'080'000	30'601'000	14'885'000
Dicastère 9 : Sport, jeunesse & loisirs	12'614'678.79	970'492.85	12'340'000	1'730'000	12'489'000	1'989'000
Total des charges et des revenus	226'406'393.76	224'449'228.42	223'954'000	218'640'000	227'868'000	224'668'000
Excédent de charges		1'957'165.34		5'314'000		3'200'000

Compte de résultats selon les tâches		Compte 2020		Budget 2021		Budget 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0 Administration générale		17'675'709.14	4'945'137.19	15'272'200	4'225'000	15'975'000	5'145'000
1 Ordre et sécurité publics, défense		11'356'584.67	3'409'087.91	11'327'000	3'843'000	11'243'000	3'370'000
2 Formation		38'436'947.31	8'200'083.05	41'530'300	8'448'000	43'950'100	9'117'000
3 Culture, sports et loisirs, église		23'149'147.75	3'952'079.15	23'343'800	4'668'000	23'654'000	4'913'000
4 Santé		11'083'741.43	3'723'296.53	11'983'000	3'503'000	11'530'000	3'500'000
5 Prévoyance sociale		30'891'025.06	5'711'311.14	26'558'500	1'515'000	27'045'900	1'678'000
6 Trafic et télécommunications		42'291'818.48	18'548'852.98	44'726'200	22'249'300	44'808'500	21'620'000
7 Protection de l'environnement et aménagement du territoire		24'555'213.02	22'328'144.30	25'259'000	21'781'200	25'445'400	22'131'900
8 Economie publique		19'026'225.23	28'495'757.55	15'493'900	25'410'500	16'988'100	29'916'100
9 Finances et impôts		7'939'981.67	125'135'478.62	8'460'100	122'997'000	7'228'000	123'277'000
Total des charges et des revenus		226'406'393.76	224'449'228.42	223'954'000	218'640'000	227'868'000	224'668'000
Excédent de charges			1'957'165.34		5'314'000		3'200'000

Compte de résultats selon les natures	Compte 2020		Budget 2021		Budget 2022	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
30 Charges de personnel	50'404'714.11		51'499'500		51'807'400	
31 Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	64'937'552.08		63'937'900		65'724'000	
33 Amortissements du patrimoine administratif	17'791'282.90		17'119'000		17'376'000	
34 Charges financières	5'427'496.93		4'995'000		4'390'000	
35 Attributions aux fonds et financements spéciaux	812'907.19		396'100		542'600	
36 Charges de transferts	82'858'787.49		81'151'500		83'076'000	
37 Subventions redistribuées	136'432.85		5'000		5'000	
39 Imputations internes	4'037'220.21		4'850'000		4'947'000	
40 Revenus fiscaux		118'639'825.40		113'450'000		116'370'000
41 Patentes et concessions		170'840.95		182'000		182'000
42 Taxes		57'693'744.80		55'562'500		60'552'500
43 Revenus divers		5'000.00		-		-
44 Revenus financiers		28'828'162.16		30'959'300		29'048'500
45 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux		1'992'914.94		1'726'700		1'023'000
46 Revenus de transferts		12'945'087.11		11'904'500		12'540'000
47 Subventions à redistribuer		136'432.85		5'000		5'000
49 Imputations internes		4'037'220.21		4'850'000		4'947'000
Total des charges et des revenus	226'406'393.76	224'449'228.42	223'954'000	218'640'000	227'868'000	224'668'000
Excédent de charges		1'957'165.34		5'314'000		3'200'000

Ville de Sion - Budget détail - Fonctionnement

Comptes 2020	Budget 2021			Budget 2022	Ecart au budget %	Fr.
226,406,393.76	223,954,000	3	Charges	227,868,000	1.75	3,914,000
50,404,714.11	51,499,500	30	Charges de personnel	51,807,400	0.60	307,900
1,434,408.10	1,440,800	3000	Traitements des autorités et juges	1,429,000	-0.82	-11,800
36,356,038.75	37,187,500	3010	Traitements du personnel administratif et d'exploitation	37,530,700	0.92	343,200
1,993,297.15	1,927,700	3020	Traitements des enseignants	1,973,500	2.38	45,800
-20,000.00	27,000	3030	Travailleurs temporaires		-100.00	-27,000
2,516,949.35	2,516,600	3050	Cotisations AVS, AI, APG, AC	2,613,300	3.84	96,700
3,901,880.40	4,118,800	3052	Cotisations caisses de pension	3,909,900	-5.07	-208,900
1,109,457.45	1,018,500	3053	Cotisations assurances-accidents	1,054,400	3.52	35,900
1,081,911.15	1,228,100	3054	Cotisations allocations familiales	1,125,200	-8.38	-102,900
284,548.15	189,000	3055	Cotisations indemnités journalières en cas de maladie	262,300	38.78	73,300
186,516.45	180,400	3056	Cotisations primes de caisses-maladie	188,200	4.32	7,800
366,960.00	367,000	3060	Pensions	367,000	0.00	
302,083.45	300,000	3061	Rentes ou parts de rente	300,000	0.00	
362,060.85	381,000	3062	Allocations de renchérissement	370,000	-2.89	-11,000
297,194.70	286,000	3064	Rentes transitoires ou de raccordement	270,000	-5.59	-16,000
204,168.06	291,100	3090	Formation et perfectionnement du personnel	307,400	5.60	16,300
27,240.10	40,000	3099	Autres charges de personnel	106,500	166.25	66,500
64,937,552.08	63,937,900	31	Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	65,724,000	2.79	1,786,100
429,165.13	460,900	3100	Matériel de bureau	420,200	-8.83	-40,700
5,180,908.41	6,442,800	3101	Matériel d'exploitation, fournitures	6,446,000	0.05	3,200
270,895.51	361,300	3102	Imprimés, publications	378,300	4.71	17,000
482,180.60	499,000	3104	Matériel didactique	501,000	0.40	2,000
26,258.20	57,100	3105	Denrées alimentaires	56,100	-1.75	-1,000
77,525.18	66,000	3106	Matériel médical	66,000	0.00	
8,090.75	8,500	3109	Autres charges de matériel et de marchandises	8,500	0.00	
333,094.73	293,500	3110	Meubles et appareils de bureau	294,000	0.17	500
1,327,690.93	1,123,400	3111	Machines, appareils et véhicules	1,368,600	21.83	245,200
196,810.87	207,500	3112	Vêtements de travail	237,500	14.46	30,000
337,808.17	195,000	3113	Matériel informatique	175,000	-10.26	-20,000
5,704.40	4,000	3116	Appareils médicaux	4,000	0.00	
	138,000	3118	Immobilisations incorporelles	145,000	5.07	7,000
366,231.16	455,000	3119	Autres immobilisations	695,000	52.75	240,000
19,353,500.45	15,724,500	3120	Achats d'eau et d'énergies	16,954,500	7.82	1,230,000
15,304,394.91	16,588,000	3130	Prestations de services de tiers	16,592,800	0.03	4,800
2,094,704.97	1,822,100	3132	Honoraires experts et spécialistes	2,108,100	15.70	286,000
1,307,289.48	1,375,400	3133	Prestations informatiques	1,451,000	5.50	75,600
570,076.45	575,000	3134	Primes d'assurance de choses	589,000	2.43	14,000
1,256,607.03	1,392,200	3137	Impôts et taxes	1,601,200	15.01	209,000
443,359.57	476,000	3140	Entretien des terrains	450,000	-5.46	-26,000
3,523,955.31	2,790,000	3141	Entretien des routes / voies de communication	2,760,000	-1.08	-30,000
458,110.53	500,000	3142	Entretien des ouvrages d'aménagement des eaux	500,000	0.00	
2,342,476.91	2,707,000	3143	Entretien d'autres ouvrages de génie civil	2,817,000	4.06	110,000
5,031,206.94	5,090,000	3144	Entretien des terrains bâtis et bâtiments	4,492,000	-11.75	-598,000
4,470.50	4,000	3145	Entretien des forêts	4,000	0.00	
	140,000	3149	Entretien des autres immobilisations corporelles		-100.00	-140,000

Ville de Sion - Budget détail - Fonctionnement

Comptes 2020	Budget 2021			Budget 2022	Ecart au budget	
					%	Fr.
126,895.08	91,000	3150	Entretien de meubles et d'appareils de bureau	99,100	8.90	8,100
808,625.67	750,200	3151	Entretien de machines, appareils, véhicules et outils	778,700	3.80	28,500
2,524.46	2,000	3153	Entretien de matériel informatique	3,000	50.00	1,000
	1,000	3158	Entretien des immobilisations incorporelles		-100.00	-1,000
71,828.00	95,000	3159	Entretien des autres biens mobiliers	95,000	0.00	
474,203.50	875,500	3160	Loyers et fermages des biens-fonds	806,700	-7.86	-68,800
120,923.83	124,800	3161	Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	121,300	-2.80	-3,500
236,174.67	379,400	3170	Frais de déplacement et autres frais	396,600	4.53	17,200
	1,000	3171	Excursions, voyages scolaires et camps	1,000	0.00	
2,266,349.63	2,051,000	3181	Pertes sur créances effectives	2,177,000	6.14	126,000
37,610.15	15,800	3190	Indemnités pour dommages, franchises	20,800	31.65	5,000
59,900.00	55,000	3199	Autres charges d'exploitation	110,000	100.00	55,000
17,791,282.90	17,119,000	33	Amortissements du patrimoine administratif	17,376,000	1.50	257,000
16,940,371.50	14,219,000	3300	Amortissements immobilisations corporelles	15,161,000	6.62	942,000
		3301	Amortissements non planifiés, immobilisations corporelles		0.00	
850,911.40	2,900,000	3320	Amortissements immobilisations incorporelles	2,215,000	-23.62	-685,000
5,427,496.93	4,995,000	34	Charges financières	4,390,000	-12.11	-605,000
		3401	Intérêts passifs engagements financiers à ct		0.00	
3,626,541.45	3,500,000	3406	Intérêts passifs engagements financiers à lt	2,850,000	-18.57	-650,000
690,000.00	595,000	3409	Autres intérêts passifs	530,000	-10.92	-65,000
1,110,955.48	900,000	3499	Intérêts rémunérateurs et remboursement	1,010,000	12.22	110,000
812,907.19	396,100	35	Attributions aux fonds et financements spéciaux	542,600	36.99	146,500
45,953.67		3500	Attributions financements spéciaux, capitaux de tiers	7,600	0.00	7,600
766,953.52	396,100	3510	Attributions financements spéciaux, capitaux propres	535,000	35.07	138,900
82,858,787.49	81,151,500	36	Charges de transfert	83,076,000	2.37	1,924,500
1,029,041.15	1,000,000	3602	Quotes-parts de revenus destinées aux communes	1,000,000	0.00	
40,055.14	41,000	3611	Dédommagements au canton	46,000	12.20	5,000
10,496,852.40	11,125,000	3612	Dédommagements aux communes, ass. de communes	11,171,000	0.41	46,000
323,223.00		3621	Péréquation des ressources	45,000	0.00	45,000
23,461,364.78	33,299,000	3631	Subventions accordées au canton	34,324,000	3.08	1,025,000
7,897,855.70	7,665,000	3632	Subventions aux communes et aux ass. de communes	8,340,000	8.81	675,000
8,250,933.60	9,879,000	3634	Subventions aux entreprises publiques	10,053,000	1.76	174,000
11,165,930.75	11,886,500	3636	Subventions aux organisations privées à but non lucratif	12,405,000	4.36	518,500
15,243,037.32	2,278,000	3637	Subventions aux personnes physiques	2,150,000	-5.62	-128,000
25,921.00		3650	Amortissements participations PA		0.00	
4,924,572.65	3,978,000	3660	Amortissements subventions d'investissement	3,542,000	-10.96	-436,000
136,432.85	5,000	37	Subventions à redistribuer	5,000	0.00	
136,432.85	5,000	3705	Subventions redistribuées des privées	5,000	0.00	
4,037,220.21	4,850,000	39	Imputations internes	4,947,000	2.00	97,000
2,726,654.25	3,486,000	3910	Imputations internes pour prestations de services	3,562,000	2.18	76,000
1,034,253.70	1,114,000	3920	Imputations internes pour locations	1,124,000	0.90	10,000
245,312.26	240,000	3930	Imputations internes pour frais admin. et d'exploit.	251,000	4.58	11,000
31,000.00	10,000	3940	Imputations internes pour intérêts et charges financières	10,000	0.00	

Ville de Sion - Budget détail - Fonctionnement

Comptes 2020	Budget 2021			Budget 2022	Ecart au budget %	Fr.
224,449,228.42	218,640,000	4	Revenus	224,668,000	2.76	6,028,000
118,639,825.40	113,450,000	40	Revenus fiscaux	116,370,000	2.57	2,920,000
59,557,415.95	59,000,000	4000	Impôts sur le revenu	60,500,000	2.54	1,500,000
13,501,275.00	13,200,000	4001	Impôts sur la fortune	13,500,000	2.27	300,000
5,655,382.95	5,200,000	4002	Impôt prélevé à la source PP	4,800,000	-7.69	-400,000
481,106.15	480,000	4008	Impôts des personnes	480,000	0.00	
17,502,302.85	15,000,000	4010	Impôts sur le bénéfice	15,000,000	0.00	
5,298,320.50	5,300,000	4011	Impôts sur le capital	5,600,000	5.66	300,000
5,654,285.05	5,800,000	4021	Impôts fonciers	6,300,000	8.62	500,000
3,346,998.80	3,200,000	4022	Impôts sur les gains en capital	3,300,000	3.13	100,000
2,898,319.15	2,300,000	4023	Impôt additionnel sur mutations d'immeubles	2,500,000	8.70	200,000
1,662,796.05	1,200,000	4024	Impôts sur les successions et les donations	1,400,000	16.67	200,000
2,832,562.95	2,530,000	4026	Impôts du culte	2,650,000	4.74	120,000
249,060.00	240,000	4033	Taxes sur les chiens	240,000	0.00	
		4039	Autres impôts sur la propriété et sur les charges	100,000	0.00	100,000
170,840.95	182,000	41	Patentes et concessions	182,000	0.00	
170,840.95	182,000	4120	Concessions	182,000	0.00	
57,693,744.80	55,562,500	42	Taxes	60,552,500	8.98	4,990,000
622,325.30	590,000	4200	Taxes d'exemption	600,000	1.69	10,000
1,002,735.47	1,160,500	4210	Emoluments administratifs	1,181,000	1.77	20,500
78,284.00	63,000	4230	Ecolages	70,000	11.11	7,000
37,218.95	78,000	4231	Taxes de cours	76,000	-2.56	-2,000
25,172,830.78	26,809,800	4240	Taxes d'utilisation et de prestations de services	27,193,500	1.43	383,700
24,587,801.57	24,402,200	4250	Ventes	29,191,000	19.62	4,788,800
6,006,740.85	2,297,000	4260	Remboursements de tiers	2,091,000	-8.97	-206,000
163,661.54	137,000	4270	Amendes	135,000	-1.46	-2,000
22,146.34	25,000	4290	Récupération créances diverses	15,000	-40.00	-10,000
5,000.00		43	Revenus divers		0.00	
5,000.00		4309	Autres revenus d'exploitation		0.00	
28,828,162.16	30,959,300	44	Revenus financiers	29,048,500	-6.17	-1,910,800
2,210,126.59	1,953,000	4400	Intérêts des liquidités		0.00	
295,640.40	220,000	4401	Intérêts des créances et comptes courants	1,942,000	-0.56	-11,000
690,000.00	595,000	4402	Intérêts des placements financiers	210,000	-4.55	-10,000
4,241,979.00	7,500,000	4409	Autres intérêts du patrimoine financier	530,000	-10.92	-65,000
650,073.18	425,000	4411	Gains provenant des ventes d'immobilisations PF	5,000,000	-33.33	-2,500,000
18,323.40	28,000	4419	Récupération créances fiscales + autres gains PF	420,000	-1.18	-5,000
1,563,331.65	1,625,000	4420	Dividendes	20,000	-28.57	-8,000
6,886,804.95	5,040,000	4430	Loyers et fermages, biens-fonds PF	1,995,000	22.77	370,000
12,127,152.99	13,413,300	4451	Revenus de participations PA	5,000,000	-0.79	-40,000
144,730.00	160,000	4470	Loyers terrains bâtis, biens-fonds PA lt	13,771,500	2.67	358,200
		4472	Paielements pour utilisation des immeubles PA ct	160,000	0.00	
1,992,914.94	1,726,700	45	Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	1,023,000	-40.75	-703,700

Ville de Sion - Budget détail - Fonctionnement

Comptes 2020	Budget 2021			Budget 2022	Ecart au budget	
					%	Fr.
62,959.54	163,200	4500	Prélèvements financements spéciaux, capitaux de tiers	63,000	-61.40	-100,200
1,929,955.40	1,563,500	4510	Prélèvements financements spéciaux, capitaux propres	960,000	-38.60	-603,500
12,945,087.11	11,904,500	46	Revenus de transfert	12,540,000	5.34	635,500
102,493.00	65,000	4601	Quotes-parts aux revenus du canton	65,000	0.00	
767,074.15	750,000	4602	Quotes-parts aux revenus des communes	750,000	0.00	
184,776.62	175,000	4610	Dédommagements de la Confédération	190,000	8.57	15,000
666,121.55	741,400	4611	Dédommagements du canton	634,000	-14.49	-107,400
237,706.95	14,000	4612	Dédommagements des communes, ass. de communes	86,000	514.29	72,000
	116,000	4621	Péréquation financière et compensation des charges		-100.00	-116,000
466,278.00	422,000	4630	Subventions de la Confédération	469,000	11.14	47,000
7,988,272.24	7,031,100	4631	Subventions acquises du canton	7,521,000	6.97	489,900
2,038,644.70	2,225,000	4632	Subventions des communes, ass. de communes	2,230,000	0.22	5,000
469,649.00	315,000	4634	Subventions des entreprises publiques	565,000	79.37	250,000
1,000.00		4635	Subventions des entreprises privées		0.00	
		4690	Autres revenus de transfert		0.00	
23,070.90	50,000	4699	Redistributions taxes CO2	30,000	-40.00	-20,000
136,432.85	5,000	47	Subventions à redistribuer	5,000	0.00	
108,533.85	4,000	4700	Subventions fédérales à redistribuer	4,000	0.00	
27,899.00	1,000	4701	Subventions cantonales à redistribuer	1,000	0.00	
4,037,220.21	4,850,000	49	Imputations internes	4,947,000	2.00	97,000
2,769,654.25	3,486,000	4910	Imputations internes pour prestations de services	3,562,000	2.18	76,000
991,253.70	1,114,000	4920	Imputations internes pour locations	1,124,000	0.90	10,000
245,312.26	240,000	4930	Imputations internes pour frais administratifs et d'exploitation	251,000	4.58	11,000
31,000.00	10,000	4940	Imputations internes pour intérêts et charges financières	10,000	0.00	

Document de travail à l'usage du Conseil général

Compte des investissements

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

Compte des investissements selon les dicastères		Comptes 2020		Budget 2021		Budget 2022	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Dicastère 1 : Administration générale & Finances		233 974.92	-	500'000	-	350'000	-
Dicastère 2 : Economie, Innovation & Tourisme		2 294 940.00	-	2'400'000	-	1'200'000	-
Dicastère 3 : Education & Culture		3 428 102.97	894'967.00	7'400'000	1'200'000	10'840'000	2'430'000
Dicastère 4 : Affaires sociales		2 293 408.81	500'000.00	-	-	140'000	-
Dicastère 5 : Sécurité publique		83 611.75	-	120'000	-	260'000	140'000
Dicastère 6 : Travaux publics & Environnement		13 214 599.89	1'935'603.45	13'570'000	4'290'000	13'380'000	4'080'000
Dicastère 7 : Bâtiments & Constructions		1 822 888.83	155'000.00	1'730'000	-	1'500'000	-
Dicastère 8 : Urbanisme & Mobilité		1 743 774.32	70'962.50	3'070'000	450'000	4'160'000	840'000
Dicastère 9 : Sport, jeunesse & loisirs		2 966 666.78	339'000.00	3'000'000	780'000	2'570'000	-
Total des dépenses et des recettes		28'081'968.27	3'895'532.95	31'790'000	6'720'000	34'400'000	7'490'000
Excédent de dépenses			24'186'435.32		25'070'000		26'910'000

Compte des investissements selon les tâches		Compte 2020		Budget 2021		Budget 2022	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
0	Administration générale	1'759'931.10	155'000.00	1'700'000	-	1'200'000	-
1	Ordre et sécurité publics, défense	338'635.15	-	470'000	-	240'000	-
2	Formation	4'428'102.97	894'967.00	8'600'000	1'200'000	10'440'000	1'930'000
3	Culture, sports et loisirs, église	3'867'324.91	339'000.00	3'950'000	880'000	5'730'000	800'000
4	Santé	-	-	-	-	300'000	140'000
5	Prévoyance sociale	2'293'408.81	500'000.00	-	-	100'000	-
6	Trafic et télécommunications	8'316'993.76	691'777.15	9'400'000	3'000'000	8'410'000	2'640'000
7	Protection de l'environnement et aménagement du territoire	5'281'028.42	959'988.80	6'070'000	1'400'000	7'330'000	1'610'000
8	Economie publique	1'796'543.15	354'800.00	1'600'000	240'000	650'000	370'000
9	Finances et impôts	-	-	-	-	-	-
Total des dépenses et des recettes		28'081'968.27	3'895'532.95	31'790'000	6'720'000	34'400'000	7'490'000
Excédent de dépenses			24'186'435.32		25'070'000		26'910'000

Compte des investissements selon les natures	Compte 2020		Budget 2021		Budget 2022	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
50 Immobilisations corporelles	22'999'709.31		25'340'000		28'700'000	
52 Immobilisations incorporelles	940'250.61		1'620'000		1'930'000	
55 Participations et capital social	1'294'940.00		1'200'000		-	
56 Propres subventions d'investissement	2'847'068.35		3'630'000		3'770'000	
60 Transferts au patrimoine financier		-		-		-
63 Subventions d'investissement acquises		3'895'532.95		6'720'000		7'490'000
Total des dépenses et des recettes	28'081'968.27	3'895'532.95	31'790'000	6'720'000	34'400'000	7'490'000
Excédent de dépenses		24'186'435.32		25'070'000		26'910'000

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

Amortissements

Document de travail à l'usage du Conseil général

Tableau des taux d'amortissement appliqués au Budget 2022

Nature de l'investissement	Amortissement dégressif en %
Administration générale et Finances	
Equipements informatiques	50
Economie, Innovation et Tourisme	
Participations	selon risque
Subventions d'investissement	10
Education et Culture	
Bâtiments scolaires et culturels	8
Subventions d'investissement	10
Affaires sociales	
Structures d'accueil de la petite enfance	8
Subventions d'investissement	10
Sécurité publique	
Bâtiment du feu	8
Installations, équipements et véhicules	35
Travaux publics et Environnement	
Réseau routier communal	7
Subventions d'investissement	10
Nouvelle voirie	8
Véhicules	35
Cours d'eau	7
Frais d'études	50
Stations d'épuration, stations de pompage, collecteurs et PGEE	7
Réseau d'eau potable, captages et installations techniques	7
Parkings publics	8
Bâtiments et Constructions	
Bâtiments communaux, centre funéraire	8
Cimetières	7
Subventions d'investissement	10
Urbanisme et Mobilité	
Aménagements espaces publics	8
Dépôt pour les bus sédunois	8
Eclairage public	7
Aérogare, local du feu	8
Tarmac et voies de roulage	7
Frais d'études	50
Sport, jeunesse et loisirs	
Centres sportifs, piscines et patinoires	8
Véhicules, surfaceuse	35
Subventions d'investissement	10
Lieu pour musiques actuelles - Port Franc	8

Document de travail à l'usage du Conseil général

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 dicastères

	Comptes 2020				Budget 2021				Budget 2022			
Dicastères	Collaborateurs (EPT)	Auxiliaires (EPT)	Total (EPT)	Variation Comptes 2020 Comptes 2019	Collaborateurs (EPT)	Auxiliaires (EPT)	Total (EPT)	Variation Budget 2021 Comptes 2020	Collaborateurs (EPT)	Auxiliaires (EPT)	Total (EPT)	Variation Budget 2022 Budget 2021
1 Administration générale	16.20	0.65	16.85	-0.56	16.20	0.70	16.90	0.05	16.60	0.75	17.35	0.45
1 Finances	11.22	0.00	11.22	0.10	11.80	0.10	11.90	0.68	12.20	0.10	12.30	0.40
2 Economie, innovation et tourisme	2.00	0.00	2.00	0.00	2.00	0.00	2.00	0.00	2.00	0.00	2.00	0.00
3 Education et culture	62.50	16.30	78.80	3.63	64.60	5.10	69.70	-9.10	64.60	18.15	82.75	13.05
4 Affaires sociales	17.53	1.55	19.08	1.41	18.60	0.95	19.55	0.47	18.80	1.05	19.85	0.30
5 Sécurité publique *	43.83	3.45	47.28	-48.20	45.40	4.00	49.40	2.12	43.60	4.00	47.60	-1.80
6 Travaux publics et environnement	95.27	23.19	118.46	2.27	95.50	19.50	115.00	-3.46	97.25	17.90	115.15	0.15
7 Bâtiments et constructions	19.15	3.40	22.55	0.32	20.40	2.25	22.65	0.10	19.35	3.30	22.65	0.00
8 Urbanisme et mobilité	45.23	7.46	52.70	-3.51	50.40	11.50	61.90	9.20	45.40	13.00	58.40	-3.50
9 Sport, jeunesse et loisirs	38.87	10.91	49.78	-1.68	39.70	12.80	52.50	2.72	39.85	12.65	52.50	0.00
TOTAUX	351.80	66.91	418.71	-46.22	364.60	56.90	421.50	2.79	359.65	70.90	430.55	9.05

* Dès le 1er janvier 2020, le personnel de la police municipale a intégré à la Police régionale des villes du centre (PRVC).

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 (15) et stagiaires (38) ne sont pas compris dans ce tableau.

Evolution des recettes fiscales	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	B 2021	B 2022	Ecart 21-22
En milliers de francs											
Recettes fiscales totales	107 464	108 505	111 427	117 968	121 262	122 920	121 142	118 640	113 450	116 370	2 920
Impôt sur le revenu	56 161	53 783	55 389	57 480	58 963	61 511	61 256	59 557	59 000	60 500	1 500
Impôt sur la fortune	10 446	10 496	9 236	10 519	11 474	14 325	13 010	13 501	13 200	13 500	300
Impôt à la source	4 562	4 666	5 011	5 267	5 430	5 186	5 493	5 655	5 200	4 800	- 400
Impôt sur le bénéfice	20 133	22 360	21 496	23 595	23 404	21 076	19 500	17 502	15 000	15 000	0
Impôt sur le capital	3 960	4 477	4 378	4 801	5 261	5 500	5 501	5 298	5 300	5 600	300
Autres impôts	12 203	12 723	15 916	16 308	16 730	15 321	16 381	17 125	15 750	16 970	1 220
Evolution en % sur 10 ans											
Recettes fiscales totales	100.0	101.0	103.7	109.8	112.8	114.4	112.7	110.4	105.6	108.3	2.7
Impôt sur le revenu	100.0	95.8	98.6	102.3	105.0	109.5	109.1	106.0	105.1	107.7	2.7
Impôt sur la fortune	100.0	100.5	88.4	100.7	109.8	137.1	124.5	129.2	126.4	129.2	2.9
Impôt à la source	100.0	102.3	109.8	115.4	119.0	113.7	120.4	124.0	114.0	105.2	-8.8
Impôt sur le bénéfice	100.0	111.1	106.8	117.2	116.2	104.7	96.9	86.9	74.5	74.5	0.0
Impôt sur le capital	100.0	113.1	110.6	121.2	132.9	138.9	138.9	133.8	133.9	141.4	7.6
Autres impôts	100.0	104.3	130.4	133.6	137.1	125.5	134.2	140.3	129.1	139.1	10.0

Charges et revenus de fonctionnement

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

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

ADMINISTRATION GENERALE & FINANCES

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.		Budget 2022 Charges	Budget 2022 Revenus	Ec. B 2022 - B 2021 Fr.	%	Ec. B 2022 - C 2020 Fr.	%
		1 ADMINISTRATION GENERALE & FINANCES						
24,169,787.51	23,200,000	Charges	23,070,000		-130,000	-0.56	-1,099,788	-4.55
135,643,647.78	131,310,000	Revenus		132,020,000	710,000	0.54	-3,623,648	-2.67
111,473,860.27	108,110,000	Excédent de revenus	108,950,000		840,000	0.78	-2,523,860	-2.26
		100 Conseil municipal						
1,254,969.85	1,234,600	Charges	1,260,000		25,400	2.06	5,030	0.40
199,752.15	200,000	Revenus		200,000			248	0.12
1,055,217.70	1,034,600	Excédent de charges		1,060,000	25,400	2.46	4,782	0.45
954,950.10	955,000	3000 Traitements des autorités et juges	955,000				50	0.01
59,759.65	58,300	3050 Cotisations AVS, AI, APG, AC	60,000		1,700	2.92	240	0.40
164,739.95	147,200	3052 Cotisations caisses de pension	171,600		24,400	16.58	6,860	4.16
24,016.85	21,700	3053 Cotisations assurances-accidents	23,200		1,500	6.91	-817	-3.40
26,267.35	29,200	3054 Cotisations allocations familiales	26,300		-2,900	-9.93	33	0.12
5,492.15	4,800	3055 Cotisations indemnités journalières en cas de maladie	5,500		700	14.58	8	0.14
19,743.80	18,400	3170 Frais de déplacement et autres frais	18,400				-1,344	-6.81
199,752.15	200,000	4240 Taxes d'utilisation et de prestations de services		200,000			248	0.12

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

ADMINISTRATION GENERALE & FINANCES

Comptes 2020	Budget 2021	Budget 2022		Ec. B 2022 - B 2021		Ec. B 2022 - C 2020		
Fr.	Fr.		Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
		101	Conseil général					
237,151.48	390,200		Charges	360,000	-30,200	-7.74	122,849	51.80
237,151.48	390,200		Excédent de charges	360,000	-30,200	-7.74	122,849	51.80
208,336.50	273,000	3000	Traitements des autorités et juges	278,000	5,000	1.83	69,664	33.44
9,147.60	12,800	3050	Cotisations AVS, AI, APG, AC	12,600	-200	-1.56	3,452	37.74
3,835.40	6,400	3054	Cotisations allocations familiales	5,400	-1,000	-15.63	1,565	40.79
6,250.48	89,000	3130	Prestations de services de tiers	55,000	-34,000	-38.20	48,750	779.93
9,581.50	9,000	3170	Frais de déplacement et autres frais	9,000			-582	-6.07

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

ADMINISTRATION GENERALE & FINANCES

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.		Budget 2022 Charges	Revenus	Ec. B 2022 - B 2021 Fr.	%	Ec. B 2022 - C 2020 Fr.	%
		110 Administration						
3,774,960.04	3,091,500	Charges	3,340,000		248,500	8.04	-434,960	-11.52
208,350.49	175,000	Revenus		980,000	805,000	460.00	771,650	370.36
3,566,609.55	2,916,500	Excédent de charges		2,360,000	-556,500	-19.08	-1,206,610	-33.83
202,346.50	146,000	3000 Traitements des autorités et juges	96,000		-50,000	-34.25	-106,347	-52.56
1,026,263.65	1,105,000	3010 Traitements du personnel administratif et d'exploitation	1,171,300		66,300	6.00	145,036	14.13
72,434.20	77,300	3050 Cotisations AVS, AI, APG, AC	80,500		3,200	4.14	8,066	11.14
136,793.10	151,800	3052 Cotisations caisses de pension	138,500		-13,300	-8.76	1,707	1.25
32,482.90	31,500	3053 Cotisations assurances-accidents	34,200		2,700	8.57	1,717	5.29
31,538.80	37,600	3054 Cotisations allocations familiales	34,600		-3,000	-7.98	3,061	9.71
5,636.90	4,900	3055 Cotisations indemnités journalières en cas de maladie	6,300		1,400	28.57	663	11.76
900.00	1,400	3056 Cotisations primes de caisses-maladie	1,100		-300	-21.43	200	22.22
1,175.00	5,000	3090 Formation et perfectionnement du personnel	5,000				3,825	325.53
171,959.82	115,000	3100 Matériel de bureau	92,000		-23,000	-20.00	-79,960	-46.50
126,360.60	210,000	3102 Imprimés, publications	159,000		-51,000	-24.29	32,639	25.83
24,409.60	10,000	3110 Meubles et appareils de bureau	15,000		5,000	50.00	-9,410	-38.55
2,328.65	2,000	3112 Vêtements de travail	2,000				-329	-14.11
956,512.54	687,000	3130 Prestations de services de tiers	723,000		36,000	5.24	-233,513	-24.41
287,195.70	185,000	3132 Honoraires experts et spécialistes	185,000				-102,196	-35.58
37,074.00	38,000	3134 Primes d'assurance de choses	38,000				926	2.50
38,582.83	20,000	3150 Entretien de meubles et d'appareils de bureau	20,000				-18,583	-48.16
13,899.00	34,000	3170 Frais de déplacement et autres frais	48,500		14,500	42.65	34,601	248.95
		3199 Autres charges d'exploitation	50,000		50,000		50,000	
		3632 Subventions aux communes et aux ass. de communes	210,000		210,000		210,000	
17,000.00	30,000	3636 Subventions aux organisations privées à but non lucratif	30,000				13,000	76.47
499,477.20		3637 Subventions aux personnes physiques					-499,477	
90,589.05	200,000	3910 Imputations internes pour prestations de services	200,000				109,411	120.78
145,300.34	150,000	4210 Emoluments administratifs		150,000			4,700	3.23
660.00		4240 Taxes d'utilisation et de prestations de services		1,000	1,000		340	51.52

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

ADMINISTRATION GENERALE & FINANCES

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.			Budget 2022		Ec. B 2022 - B 2021		Ec. B 2022 - C 2020	
				Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
62,390.15	25,000	4260	Remboursements de tiers		29,000	4,000	16.00	-33,390	-53.52
		4470	Loyers terrains bâtis, biens-fonds PA It		800,000	800,000		800,000	

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

ADMINISTRATION GENERALE & FINANCES

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.		Budget 2022 Charges	Budget 2022 Revenus	Ec. B 2022 - B 2021 Fr.	Ec. B 2022 - B 2021 %	Ec. B 2022 - C 2020 Fr.	Ec. B 2022 - C 2020 %
		111 Tribunaux et registre foncier						
841,632.75	800,000	Charges	800,000				-41,633	-4.95
	30,000	Revenus		30,000			30,000	
841,632.75	770,000	Excédent de charges		770,000			-71,633	-8.51
841,632.75	800,000	3631 Subventions accordées au canton	800,000				-41,633	-4.95
	30,000	4632 Subventions des communes, ass. de communes		30,000			30,000	

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

ADMINISTRATION GENERALE & FINANCES

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.			Budget 2022 Charges	Budget 2022 Revenus	Ec. B 2022 - B 2021 Fr.	Ec. B 2022 - B 2021 %	Ec. B 2022 - C 2020 Fr.	Ec. B 2022 - C 2020 %
115 Ressources humaines									
1,832,643.22	1,854,800		Charges	1,907,000		52,200	2.81	74,357	4.06
133,105.20	88,000		Revenus		67,000	-21,000	-23.86	-66,105	-49.66
1,699,538.02	1,766,800		Excédent de charges		1,840,000	73,200	4.14	140,462	8.26
347,753.00	351,200	3010	Traitements du personnel administratif et d'exploitation	352,000		800	0.23	4,247	1.22
23,681.72	22,200	3050	Cotisations AVS, AI, APG, AC	23,400		1,200	5.41	-282	-1.19
48,516.40	56,000	3052	Cotisations caisses de pension	56,000				7,484	15.42
10,003.20	9,000	3053	Cotisations assurances-accidents	10,000		1,000	11.11	-3	-0.03
10,084.60	10,800	3054	Cotisations allocations familiales	10,000		-800	-7.41	-85	-0.84
1,939.95	1,700	3055	Cotisations indemnités journalières en cas de maladie	2,000		300	17.65	60	3.10
1,080.00	1,400	3056	Cotisations primes de caisses-maladie	1,100		-300	-21.43	20	1.85
366,960.00	367,000	3060	Pensions	367,000				40	0.01
302,083.45	300,000	3061	Rentes ou parts de rente	300,000				-2,083	-0.69
362,060.85	381,000	3062	Allocations de renchérissement	370,000		-11,000	-2.89	7,939	2.19
297,194.70	286,000	3064	Rentes transitoires ou de raccordement	270,000		-16,000	-5.59	-27,195	-9.15
10,528.35	26,000	3090	Formation et perfectionnement du personnel	15,000		-11,000	-42.31	4,472	42.47
15,103.40	10,000	3099	Autres charges de personnel	80,000		70,000	700.00	64,897	429.68
8,643.70	9,000	3100	Matériel de bureau	9,000				356	4.12
1,694.25	1,000	3102	Imprimés, publications	21,000		20,000	2,000.00	19,306	1,139.49
300.00	500	3130	Prestations de services de tiers	500				200	66.67
10,954.45	5,000	3132	Honoraires experts et spécialistes	5,000				-5,954	-54.36
13,609.25	15,000	3150	Entretien de meubles et d'appareils de bureau	14,000		-1,000	-6.67	391	2.87
451.95	2,000	3170	Frais de déplacement et autres frais	1,000		-1,000	-50.00	548	121.26
30,000.00	30,000	4240	Taxes d'utilisation et de prestations de services		10,000	-20,000	-66.67	-20,000	-66.67
1,585.20	2,000	4260	Remboursements de tiers		1,000	-1,000	-50.00	-585	-36.92
101,520.00	56,000	4910	Imputations internes pour prestations de services		56,000			-45,520	-44.84

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

ADMINISTRATION GENERALE & FINANCES

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.			Budget 2022 Charges	Budget 2022 Revenus	Ec. B 2022 - B 2021 Fr. %		Ec. B 2022 - C 2020 Fr. %	
116 Informatique									
2,382,457.06	2,917,400	Charges		2,845,000		-72,400	-2.48	462,543	19.41
48,180.75	45,000	Revenus			55,000	10,000	22.22	6,819	14.15
2,334,276.31	2,872,400	Excédent de charges			2,790,000	-82,400	-2.87	455,724	19.52
564,814.95	560,500	3010	Traitements du personnel administratif et d'exploitation	589,000		28,500	5.08	24,185	4.28
36,972.85	35,700	3050	Cotisations AVS, AI, APG, AC	38,700		3,000	8.40	1,727	4.67
67,726.40	69,800	3052	Cotisations caisses de pension	71,300		1,500	2.15	3,574	5.28
16,431.70	14,600	3053	Cotisations assurances-accidents	16,600		2,000	13.70	168	1.02
15,865.65	17,300	3054	Cotisations allocations familiales	16,600		-700	-4.05	734	4.63
3,381.60	2,700	3055	Cotisations indemnités journalières en cas de maladie	3,300		600	22.22	-82	-2.41
1,800.00	1,400	3056	Cotisations primes de caisses-maladie	2,800		1,400	100.00	1,000	55.56
	15,000	3090	Formation et perfectionnement du personnel	16,000		1,000	6.67	16,000	
3,448.45	2,800	3100	Matériel de bureau	3,000		200	7.14	-448	-13.00
75.00	300	3102	Imprimés, publications	200		-100	-33.33	125	166.67
224,802.96	85,000	3113	Matériel informatique	65,000		-20,000	-23.53	-159,803	-71.09
	138,000	3118	Immobilisations incorporelles	145,000		7,000	5.07	145,000	
4,133.00	4,100	3130	Prestations de services de tiers	4,000		-100	-2.44	-133	-3.22
1,211,680.72	1,300,000	3133	Prestations informatiques	1,351,000		51,000	3.92	139,319	11.50
2,524.46	2,000	3153	Entretien de matériel informatique	3,000		1,000	50.00	476	18.84
	1,000	3158	Entretien des immobilisations incorporelles			-1,000			
1,077.55	2,200	3170	Frais de déplacement et autres frais	1,500		-700	-31.82	422	39.20
227,721.77	665,000	3320	Amortissements immobilisations incorporelles	518,000		-147,000	-22.11	290,278	127.47
43,180.75	20,000	4260	Remboursements de tiers		30,000	10,000	50.00	-13,181	-30.52
5,000.00	25,000	4910	Imputations internes pour prestations de services		25,000			20,000	400.00

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

ADMINISTRATION GENERALE & FINANCES

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.			Budget 2022 Charges	Budget 2022 Revenus	Ec. B 2022 - B 2021 Fr. %		Ec. B 2022 - C 2020 Fr. %	
150 Comptabilité générale									
6,863,282.99	6,603,400	Charges		6,030,000		-573,400	-8.68	-833,283	-12.14
15,580,883.89	16,358,000	Revenus			13,690,000	-2,668,000	-16.31	-1,890,884	-12.14
8,717,600.90	9,754,600	Excédent de revenus		7,660,000		-2,094,600	-21.47	-1,057,601	-12.13
620,585.30	675,500	3010	Traitements du personnel administratif et d'exploitation	673,000		-2,500	-0.37	52,415	8.45
40,439.35	42,800	3050	Cotisations AVS, AI, APG, AC	43,900		1,100	2.57	3,461	8.56
43,113.40	51,100	3052	Cotisations caisses de pension	39,900		-11,200	-21.92	-3,213	-7.45
17,601.50	17,000	3053	Cotisations assurances-accidents	18,400		1,400	8.24	799	4.54
17,388.45	20,900	3054	Cotisations allocations familiales	18,800		-2,100	-10.05	1,412	8.12
3,458.20	2,700	3055	Cotisations indemnités journalières en cas de maladie	3,800		1,100	40.74	342	9.88
1,710.00	1,400	3056	Cotisations primes de caisses-maladie	1,700		300	21.43	-10	-0.58
7,300.00	5,000	3090	Formation et perfectionnement du personnel	5,000				-2,300	-31.51
11,509.95	14,600	3100	Matériel de bureau	13,000		-1,600	-10.96	1,490	12.95
359.00	400	3102	Imprimés, publications	500		100	25.00	141	39.28
2,160.00	3,000	3110	Meubles et appareils de bureau	2,000		-1,000	-33.33	-160	-7.41
387,584.90	460,000	3130	Prestations de services de tiers	440,000		-20,000	-4.35	52,415	13.52
18,675.20	25,000	3132	Honoraires experts et spécialistes	25,000				6,325	33.87
369,776.75	300,000	3137	Impôts et taxes	300,000				-69,777	-18.87
	1,000	3150	Entretien de meubles et d'appareils de bureau	2,000		1,000	100.00	2,000	
1,281.50	3,000	3170	Frais de déplacement et autres frais	3,000				1,719	134.10
3,626,541.45	3,500,000	3406	Intérêts passifs engagements financiers à lt	2,850,000		-650,000	-18.57	-776,541	-21.41
1,110,955.48	900,000	3499	Intérêts rémunératoires et remboursement	1,010,000		110,000	12.22	-100,955	-9.09
582,842.56	580,000	3637	Subventions aux personnes physiques	580,000				-2,843	-0.49
128,505.95	130,000	4120	Concessions		130,000			1,494	1.16
226,221.83	240,000	4240	Taxes d'utilisation et de prestations de services		230,000	-10,000	-4.17	3,778	1.67
1,991.35	2,000	4260	Remboursements de tiers		3,000	1,000	50.00	1,009	50.65
22,146.34	10,000	4290	Récupération créances diverses		10,000			-12,146	-54.85
2,210,126.59	1,953,000	4401	Intérêts des créances et comptes courants		1,942,000	-11,000	-0.56	-268,127	-12.13
295,640.40	220,000	4402	Intérêts des placements financiers		210,000	-10,000	-4.55	-85,640	-28.97

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

ADMINISTRATION GENERALE & FINANCES

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.			Budget 2022		Ec. B 2022 - B 2021		Ec. B 2022 - C 2020	
				Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
690,000.00	595,000	4409	Autres intérêts du patrimoine financier		530,000	-65,000	-10.92	-160,000	-23.19
4,241,979.00	7,500,000	4411	Gains provenant des ventes d'immobilisations PF		5,000,000	-2,500,000	-33.33	758,021	17.87
650,073.18	425,000	4419	Récupération créances fiscales + autres gains PF		420,000	-5,000	-1.18	-230,073	-35.39
18,323.40	28,000	4420	Dividendes		20,000	-8,000	-28.57	1,677	9.15
6,886,804.95	5,040,000	4451	Revenus de participations PA		5,000,000	-40,000	-0.79	-1,886,805	-27.40
23,070.90	50,000	4699	Redistributions taxes CO2		30,000	-20,000	-40.00	6,929	30.03
155,000.00	155,000	4910	Imputations internes pour prestations de services		155,000				
31,000.00	10,000	4940	Imputations internes pour intérêts et charges financières		10,000			-21,000	-67.74

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

ADMINISTRATION GENERALE & FINANCES

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.			Budget 2022 Charges	Budget 2022 Revenus	Ec. B 2022 - B 2021 Fr.	%	Ec. B 2022 - C 2020 Fr.	%
		152 Contributions							
4,097,299.52	3,595,100	Charges		3,815,000		219,900	6.12	-282,300	-6.89
116,587,984.70	111,701,000	Revenus			114,285,000	2,584,000	2.31	-2,302,985	-1.98
112,490,685.18	108,105,900	Excédent de revenus		110,470,000		2,364,100	2.19	-2,020,685	-1.80
587,200.35	594,300	3010	Traitements du personnel administratif et d'exploitation	604,900		10,600	1.78	17,700	3.01
38,324.95	37,900	3050	Cotisations AVS, AI, APG, AC	40,000		2,100	5.54	1,675	4.37
48,421.35	50,900	3052	Cotisations caisses de pension	48,000		-2,900	-5.70	-421	-0.87
16,584.05	15,000	3053	Cotisations assurances-accidents	16,400		1,400	9.33	-184	-1.11
16,481.85	18,400	3054	Cotisations allocations familiales	16,600		-1,800	-9.78	118	0.72
3,271.60	2,800	3055	Cotisations indemnités journalières en cas de maladie	3,400		600	21.43	128	3.92
1,680.00	2,800	3056	Cotisations primes de caisses-maladie	1,700		-1,100	-39.29	20	1.19
2,929.25	3,000	3090	Formation et perfectionnement du personnel	3,000				71	2.42
24,087.45	32,000	3100	Matériel de bureau	28,000		-4,000	-12.50	3,913	16.24
963.00	1,000	3102	Imprimés, publications	1,000				37	3.84
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	
1,299.10	3,000	3170	Frais de déplacement et autres frais	3,000				1,701	130.93
2,003,222.42	1,830,000	3181	Pertes sur créances effectives	2,000,000		170,000	9.29	-3,222	-0.16
1,029,041.15	1,000,000	3602	Quotes-parts de revenus destinées aux communes	1,000,000				-29,041	-2.82
323,223.00		3621	Péréquation des ressources	45,000		45,000		-278,223	-86.08
59,557,415.95	59,000,000	4000	Impôts sur le revenu		60,500,000	1,500,000	2.54	942,584	1.58
13,501,275.00	13,200,000	4001	Impôts sur la fortune		13,500,000	300,000	2.27	-1,275	-0.01
5,655,382.95	5,200,000	4002	Impôt prélevé à la source PP		4,800,000	-400,000	-7.69	-855,383	-15.13
481,106.15	480,000	4008	Impôts des personnes		480,000			-1,106	-0.23
17,502,302.85	15,000,000	4010	Impôts sur le bénéfice		15,000,000			-2,502,303	-14.30
5,298,320.50	5,300,000	4011	Impôts sur le capital		5,600,000	300,000	5.66	301,680	5.69
5,654,285.05	5,800,000	4021	Impôts fonciers		6,300,000	500,000	8.62	645,715	11.42
3,346,998.80	3,200,000	4022	Impôts sur les gains en capital		3,300,000	100,000	3.13	-46,999	-1.40
2,898,319.15	2,300,000	4023	Impôt additionnel sur mutations d'immeubles		2,500,000	200,000	8.70	-398,319	-13.74

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

ADMINISTRATION GENERALE & FINANCES

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.			Budget 2022		Ec. B 2022 - B 2021		Ec. B 2022 - C 2020	
				Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
1,662,796.05	1,200,000	4024	Impôts sur les successions et les donations		1,400,000	200,000	16.67	-262,796	-15.80
2,710.45	2,000	4260	Remboursements de tiers		2,000			-710	-26.21
115,341.00	20,000	4270	Amendes		20,000			-95,341	-82.66
767,074.15	750,000	4602	Quotes-parts aux revenus des communes		750,000			-17,074	-2.23
91,829.00	80,000	4611	Dédommagements du canton		80,000			-11,829	-12.88
	116,000	4621	Péréquation financière et compensation des charges			-116,000			
52,827.65	53,000	4910	Imputations internes pour prestations de services		53,000			172	0.33

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

ADMINISTRATION GENERALE & FINANCES

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.	Budget 2022		Ec. B 2022 - B 2021		Ec. B 2022 - C 2020	
		Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
		154 Culte					
2,832,562.95	2,660,000	Charges	2,660,000			-172,563	-6.09
2,832,562.95	2,660,000	Revenus	2,660,000			-172,563	-6.09
46,005.28	40,000	3181 Pertes sur créances effectives	40,000			-6,005	-13.05
33,304.87		3500 Attributions financements spéciaux, capitaux de tiers				-33,305	
2,753,252.80	2,620,000	3632 Subventions aux communes et aux ass. de communes	2,620,000			-133,253	-4.84
2,832,562.95	2,530,000	4026 Impôts du culte	2,650,000	120,000	4.74	-182,563	-6.45
	130,000	4500 Prélèvements financements spéciaux, capitaux de tiers	10,000	-120,000	-92.31	10,000	

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

ADMINISTRATION GENERALE & FINANCES

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.		Budget 2022 Charges	Budget 2022 Revenus	Ec. B 2022 - B 2021 Fr.	Ec. B 2022 - B 2021 %	Ec. B 2022 - C 2020 Fr.	Ec. B 2022 - C 2020 %
		156 Agence communale AVS						
52,827.65	53,000	Charges	53,000				172	0.33
52,827.65	53,000	Revenus		53,000			172	0.33
52,827.65	53,000	3910 Imputations internes pour prestations de services	53,000				172	0.33
52,827.65	53,000	4631 Subventions acquises du canton		53,000			172	0.33

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. 242'000.-) et indemnités aux scrutateurs (Fr. 36'000.-) pour les votations fédérales et cantonales.
- 101.3130 Frais liés à l'organisation des élections et votations (anciennement enregistré sous rubrique 110.3130) et 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. *Transfert de la secrétaire du juge de commune et des greffiers au 110.3010.*
- 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, 1 secrétaire administratif et responsable des affaires foncières, 1 collaborateur pour la sécurité au travail à 70% (+0,4, y compris transfert de 0,2 du 501), 1 huissier, 1 secrétaire à temps partiel et des greffiers pour le juge de commune (cf. rubrique 110.3000), des auxiliaires et des aides occasionnelles.
- En italique : modification par rapport au budget 2021.*
- 110.3102 Frais de publication dans le bulletin officiel comptabilisés directement dans les centres d'activités concernés (ressources humaines, bureau des enquêtes, sécurité publique).
- 110.3130 Frais d'affranchissement, frais téléphoniques, frais de réception, fête nationale et cotisations. Voir rubrique 101.3130.
- 110.3132 Frais d'expertises et spécialistes, management de la qualité.
- 110.3199 Honoraires pour l'étude de faisabilité de la fusion Sion - Mont-Noble - Veysonnaz.
- 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. Forte augmentation des recettes suite à la mise au concours de ces affichages.

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

- 115.3010 Personnel : 1 responsable des RH, 2 assistantes RH à 90% et 60%, 1 collaboratrice salaires à 50%, 1 apprentie.
- 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).
- 115.3099 Organisation de la soirée du personnel communal (organisé chaque 4 ans).
- 115.3102 Publications dans le bulletin officiel. Voir remarque sous-rubrique 110.3102.
- 115.4240 Mandat de prestations pour l'UTO. La Police Régionale des Villes du Centre a décidé d'internaliser la gestion de ses RH.
- 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 100% 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 | Fr. | 575'000 |
| - Réseau informatique | Fr. | 346'000 |
| - Support et maintenance informatique CIGES SA et autres fournisseurs | Fr. | <u>430'000</u> |
| Total | Fr. | 1'351'000 |

L'augmentation, sur la partie support, est due, en particulier, à l'implémentation d'une GED au sein de l'administration.

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).
- 150.3406 Diminution due au coût historiquement bas du refinancement. En 2014, le Conseil général a accepté la recapitalisation de la Caisse de Pension de la Ville de Sion par le biais d'un prêt de la CPVS à la Ville. Le total des intérêts en faveur de la CPVS se monte à Fr. 1,20 million en 2022. Pour les raisons invoquées dans le message à l'attention du Conseil général, la Ville de Sion assume le rôle d'intermédiaire entre la CPVS et les autres employeurs affiliés. La part des intérêts due par ces derniers est budgétisée sous la rubrique 150.4401.
- 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 2022, le remboursement des intérêts des employeurs affiliés à la CPVS représente Fr. 0,52 million (voir rubrique 150.3406).
- 150.4402 Intérêts encaissés sur les prêts accordés aux sociétés dont la Ville de Sion est actionnaire et intérêts encaissés lors de refinancement à taux négatifs (emprunts à court terme).
- 150.4409 Intérêts facturés aux comptes à financement spécial : ambulances, parking, eaux usées, déchets et eau potable.
- 150.4411 Revenus provenant principalement de bénéfices sur les ventes de terrains du patrimoine financier. Cette dernière décennie, la Ville a sensiblement augmenté son patrimoine financier. Ces acquisitions ont permis à la Ville de conserver une bonne maîtrise de son développement urbain. A présent, en fonction de leur degré d'importance 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‰).
152.3621	En 2022, selon les projections du canton, la Ville de Sion devrait payer Fr. 45'000.- au fonds de péréquation financière intercommunale.
152.4000	Selon nos hypothèses, l'impôt sur les revenus devrait augmenter entre 2021 et 2022. Cette rubrique évoluera fortement en fonction de l'activité économique de l'année 2022.
152.4002	Les récents changements opérés sur la manière de taxer les permis B devraient impacter les recettes de l'impôt à la source. Une partie de cette baisse devrait se retrouver, en augmentation, dans les revenus de l'impôt sur le revenu.
152.4010	L'impact du COVID-19 sur notre économie entraînera, de facto, une diminution des recettes fiscales sur les personnes morales. L'impôt sur le bénéfice est également impacté par la mise en œuvre de la troisième et dernière tranche de la réforme de l'imposition des entreprises (entrée en vigueur progressive entre 2020 et 2022).
152.4021	Importante progression de l'impôt foncier due à la forte augmentation du parc immobilier sédunois.
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‰).
152.4611	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 communal AVS.
154	Culte
154.3632	Contributions calculées sur la base du revenu net estimé de l'impôt sur le culte.
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	Différence entre les charges et les revenus de l'impôt du culte. La perte prévisionnelle est prélevée dans le fonds de financement spécial constitué à cet effet (fonds au 31.12.2020 : Fr. 528'636.41).
156	Agence communale AVS
156.4631	Participation du canton aux traitements de notre agent AVS.

Economie, Innovation et Tourisme

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

ECONOMIE, INNOVATION & TOURISME

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.			Budget 2022 Charges	Revenus	Ec. B 2022 - B 2021 Fr. %		Ec. B 2022 - C 2020 Fr. %	
2 ECONOMIE, INNOVATION & TOURISME									
19,220,705.94	15,840,000	Charges		17,590,000		1,750,000	11.05	-1,630,706	-8.48
20,130,625.78	18,570,000	Revenus			23,130,000	4,560,000	24.56	2,999,374	14.90
909,919.84	2,730,000	Excédent de revenus		5,540,000		2,810,000	102.93	4,630,080	508.84
260 Economie, Innovation & Tourisme									
3,842,903.05	3,980,000	Charges		4,210,000		230,000	5.78	367,097	9.55
83,703.50	20,000	Revenus			180,000	160,000	800.00	96,297	115.04
3,759,199.55	3,960,000	Excédent de charges			4,030,000	70,000	1.77	270,800	7.20
152,384.45	237,800	3010	Traitements du personnel administratif et d'exploitation	244,300		6,500	2.73	91,916	60.32
9,624.70	15,300	3050	Cotisations AVS, AI, APG, AC	16,000		700	4.58	6,375	66.24
18,793.70	27,300	3052	Cotisations caisses de pension	25,500		-1,800	-6.59	6,706	35.68
4,415.20	5,800	3053	Cotisations assurances-accidents	6,300		500	8.62	1,885	42.69
4,132.30	7,500	3054	Cotisations allocations familiales	6,900		-600	-8.00	2,768	66.98
817.00	800	3055	Cotisations indemnités journalières en cas de maladie	1,500		700	87.50	683	83.60
	2,000	3090	Formation et perfectionnement du personnel	2,000				2,000	
	1,000	3100	Matériel de bureau			-1,000			
359.00	500	3102	Imprimés, publications	500				141	39.28
89,617.50	129,500	3130	Prestations de services de tiers	111,000		-18,500	-14.29	21,383	23.86
75,390.00	20,000	3132	Honoraires experts et spécialistes	20,000				-55,390	-73.47
588.40	1,000	3134	Primes d'assurance de choses	1,000				412	69.95
1,623.20	1,500	3170	Frais de déplacement et autres frais	2,000		500	33.33	377	23.21
850,405.70	963,000	3631	Subventions accordées au canton	1,167,000		204,000	21.18	316,594	37.23
208,248.00	210,000	3632	Subventions aux communes et aux ass. de communes			-210,000		-208,248	
640,000.00	580,000	3634	Subventions aux entreprises publiques	655,000		75,000	12.93	15,000	2.34
919,905.95	860,000	3636	Subventions aux organisations privées à but non lucratif	950,000		90,000	10.47	30,094	3.27
25,921.00		3650	Amortissements participations PA					-25,921	
725,278.95	697,000	3660	Amortissements subventions d'investissement	701,000		4,000	0.57	-24,279	-3.35
115,398.00	220,000	3910	Imputations internes pour prestations de services	300,000		80,000	36.36	184,602	159.97
		4039	Autres impôts sur la propriété et sur les charges		100,000	100,000		100,000	

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

ECONOMIE, INNOVATION & TOURISME

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.			Budget 2022		Ec. B 2022 - B 2021		Ec. B 2022 - C 2020	
				Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
28,703.50	20,000	4260	Remboursements de tiers		25,000	5,000	25.00	-3,704	-12.90
40,000.00		4630	Subventions de la Confédération		40,000	40,000			
15,000.00		4631	Subventions acquises du canton		15,000	15,000			

Document de travail à l'usage du Conseil général

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

ECONOMIE, INNOVATION & TOURISME

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.	Budget 2022		Ec. B 2022 - B 2021		Ec. B 2022 - C 2020	
		Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
		264 Gestion du portefeuille énergétique					
15,377,802.89	11,860,000	Charges	13,380,000	1,520,000	12.82	-1,997,803	-12.99
17,934,111.98	16,400,000	Revenus	20,780,000	4,380,000	26.71	2,845,888	15.87
2,556,309.09	4,540,000	Excédent de revenus	7,400,000	2,860,000	63.00	4,843,691	189.48
14,691,150.58	11,000,000	3120 Achats d'eau et d'énergies	12,070,000	1,070,000	9.73	-2,621,151	-17.84
270,488.11	300,000	3130 Prestations de services de tiers	286,000	-14,000	-4.67	15,512	5.73
225,000.00	400,000	3137 Impôts et taxes	600,000	200,000	50.00	375,000	166.67
191,164.20	160,000	3637 Subventions aux personnes physiques	174,000	14,000	8.75	-17,164	-8.98
		3910 Imputations internes pour prestations de services	250,000	250,000		250,000	
17,682,459.67	16,150,000	4250 Ventes	20,280,000	4,130,000	25.57	2,597,540	14.69
251,652.31	250,000	4510 Prélèvements financements spéciaux, capitaux propres	250,000			-1,652	-0.66
		4634 Subventions des entreprises publiques	250,000	250,000		250,000	

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

ECONOMIE, INNOVATION & TOURISME

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.		Budget 2022 Charges	Budget 2022 Revenus	Ec. B 2022 - B 2021 Fr.	%	Ec. B 2022 - C 2020 Fr.	%
		265 Prestations énergétiques						
2,112,810.30	2,150,000	Revenus		2,170,000	20,000	0.93	57,190	2.71
2,112,810.30	2,150,000	Excédent de revenus	2,170,000		20,000	0.93	57,190	2.71
2,112,810.30	2,150,000	4470 Loyers terrains bâtis, biens-fonds PA It		2,170,000	20,000	0.93	57,190	2.71

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, organisation des rencontres économiques, exploitation du train touristique.
- 260.3631 Selon mémorandum d'accord et de son avenant entre le Canton du Valais et la Ville de Sion, participation communale de 10% aux dépenses salariales de l'EPFL Valais Wallis et aux frais de fonctionnement. Montant calculé sur la part budgétisée par le Canton. Dès 2022, les chaires de recherches subventionnées deviennent des chaires dites « senior ».
- 260.3632 Contributions communales transférées sous rubrique 110.3632.
- 260.3634 Voir liste « Détails des subventions ».
- 260.3636 Voir liste « Détails des subventions ».
- 260.3910 Prestations effectuées par la voirie municipale pour diverses manifestations. Prestations dispensées 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'OIKEN 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.
- 264.3910 Utilisation du fonds de transition énergétique à disposition des communes-actionnaires d'OIKEN. Contrepartie prévue au service Bâtiments et Constructions.
- 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.

- 264.4510 Financement des mesures d'utilisation rationnelle de l'énergie par l'intermédiaire du fonds communal constitué voici quelques années. Ce fonds était doté de Fr. 516'715.63 au 31 décembre 2020.
- 264.4634 Transfert du fonds de transition énergétique constitué par OIKEN en faveur des communes-actionnaires.
- 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

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

EDUCATION & CULTURE

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.		Budget 2022 Charges	Revenus	Ec. B 2022 - B 2021 Fr.	%	Ec. B 2022 - C 2020 Fr.	%
3 EDUCATION & CULTURE								
42,152,805.36	43,975,000	Charges	46,135,000		2,160,000	4.91	3,982,195	9.45
8,005,245.75	8,070,000	Revenus		9,005,000	935,000	11.59	999,754	12.49
34,147,559.61	35,905,000	Excédent de charges		37,130,000	1,225,000	3.41	2,982,440	8.73
300 Administration								
2,360,051.98	1,261,000	Charges	1,294,000		33,000	2.62	-1,066,052	-45.17
239,774.55	373,000	Revenus		364,000	-9,000	-2.41	124,225	51.81
2,120,277.43	888,000	Excédent de charges		930,000	42,000	4.73	-1,190,277	-56.14
2,730.00	4,000	3000 Traitements des autorités et juges	4,000				1,270	46.52
600,429.65	592,000	3010 Traitements du personnel administratif et d'exploitation	611,000		19,000	3.21	10,570	1.76
38,944.45	37,200	3050 Cotisations AVS, AI, APG, AC	40,000		2,800	7.53	1,056	2.71
97,267.75	96,400	3052 Cotisations caisses de pension	102,300		5,900	6.12	5,032	5.17
16,281.60	14,300	3053 Cotisations assurances-accidents	16,000		1,700	11.89	-282	-1.73
16,820.15	18,300	3054 Cotisations allocations familiales	17,200		-1,100	-6.01	380	2.26
3,409.40	2,800	3055 Cotisations indemnités journalières en cas de maladie	3,500		700	25.00	91	2.66
100.00	1,000	3090 Formation et perfectionnement du personnel	4,000		3,000	300.00	3,900	3,900.00
12,795.14	16,000	3100 Matériel de bureau	16,000				3,205	25.05
85.40		3101 Matériel d'exploitation, fournitures					-85	
5,526.39	8,000	3102 Imprimés, publications	8,000				2,474	44.76
10,934.40		3104 Matériel didactique					-10,934	
143,257.85	1,000	3110 Meubles et appareils de bureau	1,000				-142,258	-99.30
1,069,226.05	52,500	3130 Prestations de services de tiers	52,500				-1,016,726	-95.09
13,105.20		3150 Entretien de meubles et d'appareils de bureau					-13,105	
3,101.50	10,000	3170 Frais de déplacement et autres frais	10,000				6,899	222.42
300.00	500	3181 Pertes sur créances effectives	500				200	66.67
131,066.85	131,000	3612 Dédommagements aux communes, ass. de communes	131,000				-67	-0.05
150,310.70	180,000	3634 Subventions aux entreprises publiques	180,000				29,689	19.75
	46,000	3636 Subventions aux organisations privées à but non lucratif	47,000		1,000	2.17	47,000	
9,107.00	50,000	3910 Imputations internes pour prestations de services	50,000				40,893	449.03

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

EDUCATION & CULTURE

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.			Budget 2022		Ec. B 2022 - B 2021		Ec. B 2022 - C 2020	
				Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
35,252.50		3920	Imputations internes pour locations					-35,253	
20.00		4250	Ventes					-20	
12,071.50	28,000	4260	Remboursements de tiers		29,000	1,000	3.57	16,929	140.24
184,683.05	220,000	4631	Subventions acquises du canton		210,000	-10,000	-4.55	25,317	13.71
	75,000	4632	Subventions des communes, ass. de communes		75,000			75,000	
43,000.00	50,000	4910	Imputations internes pour prestations de services		50,000			7,000	16.28

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

EDUCATION & CULTURE

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.		Budget 2022 Charges	Budget 2022 Revenus	Ec. B 2022 - B 2021 Fr.	Ec. B 2022 - B 2021 %	Ec. B 2022 - C 2020 Fr.	Ec. B 2022 - C 2020 %
		301 Ecoles 1H à 8H						
10,939,100.74	13,262,700	Charges	13,280,000		17,300	0.13	2,340,899	21.40
197,401.50	376,000	Revenus		425,000	49,000	13.03	227,599	115.30
10,741,699.24	12,886,700	Excédent de charges		12,855,000	-31,700	-0.25	2,113,301	19.67
1,644,022.35	1,652,100	3020 Traitements des enseignants	1,536,000		-116,100	-7.03	-108,022	-6.57
102,627.78	104,600	3050 Cotisations AVS, AI, APG, AC	101,300		-3,300	-3.15	-1,328	-1.29
231,259.10	217,000	3052 Cotisations caisses de pension	174,000		-43,000	-19.82	-57,259	-24.76
46,738.10	42,900	3053 Cotisations assurances-accidents	42,700		-200	-0.47	-4,038	-8.64
43,983.80	51,000	3054 Cotisations allocations familiales	42,700		-8,300	-16.27	-1,284	-2.92
9,084.25	7,100	3055 Cotisations indemnités journalières en cas de maladie	8,300		1,200	16.90	-784	-8.63
	2,000	3090 Formation et perfectionnement du personnel	2,000				2,000	
444,071.20	472,000	3104 Matériel didactique	474,000		2,000	0.42	29,929	6.74
	3,000	3105 Denrées alimentaires	3,000				3,000	
	160,000	3110 Meubles et appareils de bureau	160,000				160,000	
113,005.21	110,000	3113 Matériel informatique	110,000				-3,005	-2.66
3,495.10	856,000	3130 Prestations de services de tiers	881,000		25,000	2.92	877,505	25,106.72
	1,000	3134 Primes d'assurance de choses	1,000				1,000	
6,018.95	24,000	3170 Frais de déplacement et autres frais	24,000				17,981	298.74
8,293,800.00	8,750,000	3631 Subventions accordées au canton	8,850,000		100,000	1.14	556,200	6.71
		3632 Subventions aux communes et aux ass. de communes	100,000		100,000		100,000	
994.90	755,000	3637 Subventions aux personnes physiques	715,000		-40,000	-5.30	714,005	71,766.52
	55,000	3920 Imputations internes pour locations	55,000				55,000	
20,000.00	43,000	4230 Ecolages		50,000	7,000	16.28	30,000	150.00
16,460.00	25,000	4240 Taxes d'utilisation et de prestations de services		25,000			8,540	51.88
54,339.75	46,000	4260 Remboursements de tiers		48,000	2,000	4.35	-6,340	-11.67
31,588.50	262,000	4631 Subventions acquises du canton		302,000	40,000	15.27	270,412	856.04
75,013.25		4910 Imputations internes pour prestations de services					-75,013	

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

EDUCATION & CULTURE

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.		Budget 2022 Charges	Revenus	Ec. B 2022 - B 2021 Fr.	%	Ec. B 2022 - C 2020 Fr.	%
		302 Cycles d'orientation régionaux						
7,210,215.00	7,865,000	Charges	8,005,000		140,000	1.78	794,785	11.02
81,540.00	80,000	Revenus		80,000			-1,540	-1.89
7,128,675.00	7,785,000	Excédent de charges		7,925,000	140,000	1.80	796,325	11.17
	750,000	3130 Prestations de services de tiers	750,000				750,000	
3,117,480.00	3,100,000	3631 Subventions accordées au canton	3,150,000		50,000	1.61	32,520	1.04
4,070,605.00	3,980,000	3632 Subventions aux communes et aux ass. de communes	4,080,000		100,000	2.51	9,395	0.23
22,130.00	35,000	3637 Subventions aux personnes physiques	25,000		-10,000	-28.57	2,870	12.97
81,540.00	80,000	4631 Subventions acquises du canton		80,000			-1,540	-1.89

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

EDUCATION & CULTURE

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.			Budget 2022 Charges	Revenus	Ec. B 2022 - B 2021 Fr. %		Ec. B 2022 - C 2020 Fr. %	
		303	CPS Bruyère						
6,980.15	2,520,100		Charges	3,070,000		549,900	21.82	3,063,020	43,881.86
	2,520,100		Revenus		3,070,000	549,900	21.82	3,070,000	
6,980.15			Excédent de charges					-6,980	
	1,168,400	3010	Traitements du personnel administratif et d'exploitation	1,694,400		526,000	45.02	1,694,400	
	27,000	3030	Travailleurs temporaires			-27,000			
	73,400	3050	Cotisations AVS, AI, APG, AC	106,400		33,000	44.96	106,400	
	79,600	3052	Cotisations caisses de pension	80,000		400	0.50	80,000	
	28,500	3053	Cotisations assurances-accidents	26,300		-2,200	-7.72	26,300	
	36,900	3054	Cotisations allocations familiales	47,400		10,500	28.46	47,400	
	3,300	3055	Cotisations indemnités journalières en cas de maladie	12,500		9,200	278.79	12,500	
	3,000	3090	Formation et perfectionnement du personnel	3,000				3,000	
	8,000	3100	Matériel de bureau	8,000				8,000	
	20,000	3104	Matériel didactique	20,000				20,000	
	5,000	3110	Meubles et appareils de bureau	5,000				5,000	
	4,000	3111	Machines, appareils et véhicules	4,000				4,000	
6,980.15	643,000	3130	Prestations de services de tiers	643,000				636,020	9,111.84
	19,000	3132	Honoraires experts et spécialistes	19,000				19,000	
	40,000	3170	Frais de déplacement et autres frais	40,000				40,000	
	1,000	3171	Excursions, voyages scolaires et camps	1,000				1,000	
	10,000	3181	Pertes sur créances effectives	10,000				10,000	
	50,000	3910	Imputations internes pour prestations de services	50,000				50,000	
	300,000	3920	Imputations internes pour locations	300,000				300,000	
	20,000	4230	Ecolages		20,000			20,000	
	40,000	4260	Remboursements de tiers		40,000			40,000	
	2,460,100	4631	Subventions acquises du canton		3,010,000	549,900	22.35	3,010,000	

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

EDUCATION & CULTURE

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.		Budget 2022 Charges	Revenus	Ec. B 2022 - B 2021 Fr.	%	Ec. B 2022 - C 2020 Fr.	%
		304 Hautes Ecoles						
3,328,741.40	3,300,000	Charges	3,470,000		170,000	5.15	141,259	4.24
271,410.00	270,000	Revenus		270,000			-1,410	-0.52
3,057,331.40	3,030,000	Excédent de charges		3,200,000	170,000	5.61	142,669	4.67
3,328,741.40	3,300,000	3631 Subventions accordées au canton	3,470,000		170,000	5.15	141,259	4.24
271,410.00	270,000	4632 Subventions des communes, ass. de communes		270,000			-1,410	-0.52

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

EDUCATION & CULTURE

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.	Budget 2022		Ec. B 2022 - B 2021		Ec. B 2022 - C 2020	
		Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
		305 Lycées et collèges cantonaux					
212,676.05	190,000	Charges	210,000	20,000	10.53	-2,676	-1.26
69,600.00	60,000	Revenus	70,000	10,000	16.67	400	0.57
143,076.05	130,000	Excédent de charges	140,000	10,000	7.69	-3,076	-2.15
73,761.30	70,000	3631 Subventions accordées au canton	70,000			-3,761	-5.10
138,914.75	120,000	3634 Subventions aux entreprises publiques	140,000	20,000	16.67	1,085	0.78
69,600.00	60,000	4631 Subventions acquises du canton	70,000	10,000	16.67	400	0.57

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

EDUCATION & CULTURE

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.	Budget 2022		Ec. B 2022 - B 2021		Ec. B 2022 - C 2020	
			Charges Revenus	Fr.	%	Fr.	%
306 SMSPP							
5,658,384.65	2,162,300	Charges	2,178,000	15,700	0.73	-3,480,385	-61.51
3,270,077.84	582,000	Revenus	578,000	-4,000	-0.69	-2,692,078	-82.32
2,388,306.81	1,580,300	Excédent de charges	1,600,000	19,700	1.25	-788,307	-33.01
2,918,083.60	1,515,300	3010 Traitements du personnel administratif et d'exploitation	1,529,600	14,300	0.94	-1,388,484	-47.58
20,000.00		3030 Travailleurs temporaires				20,000	
183,532.30	96,200	3050 Cotisations AVS, AI, APG, AC	100,300	4,100	4.26	-83,232	-45.35
279,998.00	215,400	3052 Cotisations caisses de pension	209,900	-5,500	-2.55	-70,098	-25.04
81,767.60	38,700	3053 Cotisations assurances-accidents	42,900	4,200	10.85	-38,868	-47.53
78,756.90	46,600	3054 Cotisations allocations familiales	42,900	-3,700	-7.94	-35,857	-45.53
27,699.10	7,400	3055 Cotisations indemnités journalières en cas de maladie	10,900	3,500	47.30	-16,799	-60.65
3,921.30	4,200	3056 Cotisations primes de caisses-maladie	4,000	-200	-4.76	79	2.01
9,924.45	11,000	3090 Formation et perfectionnement du personnel	11,000			1,076	10.84
12,318.64	6,000	3100 Matériel de bureau	6,000			-6,319	-51.29
19,650.45		3104 Matériel didactique				-19,650	
7,915.40	2,000	3110 Meubles et appareils de bureau	2,000			-5,915	-74.73
7,347.43	4,000	3111 Machines, appareils et véhicules	4,000			-3,347	-45.56
3,663.55	1,500	3116 Appareils médicaux	1,500			-2,164	-59.06
567,303.35	1,500	3130 Prestations de services de tiers	1,500			-565,803	-99.74
21,065.25	1,000	3132 Honoraires experts et spécialistes		-1,000		-21,065	
522.90	500	3151 Entretien de machines, appareils, véhicules et outils	500			-23	-4.38
41,660.70	9,000	3170 Frais de déplacement et autres frais	9,000			-32,661	-78.40
11,085.00		3181 Pertes sur créances effectives				-11,085	
6,000.00	6,000	3611 Dédommagements au canton	6,000				
314,412.08		3631 Subventions accordées au canton				-314,412	
637,756.65		3637 Subventions aux personnes physiques				-637,757	
444,000.00	196,000	3920 Imputations internes pour locations	196,000			-248,000	-55.86
47,934.00		4230 Ecolages				-47,934	
187,771.40	200,000	4240 Taxes d'utilisation et de prestations de services	200,000			12,229	6.51

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

EDUCATION & CULTURE

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.			Budget 2022		Ec. B 2022 - B 2021		Ec. B 2022 - C 2020	
				Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
160,340.55	40,000	4260	Remboursements de tiers		40,000			-120,341	-75.05
2,874,031.89	342,000	4631	Subventions acquises du canton		338,000	-4,000	-1.17	-2,536,032	-88.24

Document de travail à l'usage du Conseil général

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

EDUCATION & CULTURE

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.			Budget 2022 Charges	Revenus	Ec. B 2022 - B 2021 Fr.	%	Ec. B 2022 - C 2020 Fr.	%
		307	Activités parascolaires						
1,184,774.60	1,037,800		Charges	1,062,000		24,200	2.33	-122,775	-10.36
315,068.10	104,000		Revenus		104,000			-211,068	-66.99
869,706.50	933,800		Excédent de charges		958,000	24,200	2.59	88,294	10.15
566,456.45	581,000	3010	Traitements du personnel administratif et d'exploitation	594,900		13,900	2.39	28,444	5.02
25,961.70		3020	Traitements des enseignants					-25,962	
38,848.55	37,000	3050	Cotisations AVS, AI, APG, AC	39,000		2,000	5.41	151	0.39
53,648.70	58,600	3052	Cotisations caisses de pension	57,200		-1,400	-2.39	3,551	6.62
17,065.10	15,200	3053	Cotisations assurances-accidents	16,700		1,500	9.87	-365	-2.14
16,670.45	17,900	3054	Cotisations allocations familiales	16,700		-1,200	-6.70	30	0.18
4,069.60	2,900	3055	Cotisations indemnités journalières en cas de maladie	3,500		600	20.69	-570	-14.00
2,951.85	4,200	3056	Cotisations primes de caisses-maladie	3,000		-1,200	-28.57	48	1.63
1,310.00	2,000	3090	Formation et perfectionnement du personnel	2,000				690	52.67
335.95	1,000	3100	Matériel de bureau	1,000				664	197.66
110,786.35	98,000	3102	Imprimés, publications	108,000		10,000	10.20	-2,786	-2.52
7,244.45	5,000	3104	Matériel didactique	5,000				-2,244	-30.98
3,159.60		3105	Denrées alimentaires					-3,160	
4,500.00		3111	Machines, appareils et véhicules					-4,500	
125,905.75	61,000	3130	Prestations de services de tiers	61,000				-64,906	-51.55
960.00		3134	Primes d'assurance de choses					-960	
11,750.10	1,000	3170	Frais de déplacement et autres frais	1,000				-10,750	-91.49
150.00		3181	Pertes sur créances effectives					-150	
153,000.00	153,000	3631	Subventions accordées au canton	153,000					
40,000.00		3636	Subventions aux organisations privées à but non lucratif					-40,000	
10,350.00		4230	Ecolages					-10,350	
	10,000	4240	Taxes d'utilisation et de prestations de services		10,000			10,000	
1,902.90	2,000	4250	Ventes		2,000			97	5.10
635.20	7,000	4260	Remboursements de tiers		7,000			6,365	1,002.02
286,880.00	70,000	4631	Subventions acquises du canton		70,000			-216,880	-75.60

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

EDUCATION & CULTURE

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.			Budget 2022		Ec. B 2022 - B 2021		Ec. B 2022 - C 2020	
				Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
15,300.00	15,000	4634	Subventions des entreprises publiques		15,000			-300	-1.96

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

EDUCATION & CULTURE

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.	Budget 2022 ChargesRevenus		Ec. B 2022 - B 2021 Fr. %		Ec. B 2022 - C 2020 Fr. %	
		308 Bâtiments scolaires					
7,335,673.34	7,807,700	Charges	8,665,000	857,300	10.98	1,329,327	18.12
3,559,429.16	3,704,900	Revenus	3,740,000	35,100	0.95	180,571	5.07
3,776,244.18	4,102,800	Excédent de charges	4,925,000	822,200	20.04	1,148,756	30.42
2,269,397.00	2,269,500	3010 Traitements du personnel administratif et d'exploitation	2,260,800	-8,700	-0.38	-8,597	-0.38
142,897.15	143,900	3050 Cotisations AVS, AI, APG, AC	146,600	2,700	1.88	3,703	2.59
218,246.50	233,400	3052 Cotisations caisses de pension	221,400	-12,000	-5.14	3,154	1.44
64,565.65	59,000	3053 Cotisations assurances-accidents	63,600	4,600	7.80	-966	-1.50
61,320.90	70,300	3054 Cotisations allocations familiales	62,900	-7,400	-10.53	1,579	2.58
17,342.70	11,300	3055 Cotisations indemnités journalières en cas de maladie	17,500	6,200	54.87	157	0.91
21,185.35	22,300	3056 Cotisations primes de caisses-maladie	21,200	-1,100	-4.93	15	0.07
3,343.40	2,000	3090 Formation et perfectionnement du personnel	2,000			-1,343	-40.18
198,058.00	194,000	3101 Matériel d'exploitation, fournitures	194,000			-4,058	-2.05
39,471.95	40,000	3111 Machines, appareils et véhicules	40,000			528	1.34
3,774.95	4,000	3112 Vêtements de travail	4,000			225	5.96
941,899.00	960,000	3120 Achats d'eau et d'énergies	1,020,000	60,000	6.25	78,101	8.29
29,541.20	30,000	3130 Prestations de services de tiers	30,000			459	1.55
121,170.90	121,000	3134 Primes d'assurance de choses	122,000	1,000	0.83	829	0.68
7,558.30	7,000	3137 Impôts et taxes	7,000			-558	-7.39
1,507,965.85	1,300,000	3144 Entretien des terrains bâtis et bâtiments	1,300,000			-207,966	-13.79
	20,000	3150 Entretien de meubles et d'appareils de bureau	20,000			20,000	
9,093.70	8,000	3151 Entretien de machines, appareils, véhicules et outils	8,000			-1,094	-12.03
	1,000	3160 Loyers et fermages des biens-fonds	1,000			1,000	
1,194.40	4,000	3170 Frais de déplacement et autres frais	4,000			2,806	234.90
1,100.00		3190 Indemnités pour dommages, franchises				-1,100	
1,104,851.13	1,514,000	3300 Amortissements immobilisations corporelles	2,155,000	641,000	42.34	1,050,149	95.05
480,000.00	700,000	3660 Amortissements subventions d'investissement	871,000	171,000	24.43	391,000	81.46
3,620.00	3,000	3910 Imputations internes pour prestations de services	3,000			-620	-17.13
88,075.31	90,000	3930 Imputations internes pour frais admin. et d'exploit.	90,000			1,925	2.19

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

EDUCATION & CULTURE

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.			Budget 2022		Ec. B 2022 - B 2021		Ec. B 2022 - C 2020	
				Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
427,725.15	450,000	4240	Taxes d'utilisation et de prestations de services		460,000	10,000	2.22	32,275	7.55
305,623.01	370,000	4260	Remboursements de tiers		360,000	-10,000	-2.70	54,377	17.79
2,079,012.00	2,118,900	4470	Loyers terrains bâtis, biens-fonds PA It		2,154,000	35,100	1.66	74,988	3.61
146,069.00	70,000	4631	Subventions acquises du canton		70,000			-76,069	-52.08
601,000.00	696,000	4920	Imputations internes pour locations		696,000			95,000	15.81

Document de travail à l'usage du Conseil général

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

EDUCATION & CULTURE

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.			Budget 2022 Charges	Revenus	Ec. B 2022 - B 2021 Fr. %		Ec. B 2022 - C 2020 Fr. %	
		320	Culture						
3,916,207.45	4,568,400		Charges	4,901,000		332,600	7.28	984,793	25.15
944.60			Revenus		304,000	304,000		303,055	32,082.93
3,915,262.85	4,568,400		Excédent de charges		4,597,000	28,600	0.63	681,737	17.41
2,590.00	1,800	3000	Traitements des autorités et juges	2,000		200	11.11	-590	-22.78
176,309.60	189,400	3010	Traitements du personnel administratif et d'exploitation	225,600		36,200	19.11	49,290	27.96
10,856.20	12,100	3050	Cotisations AVS, AI, APG, AC	14,900		2,800	23.14	4,044	37.25
15,152.35	18,000	3052	Cotisations caisses de pension	18,000				2,848	18.79
5,207.85	4,900	3053	Cotisations assurances-accidents	6,400		1,500	30.61	1,192	22.89
4,658.10	5,800	3054	Cotisations allocations familiales	6,400		600	10.34	1,742	37.40
1,051.60	1,000	3055	Cotisations indemnités journalières en cas de maladie	1,000				-52	-4.91
675.00	1,400	3056	Cotisations primes de caisses-maladie	700		-700	-50.00	25	3.70
	2,000	3090	Formation et perfectionnement du personnel	2,000				2,000	
164.50	2,000	3100	Matériel de bureau	2,000				1,836	1,115.81
579.00	1,000	3102	Imprimés, publications	1,000				421	72.71
10,000.00	15,000	3119	Autres immobilisations	10,000		-5,000	-33.33		
		3120	Achats d'eau et d'énergies	50,000		50,000		50,000	
91,894.40	100,000	3130	Prestations de services de tiers	75,000		-25,000	-25.00	-16,894	-18.38
12,119.85	20,000	3132	Honoraires experts et spécialistes	30,000		10,000	50.00	17,880	147.53
		3134	Primes d'assurance de choses	10,000		10,000		10,000	
		3144	Entretien des terrains bâtis et bâtiments	125,000		125,000		125,000	
31,125.30	80,000	3160	Loyers et fermages des biens-fonds	100,000		20,000	25.00	68,875	221.28
986.75	3,000	3170	Frais de déplacement et autres frais	3,000				2,013	204.03
		3300	Amortissements immobilisations corporelles	202,000		202,000		202,000	
	233,000	3631	Subventions accordées au canton	233,000				233,000	
3,172,551.45	3,470,000	3636	Subventions aux organisations privées à but non lucratif	3,414,000		-56,000	-1.61	241,449	7.61
166,829.50	158,000	3637	Subventions aux personnes physiques	119,000		-39,000	-24.68	-47,830	-28.67
213,456.00	250,000	3910	Imputations internes pour prestations de services	250,000				36,544	17.12
944.60		4260	Remboursements de tiers					-945	

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

EDUCATION & CULTURE

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.	Budget 2022		Ec. B 2022 - B 2021		Ec. B 2022 - C 2020	
		Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
	4470 Loyers terrains bâtis, biens-fonds PA It		304,000	304,000		304,000	

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.
- 300.3110 Dès 2021, transfert à la rubrique 301.3110 des montants prévus pour l'achat de mobilier pour toutes les classes de la Ville.
- 300.3130 Frais de téléphones, d'affranchissement et de CCP. Les frais de transport des élèves ont été transférés aux rubriques 301.3130 et 302.3130. Frais pour l'animation culturelle transférés à la rubrique 301.3130.
- 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 1^{er} 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> : 3 animateurs d'allemand et d'anglais, 5 animateurs d'éducation physique, 6 animateurs de rythmique, 5 animateurs d'éducation musicale, 3 animateurs d'expression théâtrale. La rubrique couvre aussi les traitements du médiateur et du collaborateur pédagogique, les décharges des maîtres principaux et les charges salariales pour les cours d'été.
301.3104	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 2022, 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 (précédemment sous 300.3110).
301.3113	Achats de matériel informatique et renouvellement d'ordinateurs pour toutes les classes de la ville.
301.3130	Dès budget 2021 : transports des élèves (anciennement 300.3130), transports pour journées de ski ainsi que abonnements (307.3130), frais de transport et activités suite à la décision de la gratuité de l'école (307.3130). Frais de traduction parents/enseignants/direction des écoles, en collaboration avec l'Association valaisanne d'interprétariat communautaire (AVIC).
301.3170	Divers déplacements, débours et dédommagements des enseignants ainsi que les indemnités versées aux moniteurs de ski (anciennement 307.3170).
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.
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.
301.4240	Participation des parents aux cours d'été et aux études organisées.

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.*

En italique : modification par rapport au budget 2021.

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. Selon l'article 6 de la loi fixant la localisation des écoles cantonales du degré tertiaire et la contribution des communes-sièges, la Ville de Sion doit participer à 10% des charges salariales brutes, y compris les charges sociales de l'employeur, du personnel enseignant et de direction en charge de l'enseignement de base et de la recherche-développement.

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 Avant l'entrée en vigueur de la RPT II, les communes sièges ont payé pour les établissements cantonaux du 2^{ème} degré général le 15% du traitement du personnel enseignant au prorata du nombre d'élèves domiciliés sur leur territoire. Avec la RPT II, les communes sièges participeront dorénavant uniquement aux investissements.
- 305.3634 Voir liste « Détails des subventions ». Pour les étudiants du secondaire du 2^{ème} degré général, les communes participeront 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 (0.55).
- 306.3116 Achat de fournitures/matériel pour les soins médicaux prodigués par les infirmières.
- 306.3130 Frais de transport du CPS transférés sous rubrique 303.3130.
- 306.3611 Participation communale au service médico-pédagogique valaisan.
- 306.3631 Subventions transférées sous rubrique 301.3631.
- 306.3637 Subventions transférées sous rubrique 301.3637.
- 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 la Maison de la Nature à Montorge. Les activités scolaires gratuites proposées aux élèves (sportives, culturelles, sorties d'automne et de fin d'année scolaire, etc.) ont été transférées dans le centre d'activité 301.

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 Traitements d'un collaborateur technique, des concierges (9 EPT), des employés de conciergerie, ainsi que d'environ 8'500 heures (+ 500 heures en raison de l'ouverture du centre scolaire de Champsec) d'auxiliaires de conciergerie.
- En italique : modification par rapport au budget 2021.*
- 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.
- 308.3120 Augmentation d'environ 10% des tarifs en 2022.
- 308.3144 Détail de la rubrique :
- | | |
|-----------------------------------|---------------|
| - Travaux d'entretien d'immeubles | Fr. 1'120'000 |
| - Contrats d'entretien | Fr. 180'000 |
| Total | Fr. 1'300'000 |
- 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 Augmentation des amortissements suite aux investissements réalisés ces dernières années dans les différents centres scolaires de la ville (en particulier l'agrandissement du centre scolaire de Champsec).

- 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.
- 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 (CDD de 6 mois à 60%) et des auxiliaires pour gardiennage.
En italique : modification par rapport au budget 2021.
- 320.3119 Achats d'œuvre d'art pour la collection de la Ville et achats divers.
- 320.3130 Prestations de services de tiers, cotisations, animation culturelle (expositions à la salle de la Grenette, memento culturel, promotion culturelle, fête de la musique).
- 320.3132 Mandats et études, mandat pour redéfinir la politique culturelle, mandat pour l'archéologie à Sion.
- 320.3160 Coût de l'affichage culturel, contrepartie sous rubrique 110.4470.
- 320.3300 Amortissements comptables des bâtiments culturels.
- 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.
- 320.4470 Mises à disposition des bâtiments culturels (Ferme Asile, Théâtre de Valère et Petithéâtre).

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 DE FONCTIONNEMENT

AFFAIRES SOCIALES

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.		Budget 2022 Charges	Budget 2022 Revenus	Ec. B 2022 - B 2021 Fr.	Ec. B 2022 - B 2021 %	Ec. B 2022 - C 2020 Fr.	Ec. B 2022 - C 2020 %
4 AFFAIRES SOCIALES								
33,764,933.81	32,594,000	Charges	32,771,000		177,000	0.54	-993,934	-2.94
5,914,612.09	1,880,000	Revenus		1,871,000	-9,000	-0.48	-4,043,612	-68.37
27,850,321.72	30,714,000	Excédent de charges		30,900,000	186,000	0.61	3,049,678	10.95
400 Administration								
2,030,111.18	2,774,100	Charges	2,616,000		-158,100	-5.70	585,889	28.86
354,902.75	372,000	Revenus		356,000	-16,000	-4.30	1,097	0.31
1,675,208.43	2,402,100	Excédent de charges		2,260,000	-142,100	-5.92	584,792	34.91
1,610.00	10,000	3000 Traitements des autorités et juges	16,000		6,000	60.00	14,390	893.79
1,200,943.30	1,212,000	3010 Traitements du personnel administratif et d'exploitation	1,257,000		45,000	3.71	56,057	4.67
28,922.70	65,100	3020 Traitements des enseignants	60,200		-4,900	-7.53	31,277	108.14
79,221.40	80,900	3050 Cotisations AVS, AI, APG, AC	84,000		3,100	3.83	4,779	6.03
91,965.65	102,200	3052 Cotisations caisses de pension	103,000		800	0.78	11,034	12.00
34,300.30	32,400	3053 Cotisations assurances-accidents	37,000		4,600	14.20	2,700	7.87
34,088.30	39,600	3054 Cotisations allocations familiales	38,100		-1,500	-3.79	4,012	11.77
7,834.50	5,400	3055 Cotisations indemnités journalières en cas de maladie	7,200		1,800	33.33	-635	-8.10
4,905.00	7,000	3056 Cotisations primes de caisses-maladie	5,000		-2,000	-28.57	95	1.94
4,600.00	12,500	3090 Formation et perfectionnement du personnel	13,000		500	4.00	8,400	182.61
4,268.78	9,000	3100 Matériel de bureau	11,000		2,000	22.22	6,731	157.68
	500	3102 Imprimés, publications	500				500	
1,504.00	2,500	3110 Meubles et appareils de bureau	3,000		500	20.00	1,496	99.47
162,930.35	210,500	3130 Prestations de services de tiers	182,500		-28,000	-13.30	19,570	12.01
20,123.05	20,000	3134 Primes d'assurance de choses	19,000		-1,000	-5.00	-1,123	-5.58
4,712.50	18,000	3170 Frais de déplacement et autres frais	20,000		2,000	11.11	15,288	324.40
900.00	500	3181 Pertes sur créances effectives	500				-400	-44.44
	55,000	3199 Autres charges d'exploitation	60,000		5,000	9.09	60,000	
287,100.00	325,000	3631 Subventions accordées au canton	311,000		-14,000	-4.31	23,900	8.32
	500,000	3636 Subventions aux organisations privées à but non lucratif	325,000		-175,000	-35.00	325,000	
	5,000	3637 Subventions aux personnes physiques	2,000		-3,000	-60.00	2,000	

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

AFFAIRES SOCIALES

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.			Budget 2022		Ec. B 2022 - B 2021		Ec. B 2022 - C 2020	
				Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
780.00	1,000	3910	Imputations internes pour prestations de services	1,000				220	28.21
59,401.35	60,000	3920	Imputations internes pour locations	60,000				599	1.01
290,658.05	305,000	4240	Taxes d'utilisation et de prestations de services		305,000			14,342	4.93
55,660.80	37,000	4260	Remboursements de tiers		36,000	-1,000	-2.70	-19,661	-35.32
8,583.90	20,000	4631	Subventions acquises du canton		10,000	-10,000	-50.00	1,416	16.50
	10,000	4632	Subventions des communes, ass. de communes		5,000	-5,000	-50.00	5,000	

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

AFFAIRES SOCIALES

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.			Budget 2022 Charges	Budget 2022 Revenus	Ec. B 2022 - B 2021 Fr.	%	Ec. B 2022 - C 2020 Fr.	%
		401	Prévoyance et assurances sociales						
24,605,148.31	13,330,000		Charges	13,550,000		220,000	1.65	-11,055,148	-44.93
4,662,584.94	300,000		Revenus		300,000			-4,362,585	-93.57
19,942,563.37	13,030,000		Excédent de charges		13,250,000	220,000	1.69	-6,692,563	-33.56
25,395.25	50,000	3181	Pertes sur créances effectives	30,000		-20,000	-40.00	4,605	18.13
59,900.00		3199	Autres charges d'exploitation					-59,900	
3,600,000.00		3612	Dédommagements aux communes, ass. de communes					-3,600,000	
4,070,489.50	12,950,000	3631	Subventions accordées au canton	13,190,000		240,000	1.85	9,119,511	224.04
2,803,809.20		3634	Subventions aux entreprises publiques					-2,803,809	
333,478.50		3636	Subventions aux organisations privées à but non lucratif					-333,479	
13,096,842.31	330,000	3637	Subventions aux personnes physiques	330,000				-12,766,842	-97.48
615,233.55		3660	Amortissements subventions d'investissement					-615,234	
3,714,008.69	300,000	4260	Remboursements de tiers		300,000			-3,414,009	-91.92
948,576.25		4631	Subventions acquises du canton					-948,576	

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

AFFAIRES SOCIALES

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.		Budget 2022		Ec. B 2022 - B 2021		Ec. B 2022 - C 2020	
			Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
		402 Structures d'accueil de la petite enfance						
5,774,623.83	6,786,500	Charges	7,220,000		433,500	6.39	1,445,376	25.03
280,000.00	482,000	Revenus		520,000	38,000	7.88	240,000	85.71
5,494,623.83	6,304,500	Excédent de charges		6,700,000	395,500	6.27	1,205,376	21.94
		3134 Primes d'assurance de choses	8,000		8,000		8,000	
	40,000	3144 Entretien des terrains bâtis et bâtiments	35,000		-5,000	-12.50	35,000	
26,587.00	25,000	3160 Loyers et fermages des biens-fonds	25,000				-1,587	-5.97
453,036.83	565,000	3300 Amortissements immobilisations corporelles	635,000		70,000	12.39	181,963	40.17
5,295,000.00	6,156,500	3636 Subventions aux organisations privées à but non lucratif	6,517,000		360,500	5.86	1,222,000	23.08
280,000.00	482,000	4470 Loyers terrains bâtis, biens-fonds PA It		520,000	38,000	7.88	240,000	85.71

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

AFFAIRES SOCIALES

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.	Budget 2022		Ec. B 2022 - B 2021		Ec. B 2022 - C 2020		
			Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
		403	Autorité de protection enfants/adultes					
891,917.88	1,137,500		Charges	1,120,000	-17,500	-1.54	228,082	25.57
393,722.30	510,000		Revenus	470,000	-40,000	-7.84	76,278	19.37
498,195.58	627,500		Excédent de charges	650,000	22,500	3.59	151,804	30.47
55,615.00	40,000	3000	Traitements des autorités et juges	60,000	20,000	50.00	4,385	7.88
461,458.55	600,600	3010	Traitements du personnel administratif et d'exploitation	575,700	-24,900	-4.15	114,241	24.76
30,410.95	32,100	3050	Cotisations AVS, AI, APG, AC	32,000	-100	-0.31	1,589	5.23
33,286.75	43,200	3052	Cotisations caisses de pension	39,500	-3,700	-8.56	6,213	18.67
14,773.50	13,200	3053	Cotisations assurances-accidents	16,200	3,000	22.73	1,427	9.66
13,122.10	15,700	3054	Cotisations allocations familiales	14,500	-1,200	-7.64	1,378	10.50
3,331.75	1,900	3055	Cotisations indemnités journalières en cas de maladie	2,700	800	42.11	-632	-18.96
356.40	2,800	3056	Cotisations primes de caisses-maladie	400	-2,400	-85.71	44	12.23
820.00	2,000	3090	Formation et perfectionnement du personnel	2,000			1,180	143.90
10,863.78	9,000	3100	Matériel de bureau	10,000	1,000	11.11	-864	-7.95
8,973.01	28,500	3130	Prestations de services de tiers	28,500			19,527	217.62
199,382.14	250,000	3132	Honoraires experts et spécialistes	250,000			50,618	25.39
5,665.80	6,000	3134	Primes d'assurance de choses	6,000			334	5.90
1,895.30	17,500	3170	Frais de déplacement et autres frais	17,500			15,605	823.34
1,381.00	25,000	3181	Pertes sur créances effectives	15,000	-10,000	-40.00	13,619	986.17
50,581.85	50,000	3920	Imputations internes pour locations	50,000			-582	-1.15
203,098.10	310,000	4260	Remboursements de tiers	260,000	-50,000	-16.13	56,902	28.02
190,624.20	200,000	4632	Subventions des communes, ass. de communes	210,000	10,000	5.00	19,376	10.16

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

AFFAIRES SOCIALES

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.		Budget 2022 Charges	Budget 2022 Revenus	Ec. B 2022 - B 2021 Fr.	Ec. B 2022 - B 2021 %	Ec. B 2022 - C 2020 Fr.	Ec. B 2022 - C 2020 %
		404 Intégration						
463,132.61	565,900	Charges	625,000		59,100	10.44	161,867	34.95
223,402.10	216,000	Revenus		225,000	9,000	4.17	1,598	0.72
239,730.51	349,900	Excédent de charges		400,000	50,100	14.32	160,269	66.85
1,190.00	1,200	3000 Traitements des autorités et juges	7,000		5,800	483.33	5,810	488.24
237,706.60	219,700	3010 Traitements du personnel administratif et d'exploitation	221,500		1,800	0.82	-16,207	-6.82
14,640.55	14,000	3050 Cotisations AVS, AI, APG, AC	14,700		700	5.00	59	0.41
19,058.50	19,000	3052 Cotisations caisses de pension	17,500		-1,500	-7.89	-1,559	-8.18
6,386.30	5,700	3053 Cotisations assurances-accidents	6,300		600	10.53	-86	-1.35
6,282.65	6,800	3054 Cotisations allocations familiales	6,300		-500	-7.35	17	0.28
1,716.15	1,100	3055 Cotisations indemnités journalières en cas de maladie	1,300		200	18.18	-416	-24.25
900.00	1,400	3056 Cotisations primes de caisses-maladie	1,000		-400	-28.57	100	11.11
610.00	2,000	3090 Formation et perfectionnement du personnel	3,000		1,000	50.00	2,390	391.80
1,530.93	2,500	3100 Matériel de bureau	3,000		500	20.00	1,469	95.96
50.00		3102 Imprimés, publications	200		200		150	300.00
55,377.08	78,500	3130 Prestations de services de tiers	108,700		30,200	38.47	53,323	96.29
1,579.85	3,000	3170 Frais de déplacement et autres frais	3,500		500	16.67	1,920	121.54
111,009.00	137,000	3636 Subventions aux organisations privées à but non lucratif	157,000		20,000	14.60	45,991	41.43
5,095.00	74,000	3910 Imputations internes pour prestations de services	74,000				68,905	1,352.40
	5,000	4240 Taxes d'utilisation et de prestations de services		3,000	-2,000	-40.00	3,000	
28,351.55	5,000	4260 Remboursements de tiers		5,000			-23,352	-82.36
109,702.00	112,000	4630 Subventions de la Confédération		119,000	7,000	6.25	9,298	8.48
55,642.25	56,000	4631 Subventions acquises du canton		60,000	4,000	7.14	4,358	7.83
28,706.30	38,000	4632 Subventions des communes, ass. de communes		38,000			9,294	32.38
1,000.00		4635 Subventions des entreprises privées					-1,000	

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

AFFAIRES SOCIALES

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.		Budget 2022		Ec. B 2022 - B 2021		Ec. B 2022 - C 2020	
			Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
		408 Santé						
	8,000,000	Charges	7,640,000		-360,000	-4.50	7,640,000	
	8,000,000	Excédent de charges		7,640,000	-360,000	-4.50	7,640,000	
4,190,000		3612 Dédommagements aux communes, ass. de communes	4,230,000		40,000	0.95	4,230,000	
3,200,000		3634 Subventions aux entreprises publiques	3,070,000		-130,000	-4.06	3,070,000	
610,000		3660 Amortissements subventions d'investissement	340,000		-270,000	-44.26	340,000	

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 responsable de la curatelle officielle à 50% (+ 0,1), 4 secrétaires à la curatelle officielle (2,5 EPT, +0,1), 1 secrétaire comptable à la curatelle officielle à 70%, 8 assistants sociaux curateurs (6,1 EPT) et 2 stagiaires à la curatelle officielle.
- En italique : modification par rapport au budget 2021.*
- 400.3020 Cours d'appui pour les apprentis, subventionnés par l'Etat du Valais sous rubrique 400.4631.
- 400.3130 Mandat au CMS pour réaliser certaines tâches administratives affectées à la Ville, maintenance du système informatique, développement d'un nouveau logiciel comptable pour le service officiel de la curatelle, divers mandats, 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 ». La subvention de Fr. 16'000.- à l'Association Lire et Ecrire est transférée à la rubrique 404.3636 afin de renforcer la cohérence en lien avec la thématique des cours de langues. L'association Hôtel Dieu est particulièrement active sur le territoire sédunois avec son offre de repas abordables (Fr. 5.- le menu). Son activité est croissante, notamment au travers de ses nouveaux locaux à la Rue de Lausanne 69, avec plus de 50 repas quotidiens. Afin de permettre le maintien de ses prestations, la subvention est augmentée de Fr. 10'000.-. Il en est de même pour l'association les Tables du Rhône qui est passée de 1'815 bénéficiaires en 2020 à 2'477 en 2021 (chiffres sédunois) avec une subvention prévue de Fr. 5'000.-.
- 400.3637 Voir liste « Détails des subventions ».
- 400.3920 Valeur locative des bureaux occupés par le service officiel de la curatelle (bâtiment Rue des Vergers 1).
- 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 l'APEA et récupérées en cas de retour à meilleure fortune (403.3132).

400.4260	Détail de la rubrique :	
	- Remboursement pertes de gains et assurances maladies et accidents	Fr. 22'000.-
	- Remboursement de cours de soutien à des apprentis domiciliés hors de Sion	Fr. 9'000.-
	- Remboursement de frais de praticien formateur	Fr. 5'000.-
	Total	Fr. 36'000.-

400.4631 Voir remarque sous rubrique 400.3020.

400.4632 Participation des communes voisines au financement des cours de soutien aux apprentis non sédunois.

401 Prévoyance et assurances sociales

401.3199 Frais pour les nonagénaires, transférés à la rubrique 400.3199.

401.3612 Participation communale au CMS transférée sous centre d'activité 408 Santé, rubrique 408.3612.

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.

A l'heure d'établir le budget 2022, les conséquences de la crise sanitaire demeurent incertaines. Il paraît cependant vraisemblable que tous les régimes sociaux seront plus ou moins concernés. L'élaboration des chiffres 2022 se réfère principalement aux projections cantonales. Les observations en la matière démontrent avec la même constance que les zones urbaines subissent de manière plus sensible les phénomènes de précarisation.

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
B2022	3'050'000	550'000	160'000	3'450'000	5'350'000	240'000	0	390'000	13'190'000
B2021	3'000'000	470'000	150'000	3'340'000	5'400'000	230'000	0	360'000	12'950'000
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).

401.3634 Subventions aux EMS transférées sous centre d'activité 408 Santé, rubrique 408.3634.

401.3636 Budget transféré sous rubrique 400.3636.

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. 30'000.-).

401.3660 Amortissement des subventions d'investissement allouées aux EMS transféré sous rubrique 408.3660.

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.

402.3300 Amortissement des investissements réalisés ces dernières années : UAPE Arc-en-Ciel à St-Guérin, 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 quatre exercices complets (2017 à 2020) sous sa nouvelle forme, soit avec 17 structures y rattachées. Les subventions sont ajustées au plus près des besoins projetés sur l'année à venir.

La subvention 2022 est plus particulièrement adaptée en raison des éléments suivants :

- déploiement en 2022 de l'entier du dispositif de crèche-nurserie à la Pouponnière Valaisanne soit 38 places supplémentaires pour atteindre le total de 146 places ;
- augmentation du personnel de la Récré depuis août 2021 suite aux travaux réalisés avec l'ouverture complète du foyer Shalom soit le passage de 68 à 96 places ;
- ouverture progressive de l'UAPE d'Uvrier en août 2021 avec 40 à 60 places autorisées selon l'utilisation des salles ;
- ouverture progressive de l'UAPE de Champsec en août 2022 avec 60 places prévues au départ et 75 places dès 2023 ;
- suite 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 spécialiste RH, d'une secrétaire-comptable, de la secrétaire, d'un collaborateur en maintenance ainsi que d'un renfort progressif de l'état-major avec 1.3 EPT dédié à la pédagogie et à la coordination puis des frais liés à la croissance de l'activité de l'organisation.

402.4470 Valeur locative de l'UAPE Arc-en-Ciel à St-Guérin, de la crèche-nurserie des Châteaux et de la Pouponnière valaisanne.

403 Autorité de protection enfants/adultes

L'APEA Sion région est composée, depuis le 1^{er} janvier 2017, des communes de Sion, d'Ayent, d'Arbaz, de Grimisuat et de Veysonnaz.

403.3000 Jetons de présence des membres et membres-suppléants de l'APEA. Afin de répondre aux demandes, augmentation du nombre de séances organisées par l'APEA.

403.3010 Personnel : 1 Présidente de l'APEA à 70%, 1 Vice-Présidente de l'APEA à 50%, 1 collaboratrice administrative à 100%, 2 secrétaires correspondant à 110% et 2 greffières-juristes correspondant à 110%.

La jurisprudence (Arrêt du tribunal fédéral 98 V 230) reconnaît au curateur privé un statut de salarié à l'égard de l'Autorité de protection, même si la rémunération est prélevée sur les biens de la personne concernée. C'est donc à l'Autorité qu'il appartient de décompter les cotisations en qualité d'employeur du curateur privé au sens de la législation sociale (art. 12 et 14 de la loi fédérale sur l'assurance-vieillesse et survivants). Cela est également le cas, même si le curateur est affilié auprès de la caisse de compensation comme indépendant dans un autre domaine d'activité. Ainsi, par directive du 17 décembre 2018, le département de la sécurité, des institutions et du sport du canton du Valais a demandé aux APEA, respectivement aux communes concernées, de salarier l'entier de leurs curateurs privés. Un montant estimé à Fr. 120'000.- est intégré au budget 2022 à cet effet. Les indemnités étant prélevées sur les comptes des personnes sous mesures de curatelle, la compensation figure à la rubrique 403.4260.

- 403.3132 Indemnités versées à des curateurs en cas d'indigence de la personne concernée (voir commentaire 400.4240), ainsi que les frais d'expertises et d'interventions externes (assesseurs).
- 403.3920 Valeur locative des bureaux occupés par l'APEA (bâtiment Avenue de la Gare 21).
- 403.4260 Frais de séances de l'Autorité de protection facturés aux personnes concernées et aux tiers ainsi que les indemnités de gestion facturées par les curateurs privés (voir commentaires rubrique 403.3010).
- 403.4632 Participation des communes membres aux frais de fonctionnement de l'APEA de Sion et Région.
- 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% (-0,2), 1 collaboratrice administrative à 50% et des auxiliaires.
- En italique : modification par rapport au budget 2021.*
- 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 Cohabiter (projet Tandem) et les cafés-rencontres. Mandat pour l'animation des maisons de quartier.
- 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.
- 404.4240 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. 3'927'000.-. S'ajoutent à ce montant, la contribution pour la santé scolaire de Fr. 52'000.-, les contributions résiduelles pour infirmières indépendantes et OSAD privés pour Fr. 210'000.- ainsi que les frais de conciergerie à hauteur de Fr. 41'000.-. Cette dépense était précédemment enregistrée sous rubrique 401.3526.
- 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. Cette dépense était précédemment enregistrée sous rubrique 401.3640.
- 408.3660 Amortissement des subventions d'investissement allouées aux EMS transféré de la rubrique 401.3660.

Document de travail à l'usage du Conseil général

Sécurité publique

Document de travail à l'usage du Conseil général

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

SECURITE PUBLIQUE

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.			Budget 2022 Charges	Budget 2022 Revenus	Ec. B 2022 - B 2021 Fr. %		Ec. B 2022 - C 2020 Fr. %	
5 SECURITE PUBLIQUE									
13,226,187.88	13,060,000	Charges		13,009,000		-51,000	-0.39	-217,188	-1.64
6,919,148.60	7,100,000	Revenus			6,625,000	-475,000	-6.69	-294,149	-4.25
6,307,039.28	5,960,000	Excédent de charges			6,384,000	424,000	7.11	76,961	1.22
500 Administration et corps de police									
5,778,985.04	5,971,900	Charges		5,975,000		3,100	0.05	196,015	3.39
948,461.39	1,394,000	Revenus			945,000	-449,000	-32.21	-3,461	-0.36
4,830,523.65	4,577,900	Excédent de charges			5,030,000	452,100	9.88	199,476	4.13
460,128.60	592,300	3010	Traitements du personnel administratif et d'exploitation	578,100		-14,200	-2.40	117,971	25.64
28,445.50	37,300	3050	Cotisations AVS, AI, APG, AC	37,500		200	0.54	9,055	31.83
39,250.55	64,700	3052	Cotisations caisses de pension	61,600		-3,100	-4.79	22,349	56.94
12,276.50	15,000	3053	Cotisations assurances-accidents	15,400		400	2.67	3,124	25.44
12,242.10	18,200	3054	Cotisations allocations familiales	16,100		-2,100	-11.54	3,858	31.51
4,064.00	2,300	3055	Cotisations indemnités journalières en cas de maladie	2,700		400	17.39	-1,364	-33.56
2,880.00	12,600	3056	Cotisations primes de caisses-maladie	2,900		-9,700	-76.98	20	0.69
2,002.90	2,500	3090	Formation et perfectionnement du personnel	2,500				4,503	-224.82
4,055.00	15,000	3099	Autres charges de personnel	15,000				10,945	269.91
3,231.46	4,000	3100	Matériel de bureau	4,000				769	23.78
4,565.80	5,500	3101	Matériel d'exploitation, fournitures	5,500				934	20.46
194.15	200	3102	Imprimés, publications	5,200		5,000	2,500.00	5,006	2,578.34
8,090.75	8,500	3109	Autres charges de matériel et de marchandises	8,500				409	5.06
	500	3110	Meubles et appareils de bureau	500				500	
7,055.00	8,000	3111	Machines, appareils et véhicules	12,400		4,400	55.00	5,345	75.76
804.53	500	3112	Vêtements de travail	1,000		500	100.00	195	24.30
17,333.09	34,000	3130	Prestations de services de tiers	40,200		6,200	18.24	22,867	131.93
505.40	500	3134	Primes d'assurance de choses	1,000		500	100.00	495	97.86
	100	3137	Impôts et taxes	100				100	
	500	3150	Entretien de meubles et d'appareils de bureau	500				500	
1,345.49	3,000	3151	Entretien de machines, appareils, véhicules et outils	13,000		10,000	333.33	11,655	866.19

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

SECURITE PUBLIQUE

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.			Budget 2022		Ec. B 2022 - B 2021		Ec. B 2022 - C 2020	
				Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
1,292.40	1,300	3160	Loyers et fermages des biens-fonds	1,300				8	0.59
	600	3161	Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	600				600	
1,810.73	3,400	3170	Frais de déplacement et autres frais	3,000		-400	-11.76	1,189	65.68
14,287.57	10,000	3181	Pertes sur créances effectives	10,000				-4,288	-30.01
	400	3190	Indemnités pour dommages, franchises	400				400	
34,055.14	35,000	3611	Dédommagements au canton	40,000		5,000	14.29	5,945	17.46
5,101,674.18	5,070,000	3612	Dédommagements aux communes, ass. de communes	5,070,000				-31,674	-0.62
21,000.00	21,000	3636	Subventions aux organisations privées à but non lucratif	21,000					
400.00		3910	Imputations internes pour prestations de services					-400	
	5,000	3920	Imputations internes pour locations	5,000				5,000	
249,060.00	240,000	4033	Taxes sur les chiens		240,000			-9,060	-3.64
42,335.00	52,000	4120	Concessions		52,000			9,665	22.83
170.00		4210	Emoluments administratifs					-170	
108,578.00	95,000	4240	Taxes d'utilisation et de prestations de services		120,000	25,000	26.32	11,422	10.52
56,499.60	70,000	4260	Remboursements de tiers		6,000	-64,000	-91.43	-50,500	-89.38
75,129.46	2,000	4270	Amendes		2,000			77,129	-102.66
454,455.25	810,000	4470	Loyers terrains bâtis, biens-fonds PA It		400,000	-410,000	-50.62	-54,455	-11.98
102,493.00	65,000	4601	Quotes-parts aux revenus du canton		65,000			-37,493	-36.58
10,000.00	60,000	4910	Imputations internes pour prestations de services		60,000			50,000	500.00

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

SECURITE PUBLIQUE

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.			Budget 2022 Charges	Budget 2022 Revenus	Ec. B 2022 - B 2021 Fr. %		Ec. B 2022 - C 2020 Fr. %	
		501	Contrôle des habitants						
1,276,532.35	1,274,700		Charges	1,210,000		-64,700	-5.08	-66,532	-5.21
622,325.48	631,000		Revenus		650,000	19,000	3.01	27,675	4.45
654,206.87	643,700		Excédent de charges		560,000	-83,700	-13.00	-94,207	-14.40
798,197.95	762,100	3010	Traitements du personnel administratif et d'exploitation	728,700		-33,400	-4.38	-69,498	-8.71
51,884.55	48,700	3050	Cotisations AVS, AI, APG, AC	47,500		-1,200	-2.46	-4,385	-8.45
98,569.70	105,400	3052	Cotisations caisses de pension	89,200		-16,200	-15.37	-9,370	-9.51
22,431.30	19,700	3053	Cotisations assurances-accidents	20,300		600	3.05	-2,131	-9.50
22,264.00	23,500	3054	Cotisations allocations familiales	20,300		-3,200	-13.62	-1,964	-8.82
5,131.30	3,800	3055	Cotisations indemnités journalières en cas de maladie	4,200		400	10.53	-931	-18.15
3,060.00	2,800	3056	Cotisations primes de caisses-maladie	3,100		300	10.71	40	1.31
	2,400	3090	Formation et perfectionnement du personnel	2,400				2,400	
9,103.07	12,800	3100	Matériel de bureau	11,000		-1,800	-14.06	1,897	20.84
262,373.95	285,000	3101	Matériel d'exploitation, fournitures	275,000		-10,000	-3.51	12,626	4.81
	500	3110	Meubles et appareils de bureau	500				500	
1,937.08	3,000	3130	Prestations de services de tiers	2,800		-200	-6.67	863	44.55
	500	3150	Entretien de meubles et d'appareils de bureau	500				500	
559.45	2,500	3170	Frais de déplacement et autres frais	2,500				1,941	346.87
1,020.00	2,000	3181	Pertes sur créances effectives	2,000				980	96.08
591,365.33	623,000	4210	Emoluments administratifs		640,000	17,000	2.73	48,635	8.22
27,610.15	3,000	4260	Remboursements de tiers		5,000	2,000	66.67	-22,610	-81.89
3,350.00	5,000	4270	Amendes		5,000			1,650	49.25

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

SECURITE PUBLIQUE

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.	Budget 2022		Ec. B 2022 - B 2021		Ec. B 2022 - C 2020		
			Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
503 Feu et abris PCi								
1,770,737.96	1,683,000	Charges	1,814,000		131,000	7.78	43,262	2.44
948,429.20	944,600	Revenus		1,020,000	75,400	7.98	71,571	7.55
822,308.76	738,400	Excédent de charges		794,000	55,600	7.53	-28,309	-3.44
766,779.65	866,900	3010 Traitements du personnel administratif et d'exploitation	899,200		32,300	3.73	132,420	17.27
33,377.20	31,300	3050 Cotisations AVS, AI, APG, AC	40,200		8,900	28.43	6,823	20.44
55,883.35	55,200	3052 Cotisations caisses de pension	45,600		-9,600	-17.39	-10,283	-18.40
13,719.50	12,800	3053 Cotisations assurances-accidents	13,400		600	4.69	-320	-2.33
14,327.20	15,300	3054 Cotisations allocations familiales	17,200		1,900	12.42	2,873	20.05
2,697.95	2,300	3055 Cotisations indemnités journalières en cas de maladie	2,200		-100	-4.35	-498	-18.46
900.00	1,400	3056 Cotisations primes de caisses-maladie	900		-500	-35.71		
13,556.00	20,000	3090 Formation et perfectionnement du personnel	25,000		5,000	25.00	11,444	84.42
5,617.80	5,000	3099 Autres charges de personnel	5,000				-618	-11.00
11,040.11	10,000	3100 Matériel de bureau	10,000				-1,040	-9.42
47,818.00	40,000	3101 Matériel d'exploitation, fournitures	40,000				-7,818	-16.35
2,225.50	2,000	3102 Imprimés, publications	2,600		600	30.00	375	16.83
45,309.05	17,000	3110 Meubles et appareils de bureau	9,000		-8,000	-47.06	-36,309	-80.14
111,735.22	97,000	3111 Machines, appareils et véhicules	97,000				-14,735	-13.19
54,464.70	50,000	3112 Vêtements de travail	45,000		-5,000	-10.00	-9,465	-17.38
72,922.25	69,000	3120 Achats d'eau et d'énergies	76,000		7,000	10.14	3,078	4.22
72,630.39	70,600	3130 Prestations de services de tiers	78,000		7,400	10.48	5,370	7.39
29,149.60	30,000	3134 Primes d'assurance de choses	31,000		1,000	3.33	1,850	6.35
1,444.95	2,000	3137 Impôts et taxes	2,000				555	38.41
39,775.60	26,000	3144 Entretien des terrains bâtis et bâtiments	66,000		40,000	153.85	26,224	65.93
	1,000	3150 Entretien de meubles et d'appareils de bureau			-1,000			
95,365.24	70,000	3151 Entretien de machines, appareils, véhicules et outils	68,500		-1,500	-2.14	-26,865	-28.17
2,122.63	1,200	3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	1,200				-923	-43.47
17,979.09	18,000	3170 Frais de déplacement et autres frais	20,000		2,000	11.11	2,021	11.24
1,745.00	2,000	3181 Pertes sur créances effectives	1,000		-1,000	-50.00	-745	-42.69

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

SECURITE PUBLIQUE

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.			Budget 2022		Ec. B 2022 - B 2021		Ec. B 2022 - C 2020	
				Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
5,000.00		3190	Indemnités pour dommages, franchises					-5,000	
241,937.62	154,000	3300	Amortissements immobilisations corporelles	205,000		51,000	33.12	-36,938	-15.27
3,215.00	5,000	3910	Imputations internes pour prestations de services	5,000				1,785	55.52
7,999.36	8,000	3930	Imputations internes pour frais admin. et d'exploit.	8,000				1	0.01
610,325.30	590,000	4200	Taxes d'exemption		600,000	10,000	1.69	-10,325	-1.69
60,867.50	103,000	4240	Taxes d'utilisation et de prestations de services		106,000	3,000	2.91	45,133	74.15
16,180.00	1,200	4250	Ventes		23,000	21,800	1,816.67	6,820	42.15
58,671.65	58,000	4260	Remboursements de tiers		76,000	18,000	31.03	17,328	29.53
43,923.80	45,400	4470	Loyers terrains bâtis, biens-fonds PA It		61,000	15,600	34.36	17,076	38.88
50,000.00		4500	Prélèvements financements spéciaux, capitaux de tiers		25,000	25,000		-25,000	-50.00
40,000.00	35,000	4610	Dédommagements de la Confédération		40,000	5,000	14.29		
29,000.00	34,000	4611	Dédommagements du canton		34,000			5,000	17.24
16,000.00	4,000	4612	Dédommagements des communes, ass. de communes			-4,000		-16,000	
17,680.95	57,000	4631	Subventions acquises du canton		38,000	-19,000	-33.33	20,319	114.92
4,440.00	10,000	4910	Imputations internes pour prestations de services		10,000			5,560	125.23
1,340.00	7,000	4920	Imputations internes pour locations		7,000			5,660	422.39

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

SECURITE PUBLIQUE

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.	Budget 2022 ChargesRevenus		Ec. B 2022 - B 2021 Fr. %		Ec. B 2022 - C 2020 Fr. %		
504 Protection civile Région Sion								
676,636.00	627,400	Charges		510,000	-117,400	-18.71	-166,636	-24.63
676,636.00	627,400	Revenus		510,000	-117,400	-18.71	-166,636	-24.63
422,279.10	422,900	3010	Traitements du personnel administratif et d'exploitation	324,200	-98,700	-23.34	-98,079	-23.23
27,554.10	27,000	3050	Cotisations AVS, AI, APG, AC	21,400	-5,600	-20.74	-6,154	-22.33
38,635.20	42,400	3052	Cotisations caisses de pension	32,000	-10,400	-24.53	-6,635	-17.17
8,870.25	10,900	3053	Cotisations assurances-accidents	9,200	-1,700	-15.60	330	3.72
11,823.40	13,100	3054	Cotisations allocations familiales	9,200	-3,900	-29.77	-2,623	-22.19
2,428.10	2,000	3055	Cotisations indemnités journalières en cas de maladie	1,900	-100	-5.00	-528	-21.75
240.00	1,000	3090	Formation et perfectionnement du personnel	500	-500	-50.00	260	108.33
1,746.70	1,500	3100	Matériel de bureau	1,000	-500	-33.33	-747	-42.75
2,080.70	5,000	3101	Matériel d'exploitation, fournitures	3,000	-2,000	-40.00	919	44.18
2,374.95	1,000	3110	Meubles et appareils de bureau	1,000			-1,375	-57.89
	2,000	3111	Machines, appareils et véhicules	14,000	12,000	600.00	14,000	
14,804.80	2,000	3112	Vêtements de travail	1,000	-1,000	-50.00	-13,805	-93.25
16,500.00	16,500	3120	Achats d'eau et d'énergies	16,500				
112,027.60	68,800	3130	Prestations de services de tiers	63,900	-4,900	-7.12	-48,128	-42.96
2,346.90	2,300	3134	Primes d'assurance de choses	3,000	700	30.43	653	27.83
7,382.30	3,000	3151	Entretien de machines, appareils, véhicules et outils	2,200	-800	-26.67	-5,182	-70.20
5,108.40	4,000	3161	Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	4,000			-1,108	-21.70
433.50	2,000	3170	Frais de déplacement et autres frais	2,000			1,567	361.36
142,305.65	30,000	4260	Remboursements de tiers	20,000	-10,000	-33.33	-122,306	-85.95
534,330.35	597,400	4611	Dédommagements du canton	490,000	-107,400	-17.98	-44,330	-8.30

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

SECURITE PUBLIQUE

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.			Budget 2022 Charges	Budget 2022 Revenus	Ec. B 2022 - B 2021 Fr. %		Ec. B 2022 - C 2020 Fr. %	
		506	Ambulances						
3,723,296.53	3,503,000		Charges	3,500,000		-3,000	-0.09	-223,297	-6.00
3,723,296.53	3,503,000		Revenus		3,500,000	-3,000	-0.09	-223,297	-6.00
2,347,177.10	2,464,700	3010	Traitements du personnel administratif et d'exploitation	2,349,800		-114,900	-4.66	2,623	0.11
151,065.05	157,200	3050	Cotisations AVS, AI, APG, AC	153,500		-3,700	-2.35	2,435	1.61
157,479.20	179,500	3052	Cotisations caisses de pension	151,700		-27,800	-15.49	-5,779	-3.67
67,086.85	64,100	3053	Cotisations assurances-accidents	65,000		900	1.40	-2,087	-3.11
64,826.80	76,400	3054	Cotisations allocations familiales	65,000		-11,400	-14.92	173	0.27
15,835.05	11,300	3055	Cotisations indemnités journalières en cas de maladie	15,800		4,500	39.82	-35	-0.22
2,160.00	2,800	3056	Cotisations primes de caisses-maladie	2,200		-600	-21.43	40	1.85
36,416.80	25,500	3090	Formation et perfectionnement du personnel	25,000		-500	-1.96	-11,417	-31.35
2,016.50	5,000	3099	Autres charges de personnel	2,500		-2,500	-50.00	484	23.98
3,074.00	5,000	3100	Matériel de bureau	5,000				1,926	62.65
61,192.76	60,000	3101	Matériel d'exploitation, fournitures	55,000		-5,000	-8.33	-6,193	-10.12
29.10	1,000	3102	Imprimés, publications	1,000				971	3,336.43
77,525.18	66,000	3106	Matériel médical	66,000				-11,525	-14.87
1,066.25	1,000	3110	Meubles et appareils de bureau	10,000		9,000	900.00	8,934	837.87
11,250.15	26,000	3111	Machines, appareils et véhicules	18,000		-8,000	-30.77	6,750	60.00
12,749.50	20,000	3112	Vêtements de travail	14,500		-5,500	-27.50	1,751	13.73
73,872.74	78,000	3130	Prestations de services de tiers	83,000		5,000	6.41	9,127	12.36
9,843.10	9,500	3134	Primes d'assurance de choses	10,000		500	5.26	157	1.59
508.94	1,000	3137	Impôts et taxes	1,000				491	96.49
65,013.75	45,000	3151	Entretien de machines, appareils, véhicules et outils	45,000				-20,014	-30.78
3,260.10	12,000	3170	Frais de déplacement et autres frais	12,000				8,740	268.09
13,719.75	5,000	3181	Pertes sur créances effectives	14,000		9,000	180.00	280	2.04
1,500.00	2,000	3190	Indemnités pour dommages, franchises	2,000				500	33.33
115,633.05	60,000	3300	Amortissements immobilisations corporelles	68,000		8,000	13.33	-47,633	-41.19
8,000.00	5,000	3409	Autres intérêts passifs	5,000				-3,000	-37.50
307,903.49		3510	Attributions financements spéciaux, capitaux propres	130,000		130,000		-177,903	-57.78

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

SECURITE PUBLIQUE

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.			Budget 2022		Ec. B 2022 - B 2021		Ec. B 2022 - C 2020	
				Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
46,755.00	50,000	3910	Imputations internes pour prestations de services	50,000				3,245	6.94
64,980.00	68,000	3920	Imputations internes pour locations	78,000		10,000	14.71	13,020	20.04
1,356.32	2,000	3930	Imputations internes pour frais admin. et d'exploit.	2,000				644	47.46
3,215,284.18	3,150,000	4240	Taxes d'utilisation et de prestations de services		3,150,000			-65,284	-2.03
51,983.35	50,000	4260	Remboursements de tiers		47,000	-3,000	-6.00	-4,983	-9.59
454,349.00	300,000	4634	Subventions des entreprises publiques		300,000			-154,349	-33.97
1,680.00	3,000	4910	Imputations internes pour prestations de services		3,000			1,320	78.57

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, 1 chargé de sécurité.
Personnel occasionnel : patrouilleurs scolaires.
- 500.3099 Frais divers pour les patrouilleurs scolaires.
- 500.3102 Différence due au transfert des frais de publication dans le bulletin officiel de l'administration générale au service.
- 500.3111 Prévention routière : Signalisation des flash écoles – nouveau système de mise en/hors tension.
- 500.3130 Mise en fourrière de véhicules et prestations effectuées par la PRVC au profit du service : encaissement de l'impôt sur les chiens (passage de 2% à 10% de la rubrique 500.4033, selon assemblée des délégués) et des vignettes de stationnement (10% d'une partie des recettes de la rubrique 500.4240).
- 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 financière de la Ville de Sion au budget de la Police Régionale des Villes du Centre (PRVC).
- 500.3636 Voir liste « Détail des subventions ».
- 500.4120 Patentes pour distributeurs automatiques, taxis et lotos.
- 500.4240 Encaissement des vignettes de zone.
- 500.4260 Frais facturés à des tiers (diminution due au fait que les mises en fourrière « police » sont gérées par la PRVC).
- 500.4470 Redevances pour l'utilisation du domaine public (terrasses, chantiers, etc.). A partir de 2022, la redevance encaissée pour l'affichage public est enregistrée à l'Administration générale sous rubrique 110.4470.
- 500.4601 Diminution des recettes liées aux patentes d'alcool et de débits de boissons due à la baisse des chiffres d'affaires des établissements publics. Encaissement organisé par le canton, avec versement de la part communale.
- 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 + *collaborateur aux naturalisations (-0,7 EPT)*, 5 collaboratrices et collaborateurs (4,05 EPT, +0,5 EPT). Le solde, soit 0,2 EPT, a été transféré à l'Administration générale afin de permettre la mise au concours du nouveau chargé de sécurité à 70%.

En italique : modification par rapport au budget 2021.

501.3101 Evaluation sur la base des comptes 2020 et des 8 premiers mois de 2021. Il n'est pas possible 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 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 2020 et sur les 8 premiers mois de l'année 2021. 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 provoquera 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).

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 responsable prévention et préparation à l'intervention, 1 responsable de l'entretien du matériel feu, 1 quartier-maître, 1 employée de commerce à 50%, 1 employée de conciergerie à 15%.

Effectif du corps des sapeurs-pompiers : 1 commandant, 12 officiers, 25 sous-officiers, 52 sapeurs, 25 cadets/JSP.

503.3090 Augmentation des formations et du recours à des formations externes (cours fédéraux).

503.3111 Renouvellement des pagers d'alarme, achat du solde des bouteilles PR, remplacement d'un véhicule, achat d'un module et de matériel d'intervention avec part subventionnée sous rubrique 503.4631.

503.3130 Adaptation des frais notamment liés aux eAlarm et frais liés à l'Etat-major communal de conduite dont les frais pour les sirènes ainsi que le programme informatique de gestion de crise. Achat de matériel divers en cas de catastrophe.

503.3144 Entretien plus important des abris PCi pour un montant de Fr. 50'000.-. Cette dépense est partiellement financée par le fonds « abris PCi » au bilan. Cf. remarque sous rubrique 503.4500.

503.3300 Augmentation en lien avec les investissements réalisés ces dernières années.

503.4240 Prestations effectuées pour les autres CSI (nettoyages des tenues d'intervention), mise à disposition du compresseur et 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.

503.4250	Vente de véhicules et de matériel d'occasion.
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.
503.4470	Loyers des appartements et des locaux de Platta.
503.4500	Prélèvement de Fr. 25'000.- sur le fonds « abris PCi » autorisé par le Canton. Cf. remarque sous rubrique 503.3144.
503.4610	Participation fédérale aux frais de piquet pour les routes nationales RN9.
503.4611	Participation cantonale aux frais de fonctionnement du Centre de Secours Incendie. Augmentation due au passage du groupe ferroviaire de cinq à dix membres.
503.4612	Grimisuat ne fait plus partie de l'EMCC.
503.4631	Subventions relatives aux acquisitions faites sous les rubriques 503.3111 et 503.3112.
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, <i>1 responsable de l'instruction (-1).</i> <i>En italique : modification par rapport au budget 2021</i>
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, 1 ambulancier responsable de la formation, 1 ambulancier responsable de la qualité, 17 ambulanciers diplômés et 6 techniciens ambulanciers, 1 médecin répondant, 2 secrétaires (1.2 EPT) et des auxiliaires ponctuels.
506.3110	Frais de mobilier dans le cadre de la mise à jour des locaux (bureaux, centrale, etc.).
506.3130	Frais de téléphone, prestations informatiques, frais de poursuite, cotisations.
506.3300	Amortissements comptables des ambulances.
506.3510	Bénéfice attribué au fonds à financement spécial (état du fonds au 31.12.2020 : Fr. 0,13 million).
506.3910	Prestations fournies par les différents services de la Ville tels que Ressources Humaines, Finances, etc.

- 506.4240 Produit des courses ambulances.
- 506.4634 Subventions attendues de l'OCVS pour couvrir les coûts normatifs de notre Centre de secours et d'urgence.

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 DE FONCTIONNEMENT

TRAVAUX PUBLICS & ENVIRONNEMENT

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.			Budget 2022 Charges	Budget 2022 Revenus	Ec. B 2022 - B 2021 Fr. %		Ec. B 2022 - C 2020 Fr. %	
6 TRAVAUX PUBLICS & ENVIRONNEMENT									
45,585,098.64	44,780,000	Charges		45,088,000		308,000	0.69	-497,099	-1.09
28,216,692.39	29,650,000	Revenus			29,498,000	-152,000	-0.51	1,281,308	4.54
17,368,406.25	15,130,000	Excédent de charges			15,590,000	460,000	3.04	-1,778,406	-10.24
600 Administration, réseau routier et environnement									
989,934.18	6,186,300	Charges		6,750,000		563,700	9.11	5,760,066	581.86
156,040.45	167,000	Revenus			200,000	33,000	19.76	43,960	28.17
833,893.73	6,019,300	Excédent de charges			6,550,000	530,700	8.82	5,716,106	685.47
659,584.30	702,700	3010	Traitements du personnel administratif et d'exploitation	701,500		-1,200	-0.17	41,916	6.35
42,938.40	44,800	3050	Cotisations AVS, AI, APG, AC	45,900		1,100	2.46	2,962	6.90
92,970.10	96,800	3052	Cotisations caisses de pension	91,700		-5,100	-5.27	-1,270	-1.37
17,927.50	17,300	3053	Cotisations assurances-accidents	18,000		700	4.05	73	0.40
18,539.10	21,800	3054	Cotisations allocations familiales	20,200		-1,600	-7.34	1,661	8.96
3,802.05	3,500	3055	Cotisations indemnités journalières en cas de maladie	4,200		700	20.00	398	10.47
1,440.00	1,400	3056	Cotisations primes de caisses-maladie	1,500		100	7.14	60	4.17
1,090.00	2,000	3090	Formation et perfectionnement du personnel	2,000				910	83.49
13,493.49	16,000	3100	Matériel de bureau	16,000				2,507	18.58
4,896.34	3,000	3101	Matériel d'exploitation, fournitures	4,000		1,000	33.33	-896	-18.31
1,299.90	1,500	3102	Imprimés, publications	1,500				200	15.39
1,182.85	1,000	3110	Meubles et appareils de bureau	1,000				-183	-15.46
12,500.00	12,000	3111	Machines, appareils et véhicules	12,000				-500	-4.00
2,853.35	5,000	3130	Prestations de services de tiers	3,000		-2,000	-40.00	147	5.14
109,240.00	200,000	3132	Honoraires experts et spécialistes	230,000		30,000	15.00	120,760	110.55
1,266.70	2,000	3134	Primes d'assurance de choses	3,000		1,000	50.00	1,733	136.84
	100	3137	Impôts et taxes	100				100	
	1,000	3140	Entretien des terrains	20,000		19,000	1,900.00	20,000	
	1,200,000	3141	Entretien des routes / voies de communication	1,200,000				1,200,000	
	100,000	3143	Entretien d'autres ouvrages de génie civil	100,000				100,000	
	500	3150	Entretien de meubles et d'appareils de bureau	500				500	

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

TRAVAUX PUBLICS & ENVIRONNEMENT

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.			Budget 2022		Ec. B 2022 - B 2021		Ec. B 2022 - C 2020	
				Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
19.40	500	3151	Entretien de machines, appareils, véhicules et outils	500				481	2,477.32
3,635.70	5,000	3170	Frais de déplacement et autres frais	5,000				1,364	37.53
	400	3190	Indemnités pour dommages, franchises	400				400	
	1,536,000	3300	Amortissements immobilisations corporelles	1,850,000		314,000	20.44	1,850,000	
	1,750,000	3631	Subventions accordées au canton	1,975,000		225,000	12.86	1,975,000	
	461,000	3660	Amortissements subventions d'investissement	442,000		-19,000	-4.12	442,000	
1,255.00	1,000	3910	Imputations internes pour prestations de services	1,000				-255	-20.32
18,000.00	20,000	4210	Emoluments administratifs		24,000	4,000	20.00	6,000	33.33
10,078.80	10,000	4240	Taxes d'utilisation et de prestations de services		10,000			-79	-0.78
961.65	10,000	4260	Remboursements de tiers		39,000	29,000	290.00	38,038	3,955.53
127,000.00	127,000	4910	Imputations internes pour prestations de services		127,000				

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

TRAVAUX PUBLICS & ENVIRONNEMENT

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.			Budget 2022 Charges	Revenus	Ec. B 2022 - B 2021 Fr.	%	Ec. B 2022 - C 2020 Fr.	%
17,137,296.08	11,363,900	601 Voirie	Charges	11,095,000		-268,900	-2.37	-6,042,296	-35.26
2,274,824.20	3,056,300		Revenus		2,905,000	-151,300	-4.95	630,176	27.70
14,862,471.88	8,307,600		Excédent de charges		8,190,000	-117,600	-1.42	-6,672,472	-44.89
6,306,716.30	6,266,200	3010	Traitements du personnel administratif et d'exploitation	6,252,900		-13,300	-0.21	-53,816	-0.85
411,442.05	397,900	3050	Cotisations AVS, AI, APG, AC	397,600		-300	-0.08	-13,842	-3.36
668,012.50	688,600	3052	Cotisations caisses de pension	652,400		-36,200	-5.26	-15,613	-2.34
183,065.80	162,700	3053	Cotisations assurances-accidents	149,200		-13,500	-8.30	-33,866	-18.50
176,559.10	194,500	3054	Cotisations allocations familiales	171,300		-23,200	-11.93	-5,259	-2.98
62,659.90	35,200	3055	Cotisations indemnités journalières en cas de maladie	39,400		4,200	11.93	-23,260	-37.12
50,670.00	37,700	3056	Cotisations primes de caisses-maladie	52,100		14,400	38.20	1,430	2.82
5,679.90	16,600	3090	Formation et perfectionnement du personnel	16,600				10,920	192.26
339.30	3,000	3099	Autres charges de personnel	2,000		-1,000	-33.33	1,661	489.45
8,695.90	15,000	3100	Matériel de bureau	13,000		-2,000	-13.33	4,304	49.50
555,431.21	777,000	3101	Matériel d'exploitation, fournitures	777,000				221,569	39.89
5,646.38	5,000	3102	Imprimés, publications	7,000		2,000	40.00	1,354	23.97
	2,000	3110	Meubles et appareils de bureau	2,000				2,000	
214,561.45	143,000	3111	Machines, appareils et véhicules	146,000		3,000	2.10	-68,561	-31.95
26,070.30	53,000	3112	Vêtements de travail	53,000				26,930	103.30
43,011.65	35,000	3119	Autres immobilisations	40,000		5,000	14.29	-3,012	-7.00
50,500.06	45,000	3120	Achats d'eau et d'énergies	50,000		5,000	11.11	-500	-0.99
437,802.40	412,000	3130	Prestations de services de tiers	427,500		15,500	3.76	-10,302	-2.35
243,902.40		3132	Honoraires experts et spécialistes					-243,902	
21,213.90	21,500	3134	Primes d'assurance de choses	21,000		-500	-2.33	-214	-1.01
5,053.10	13,500	3137	Impôts et taxes	13,500				8,447	167.16
1,890,152.12	550,000	3141	Entretien des routes / voies de communication	500,000		-50,000	-9.09	-1,390,152	-73.55
36,559.45		3143	Entretien d'autres ouvrages de génie civil					-36,559	
110,009.05	145,000	3144	Entretien des terrains bâtis et bâtiments	150,000		5,000	3.45	39,991	36.35
68,490.18	95,000	3151	Entretien de machines, appareils, véhicules et outils	95,000				26,510	38.71

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

TRAVAUX PUBLICS & ENVIRONNEMENT

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.			Budget 2022		Ec. B 2022 - B 2021		Ec. B 2022 - C 2020	
				Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
	5,000	3159	Entretien des autres biens mobiliers	5,000				5,000	
1,560.00	2,000	3160	Loyers et fermages des biens-fonds	2,000				440	28.21
	2,000	3161	Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	2,000				2,000	
436.80	5,500	3170	Frais de déplacement et autres frais	5,500				5,063	1,159.16
	1,000	3181	Pertes sur créances effectives	1,000				1,000	
11,170.75	5,000	3190	Indemnités pour dommages, franchises	5,000				-6,171	-55.24
2,697,209.38	1,223,000	3300	Amortissements immobilisations corporelles	1,039,000		-184,000	-15.04	-1,658,209	-61.48
1,810,226.45		3631	Subventions accordées au canton					-1,810,226	
975,825.10		3660	Amortissements subventions d'investissement					-975,825	
52,267.00		3910	Imputations internes pour prestations de services					-52,267	
6,356.20	6,000	3930	Imputations internes pour frais admin. et d'exploit.	7,000		1,000	16.67	644	10.13
12,000.00		4200	Taxes d'exemption					-12,000	
18,989.00	32,300	4240	Taxes d'utilisation et de prestations de services		34,000	1,700	5.26	15,011	79.05
1,600.00		4250	Ventes					-1,600	
138,730.65	150,000	4260	Remboursements de tiers		151,000	1,000	0.67	12,269	8.84
10,962.20	30,000	4611	Dédommagements du canton		30,000			19,038	173.67
2,092,542.35	2,844,000	4910	Imputations internes pour prestations de services		2,690,000	-154,000	-5.41	597,458	28.55

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

TRAVAUX PUBLICS & ENVIRONNEMENT

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.		Budget 2022 Charges	Budget 2022 Revenus	Ec. B 2022 - B 2021 Fr.	Ec. B 2022 - B 2021 %	Ec. B 2022 - C 2020 Fr.	Ec. B 2022 - C 2020 %
		602 Cours d'eau et canaux						
997,072.40	776,000	Charges	772,000		-4,000	-0.52	-225,072	-22.57
358,219.25	320,000	Revenus		347,000	27,000	8.44	-11,219	-3.13
638,853.15	456,000	Excédent de charges		425,000	-31,000	-6.80	-213,853	-33.47
2,100.65	3,000	3101 Matériel d'exploitation, fournitures	3,000				899	42.81
8,704.15	20,000	3132 Honoraires experts et spécialistes	20,000				11,296	129.78
302,394.25	315,000	3142 Entretien des ouvrages d'aménagement des eaux	315,000				12,606	4.17
340,728.65	82,000	3300 Amortissements immobilisations corporelles	84,000		2,000	2.44	-256,729	-75.35
65,000.00	56,000	3660 Amortissements subventions d'investissement	50,000		-6,000	-10.71	-15,000	-23.08
278,144.70	300,000	3910 Imputations internes pour prestations de services	300,000				21,855	7.86
358,219.25	320,000	4631 Subventions acquises du canton		347,000	27,000	8.44	-11,219	-3.13

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

TRAVAUX PUBLICS & ENVIRONNEMENT

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.		Budget 2022 Charges	Budget 2022 Revenus	Ec. B 2022 - B 2021 Fr.	Ec. B 2022 - B 2021 %	Ec. B 2022 - C 2020 Fr.	Ec. B 2022 - C 2020 %
		603 Agriculture et gérance des domaines						
1,512,053.06	1,507,600	Charges	1,506,000		-1,600	-0.11	-6,053	-0.40
1,509,175.94	1,854,200	Revenus		1,836,000	-18,200	-0.98	326,824	21.66
2,877.12	346,600	Excédent de revenus	330,000		-16,600	-4.79	327,123	11,369.80
1,400.00	2,800	3000 Traitements des autorités et juges	4,000		1,200	42.86	2,600	185.71
266,506.15	277,700	3010 Traitements du personnel administratif et d'exploitation	276,200		-1,500	-0.54	9,694	3.64
17,350.50	17,900	3050 Cotisations AVS, AI, APG, AC	18,500		600	3.35	1,150	6.63
26,941.65	24,900	3052 Cotisations caisses de pension	27,300		2,400	9.64	358	1.33
7,751.90	7,300	3053 Cotisations assurances-accidents	7,900		600	8.22	148	1.91
7,445.35	8,600	3054 Cotisations allocations familiales	8,000		-600	-6.98	555	7.45
3,931.75	2,100	3055 Cotisations indemnités journalières en cas de maladie	3,700		1,600	76.19	-232	-5.89
	1,400	3056 Cotisations primes de caisses-maladie			-1,400			
	500	3090 Formation et perfectionnement du personnel	500				500	
632.61	1,200	3100 Matériel de bureau	1,200				567	89.69
29,141.40	37,500	3101 Matériel d'exploitation, fournitures	37,500				8,359	28.68
526.84	1,700	3102 Imprimés, publications	1,700				1,173	222.68
909.00	1,100	3105 Denrées alimentaires	1,100				191	21.01
1,241.30	3,000	3111 Machines, appareils et véhicules	3,000				1,759	141.68
92.10	1,000	3112 Vêtements de travail	1,000				908	985.78
60,907.25	63,000	3130 Prestations de services de tiers	62,600		-400	-0.63	1,693	2.78
102,520.78	165,000	3132 Honoraires experts et spécialistes	150,000		-15,000	-9.09	47,479	46.31
655.20	700	3134 Primes d'assurance de choses	1,000		300	42.86	345	52.63
9,203.35	10,000	3137 Impôts et taxes	10,000				797	8.66
24,483.55	60,000	3140 Entretien des terrains	60,000				35,516	145.06
48,420.85	140,000	3141 Entretien des routes / voies de communication	140,000				91,579	189.13
155,716.28	185,000	3142 Entretien des ouvrages d'aménagement des eaux	185,000				29,284	18.81
4,470.50	4,000	3145 Entretien des forêts	4,000				-471	-10.52
	1,000	3151 Entretien de machines, appareils, véhicules et outils	1,000				1,000	
3,340.15	4,000	3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	4,000				660	19.76

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

TRAVAUX PUBLICS & ENVIRONNEMENT

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.			Budget 2022		Ec. B 2022 - B 2021		Ec. B 2022 - C 2020	
				Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
12,132.00	13,200	3170	Frais de déplacement et autres frais	13,200				1,068	8.80
885.40	1,000	3181	Pertes sur créances effectives	1,000				115	12.94
		3300	Amortissements immobilisations corporelles	9,000		9,000		9,000	
12,648.80		3500	Attributions financements spéciaux, capitaux de tiers	7,600		7,600		-5,049	-39.92
12,202.35	5,000	3631	Subventions accordées au canton	5,000				-7,202	-59.02
33,278.25	25,000	3632	Subventions aux communes et aux ass. de communes	25,000				-8,278	-24.88
76,518.15	45,000	3636	Subventions aux organisations privées à but non lucratif	45,000				-31,518	-41.19
149,919.30	92,000	3660	Amortissements subventions d'investissement	85,000		-7,000	-7.61	-64,919	-43.30
136,432.85	5,000	3705	Subventions redistribuées des privées	5,000				-131,433	-96.34
304,447.50	300,000	3910	Imputations internes pour prestations de services	301,000		1,000	0.33	-3,448	-1.13
184,859.35	190,000	4240	Taxes d'utilisation et de prestations de services		190,000			5,141	2.78
	15,000	4250	Ventes		15,000			15,000	
31,424.70	25,000	4260	Remboursements de tiers		25,000			-6,425	-20.44
682,746.75	730,000	4430	Loyers et fermages, biens-fonds PF		730,000			47,253	6.92
178,993.65	564,000	4470	Loyers terrains bâtis, biens-fonds PA It		564,000			385,006	215.09
12,959.54	33,200	4500	Prélèvements financements spéciaux, capitaux de tiers		28,000	-5,200	-15.66	15,040	116.06
25,000.00	10,000	4612	Dédommagements des communes, ass. de communes		10,000			-15,000	-60.00
74,759.10	100,000	4631	Subventions acquises du canton		87,000	-13,000	-13.00	12,241	16.37
2,000.00	2,000	4632	Subventions des communes, ass. de communes		2,000				
108,533.85	4,000	4700	Subventions fédérales à redistribuer		4,000			-104,534	-96.31
27,899.00	1,000	4701	Subventions cantonales à redistribuer		1,000			-26,899	-96.42
180,000.00	180,000	4920	Imputations internes pour locations		180,000				

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

TRAVAUX PUBLICS & ENVIRONNEMENT

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.		Budget 2022 Charges	Budget 2022 Revenus	Ec. B 2022 - B 2021 Fr.	Ec. B 2022 - B 2021 %	Ec. B 2022 - C 2020 Fr.	Ec. B 2022 - C 2020 %
		604 Cadastre						
803,051.87	759,700	Charges	820,000		60,300	7.94	16,948	2.11
67,935.50	66,000	Revenus		65,000	-1,000	-1.52	-2,936	-4.32
735,116.37	693,700	Excédent de charges		755,000	61,300	8.84	19,884	2.70
245,867.85	247,800	3010 Traitements du personnel administratif et d'exploitation	251,100		3,300	1.33	5,232	2.13
16,075.85	15,800	3050 Cotisations AVS, AI, APG, AC	16,600		800	5.06	524	3.26
18,729.15	20,800	3052 Cotisations caisses de pension	21,600		800	3.85	2,871	15.33
7,144.75	6,400	3053 Cotisations assurances-accidents	7,100		700	10.94	-45	-0.63
6,898.20	7,700	3054 Cotisations allocations familiales	7,100		-600	-7.79	202	2.93
1,413.95	1,200	3055 Cotisations indemnités journalières en cas de maladie	1,500		300	25.00	86	6.09
108.55	1,000	3100 Matériel de bureau	1,000				891	821.23
118.60	5,000	3111 Machines, appareils et véhicules	5,000				4,881	4,115.85
166,679.60	132,500	3130 Prestations de services de tiers	150,500		18,000	13.58	-16,180	-9.71
43,520.70	77,000	3132 Honoraires experts et spécialistes	70,000		-7,000	-9.09	26,479	60.84
2,249.60	1,500	3151 Entretien de machines, appareils, véhicules et outils	1,500				-750	-33.32
	3,000	3170 Frais de déplacement et autres frais	3,000				3,000	
140,433.69		3300 Amortissements immobilisations corporelles					-140,434	
713.72	8,000	3320 Amortissements immobilisations incorporelles	81,000		73,000	912.50	81,714-11,448.99	
154,525.10	232,000	3660 Amortissements subventions d'investissement	203,000		-29,000	-12.50	48,475	31.37
67,935.50	65,000	4210 Emoluments administratifs		64,000	-1,000	-1.54	-3,936	-5.79
	1,000	4240 Taxes d'utilisation et de prestations de services		1,000			1,000	

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

TRAVAUX PUBLICS & ENVIRONNEMENT

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.	Budget 2022		Ec. B 2022 - B 2021		Ec. B 2022 - C 2020	
			Charges Revenus	Fr.	%	Fr.	%
		606 Eaux usées					
9,288,851.83	8,598,000	Charges	8,740,000	142,000	1.65	-548,852	-5.91
9,288,851.83	8,598,000	Revenus	8,740,000	142,000	1.65	-548,852	-5.91
1,080,401.80	1,027,300	3010 Traitements du personnel administratif et d'exploitation	1,073,600	46,300	4.51	-6,802	-0.63
69,254.35	65,200	3050 Cotisations AVS, AI, APG, AC	70,500	5,300	8.13	1,246	1.80
101,712.75	97,100	3052 Cotisations caisses de pension	94,800	-2,300	-2.37	-6,913	-6.80
30,858.85	26,600	3053 Cotisations assurances-accidents	30,100	3,500	13.16	-759	-2.46
29,718.55	31,700	3054 Cotisations allocations familiales	30,100	-1,600	-5.05	381	1.28
6,018.65	4,600	3055 Cotisations indemnités journalières en cas de maladie	6,200	1,600	34.78	181	3.01
8,250.00	5,600	3056 Cotisations primes de caisses-maladie	8,300	2,700	48.21	50	0.61
10,163.90	12,000	3090 Formation et perfectionnement du personnel	14,000	2,000	16.67	3,836	37.74
2,039.50	2,000	3100 Matériel de bureau	2,000			-40	-1.94
329,438.13	337,500	3101 Matériel d'exploitation, fournitures	330,000	-7,500	-2.22	562	0.17
1,128.27	1,000	3102 Imprimés, publications	1,000			-128	-11.37
1,617.70	3,000	3110 Meubles et appareils de bureau	3,000			1,382	85.45
19,687.87	18,000	3111 Machines, appareils et véhicules	18,000			-1,688	-8.57
4,830.20	5,500	3112 Vêtements de travail	5,500			670	13.87
433,353.12	399,000	3120 Achats d'eau et d'énergies	455,000	56,000	14.04	21,647	5.00
727,782.00	564,400	3130 Prestations de services de tiers	621,900	57,500	10.19	-105,882	-14.55
175,209.65	165,000	3132 Honoraires experts et spécialistes	175,000	10,000	6.06	-210	-0.12
10,680.30	10,500	3134 Primes d'assurance de choses	11,000	500	4.76	320	2.99
316,595.15	310,000	3137 Impôts et taxes	315,000	5,000	1.61	-1,595	-0.50
384,337.42	527,000	3143 Entretien d'autres ouvrages de génie civil	522,000	-5,000	-0.95	137,663	35.82
144,436.24	150,000	3144 Entretien des terrains bâtis et bâtiments	140,000	-10,000	-6.67	-4,436	-3.07
162,290.02	157,000	3151 Entretien de machines, appareils, véhicules et outils	157,500	500	0.32	-4,790	-2.95
	1,000	3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	500	-500	-50.00	500	
1,525.80	4,000	3170 Frais de déplacement et autres frais	4,000			2,474	162.16
1,103.88	5,000	3181 Pertes sur créances effectives	5,000			3,896	352.95
3,151.30	2,000	3190 Indemnités pour dommages, franchises	2,000			-1,151	-36.53

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

TRAVAUX PUBLICS & ENVIRONNEMENT

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.			Budget 2022		Ec. B 2022 - B 2021		Ec. B 2022 - C 2020	
				Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
3,233,695.71	2,460,000	3300	Amortissements immobilisations corporelles	2,450,000		-10,000	-0.41	-783,696	-24.24
465,000.00	410,000	3409	Autres intérêts passifs	350,000		-60,000	-14.63	-115,000	-24.73
	181,000	3510	Attributions financements spéciaux, capitaux propres			-181,000			
235,851.10	230,000	3612	Dédommagements aux communes, ass. de communes	235,000		5,000	2.17	-851	-0.36
728,347.65	700,000	3632	Subventions aux communes et aux ass. de communes	1,200,000		500,000	71.43	471,652	64.76
481,539.50	627,000	3660	Amortissements subventions d'investissement	351,000		-276,000	-44.02	-130,540	-27.11
88,501.00	57,000	3910	Imputations internes pour prestations de services	57,000				-31,501	-35.59
331.47	1,000	3930	Imputations internes pour frais admin. et d'exploit.	1,000				669	201.69
6,739,867.21	6,800,000	4240	Taxes d'utilisation et de prestations de services		6,800,000			60,133	0.89
177,624.17	180,000	4250	Ventes		180,000			2,376	1.34
79,009.40	18,000	4260	Remboursements de tiers		30,000	12,000	66.67	-49,009	-62.03
539,009.90		4510	Prélèvements financements spéciaux, capitaux propres		120,000	120,000		-419,010	-77.74
196,706.95		4612	Dédommagements des communes, ass. de communes		10,000	10,000		-186,707	-94.92
10,730.00		4631	Subventions acquises du canton					-10,730	
1,545,904.20	1,600,000	4632	Subventions des communes, ass. de communes		1,600,000			54,096	3.50

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

TRAVAUX PUBLICS & ENVIRONNEMENT

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.		Budget 2022 Charges	Budget 2022 Revenus	Ec. B 2022 - B 2021 Fr. %	Ec. B 2022 - C 2020 Fr. %
		607 Atelier mécanique				
401,651.15		Charges				-401,651
106,457.15		Revenus				-106,457
295,194.00		Excédent de charges				-295,194
257,070.35		3010 Traitements du personnel administratif et d'exploitation				-257,070
16,549.25		3050 Cotisations AVS, AI, APG, AC				-16,549
26,956.50		3052 Cotisations caisses de pension				-26,957
7,465.25		3053 Cotisations assurances-accidents				-7,465
7,101.90		3054 Cotisations allocations familiales				-7,102
1,428.80		3055 Cotisations indemnités journalières en cas de maladie				-1,429
1,800.00		3056 Cotisations primes de caisses-maladie				-1,800
691.15		3100 Matériel de bureau				-691
40,312.25		3101 Matériel d'exploitation, fournitures				-40,312
27,406.50		3111 Machines, appareils et véhicules				-27,407
1,166.90		3112 Vêtements de travail				-1,167
42.50		3130 Prestations de services de tiers				-43
13,602.10		3151 Entretien de machines, appareils, véhicules et outils				-13,602
57.70		3170 Frais de déplacement et autres frais				-58
6,225.15		4260 Remboursements de tiers				-6,225
100,232.00		4910 Imputations internes pour prestations de services				-100,232

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

TRAVAUX PUBLICS & ENVIRONNEMENT

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.			Budget 2022 Charges	Budget 2022 Revenus	Ec. B 2022 - B 2021 Fr.	Ec. B 2022 - B 2021 %	Ec. B 2022 - C 2020 Fr.	Ec. B 2022 - C 2020 %
		608 Déchets							
6,193,020.50	6,425,500	Charges		6,975,000		549,500	8.55	781,980	12.63
6,193,020.50	6,425,500	Revenus			6,975,000	549,500	8.55	781,980	12.63
306,062.55	306,500	3010	Traitements du personnel administratif et d'exploitation	420,700		114,200	37.26	114,637	37.46
19,306.90	19,500	3050	Cotisations AVS, AI, APG, AC	27,700		8,200	42.05	8,393	43.47
38,005.50	29,700	3052	Cotisations caisses de pension	42,800		13,100	44.11	4,795	12.62
8,894.80	8,000	3053	Cotisations assurances-accidents	11,900		3,900	48.75	3,005	33.79
8,392.55	9,400	3054	Cotisations allocations familiales	11,900		2,500	26.60	3,507	41.79
1,590.25	1,400	3055	Cotisations indemnités journalières en cas de maladie	4,000		2,600	185.71	2,410	151.53
660.00		3056	Cotisations primes de caisses-maladie	700		700		40	6.06
1,600.00	2,000	3090	Formation et perfectionnement du personnel	2,000				400	25.00
19,973.85	25,000	3100	Matériel de bureau	25,000				5,026	25.16
131,004.28	127,500	3101	Matériel d'exploitation, fournitures	131,500		4,000	3.14	496	0.38
3,119.39	9,000	3102	Imprimés, publications	31,000		22,000	244.44	27,881	893.78
138.93	1,000	3110	Meubles et appareils de bureau	1,000				861	619.79
2,692.25	15,000	3111	Machines, appareils et véhicules	140,000		125,000	833.33	137,308	5,100.11
117.45	1,000	3112	Vêtements de travail	1,000				883	751.43
161,354.12	255,000	3119	Autres immobilisations	475,000		220,000	86.27	313,646	194.38
5,144.08	3,000	3120	Achats d'eau et d'énergies	5,000		2,000	66.67	-144	-2.80
2,870,386.85	3,197,800	3130	Prestations de services de tiers	3,325,800		128,000	4.00	455,413	15.87
47,280.45	45,000	3132	Honoraires experts et spécialistes	50,000		5,000	11.11	2,720	5.75
1,333.80	1,500	3134	Primes d'assurance de choses	1,000		-500	-33.33	-334	-25.03
2,238.35	4,000	3137	Impôts et taxes	4,000				1,762	78.70
23,046.50	27,000	3151	Entretien de machines, appareils, véhicules et outils	27,000				3,954	17.15
71,828.00	90,000	3159	Entretien des autres biens mobiliers	90,000				18,172	25.30
		3161	Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	4,000		4,000		4,000	
2,595.85	3,700	3170	Frais de déplacement et autres frais	3,500		-200	-5.41	904	34.83
56,697.08	60,000	3181	Pertes sur créances effectives	40,000		-20,000	-33.33	-16,697	-29.45
300.00	500	3190	Indemnités pour dommages, franchises	500				200	66.67

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

TRAVAUX PUBLICS & ENVIRONNEMENT

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.		Budget 2022 Charges	Budget 2022 Revenus	Ec. B 2022 - B 2021 Fr.	Ec. B 2022 - B 2021 %	Ec. B 2022 - C 2020 Fr.	Ec. B 2022 - C 2020 %
	5,000	3409	Autres intérêts passifs		-5,000			
299,272.45		3510	Attributions financements spéciaux, capitaux propres	70,000	70,000		-229,272	-76.61
1,421,860.27	1,500,000	3612	Dédommagements aux communes, ass. de communes	1,500,000			78,140	5.50
688,124.00	678,000	3910	Imputations internes pour prestations de services	528,000	-150,000	-22.12	-160,124	-23.27
1,500.00	500	4210	Emoluments administratifs	2,000	1,500	300.00	500	33.33
5,820,608.24	5,800,000	4240	Taxes d'utilisation et de prestations de services	6,576,000	776,000	13.38	755,392	12.98
		4250	Ventes	40,000	40,000		40,000	
	500	4260	Remboursements de tiers	1,000	500	100.00	1,000	
125,600.00	100,000	4270	Amendes	100,000			-25,600	-20.38
	15,000	4290	Récupération créances diverses	5,000	-10,000	-66.67	5,000	
	269,500	4510	Prélèvements financements spéciaux, capitaux propres		-269,500			
245,312.26	240,000	4930	Imputations internes pour frais administratifs et d'exploitation	251,000	11,000	4.58	5,688	2.32

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

TRAVAUX PUBLICS & ENVIRONNEMENT

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.			Budget 2022 Charges	Budget 2022 Revenus	Ec. B 2022 - B 2021 Fr.	%	Ec. B 2022 - C 2020 Fr.	%
		609	Eau potable						
4,812,996.30	4,934,000		Charges	4,630,000		-304,000	-6.16	-182,996	-3.80
4,812,996.30	4,934,000		Revenus		4,630,000	-304,000	-6.16	-182,996	-3.80
565,734.10	600,000	3120	Achats d'eau et d'énergies	600,000				34,266	6.06
1,495,942.81	1,500,000	3130	Prestations de services de tiers	1,204,000		-296,000	-19.73	-291,943	-19.52
1,829,932.64	2,000,000	3143	Entretien d'autres ouvrages de génie civil	2,065,000		65,000	3.25	235,067	12.85
792,386.75	579,000	3300	Amortissements immobilisations corporelles	586,000		7,000	1.21	-206,387	-26.05
69,000.00	65,000	3409	Autres intérêts passifs	65,000				-4,000	-5.80
60,000.00	60,000	3636	Subventions aux organisations privées à but non lucratif	80,000		20,000	33.33	20,000	33.33
	130,000	3910	Imputations internes pour prestations de services	30,000		-100,000	-76.92	30,000	
354,555.49	500,000	4240	Taxes d'utilisation et de prestations de services		150,000	-350,000	-70.00	-204,555	-57.69
3,326,482.74	3,400,000	4250	Ventes		3,900,000	500,000	14.71	573,517	17.24
1,131,958.07	1,034,000	4510	Prélèvements financements spéciaux, capitaux propres		580,000	-454,000	-43.91	-551,958	-48.76

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

TRAVAUX PUBLICS & ENVIRONNEMENT

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.			Budget 2022 Charges	Budget 2022 Revenus	Ec. B 2022 - B 2021 Fr.	Ec. B 2022 - B 2021 %	Ec. B 2022 - C 2020 Fr.	Ec. B 2022 - C 2020 %
		610 Parkings							
3,449,171.27	4,229,000	Charges		3,800,000		-429,000	-10.14	350,829	10.17
3,449,171.27	4,229,000	Revenus			3,800,000	-429,000	-10.14	350,829	10.17
258,642.10	229,700	3010	Traitements du personnel administratif et d'exploitation	265,100		35,400	15.41	6,458	2.50
16,993.95	14,800	3050	Cotisations AVS, AI, APG, AC	17,500		2,700	18.24	506	2.98
22,032.15	21,900	3052	Cotisations caisses de pension	24,000		2,100	9.59	1,968	8.93
7,552.60	6,000	3053	Cotisations assurances-accidents	7,500		1,500	25.00	-53	-0.70
7,292.35	7,100	3054	Cotisations allocations familiales	7,500		400	5.63	208	2.85
2,159.00	1,100	3055	Cotisations indemnités journalières en cas de maladie	1,400		300	27.27	-759	-35.16
1,800.00	1,400	3056	Cotisations primes de caisses-maladie	1,800		400	28.57		
1,270.00	4,000	3090	Formation et perfectionnement du personnel	4,000				2,730	214.96
64,445.64	93,000	3101	Matériel d'exploitation, fournitures	93,000				28,554	44.31
101.24		3102	Imprimés, publications					-101	
98,991.00	189,000	3111	Machines, appareils et véhicules	159,000		-30,000	-15.87	60,009	60.62
866.72	2,000	3112	Vêtements de travail	2,000				1,133	130.76
118,795.40	162,000	3120	Achats d'eau et d'énergies	162,000				43,205	36.37
364,026.64	330,700	3130	Prestations de services de tiers	373,700		43,000	13.00	9,673	2.66
31,856.50	32,000	3134	Primes d'assurance de choses	32,000				144	0.45
101,895.00	120,000	3137	Impôts et taxes	120,000				18,105	17.77
886,176.08	985,000	3144	Entretien des terrains bâtis et bâtiments	478,000		-507,000	-51.47	-408,176	-46.06
32,029.20	28,200	3151	Entretien de machines, appareils, véhicules et outils	31,500		3,300	11.70	-529	-1.65
	360,000	3160	Loyers et fermages des biens-fonds	360,000				360,000	
630.50	2,000	3170	Frais de déplacement et autres frais	2,000				1,370	217.21
120.00		3181	Pertes sur créances effectives					-120	
1,200.00		3190	Indemnités pour dommages, franchises					-1,200	
996,880.07	1,067,000	3300	Amortissements immobilisations corporelles	1,011,000		-56,000	-5.25	14,120	1.42
148,000.00	110,000	3409	Autres intérêts passifs	110,000				-38,000	-25.68
11,097.53	165,100	3510	Attributions financements spéciaux, capitaux propres	250,000		84,900	51.42	238,902	2,152.75
258,212.60	282,000	3910	Imputations internes pour prestations de services	272,000		-10,000	-3.55	13,787	5.34

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

TRAVAUX PUBLICS & ENVIRONNEMENT

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.			Budget 2022		Ec. B 2022 - B 2021		Ec. B 2022 - C 2020	
				Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
16,105.00	15,000	3930	Imputations internes pour frais admin. et d'exploit.	15,000				-1,105	-6.86
7,482.00	5,000	4250	Ventes		5,000			-2,482	-33.17
18,967.65	8,000	4260	Remboursements de tiers		5,000	-3,000	-37.50	-13,968	-73.64
3,414,081.62	4,216,000	4470	Loyers terrains bâtis, biens-fonds PA It		3,780,000	-436,000	-10.34	365,918	10.72
8,640.00		4920	Imputations internes pour locations		10,000	10,000		1,360	15.74

Renseignements complémentaires

6 Travaux publics et Environnement

Remarque liminaire : dans le cadre de l'introduction du nouveau plan comptable harmonisé (MCH2), certaines rubriques de charges ou de revenus ont changé de centre d'activité. Dès 2021, les rénovations des routes, conduites par la direction du service, seront comptabilisées sous le centre d'activité 600 – Administration, réseau routier et environnement. Seules les dépenses d'entretien des routes et des trottoirs seront enregistrées sous le centre d'activité 601 – Voirie.

L'atelier mécanique (anciennement centre d'activité 607) rejoint les autres ateliers thématiques de la voirie (centre d'activité 601 – Voirie).

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% (-0,3 EPT, transfert au 610.3010).

En italique : modification par rapport au budget 2021.

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, transférés de la rubrique 601.3141.

600.3143 Entretien des ouvrages, transféré de la rubrique 601.3143.

600.3300 Amortissement comptable des investissements réalisés ces dernières années sur le réseau routier communal, transféré de la rubrique 601.3300.

600.3631 Participation communale aux travaux d'entretien effectués par le canton, conformément à la loi sur les routes, transférée de la rubrique 601.3631 et charges liées aux feux lumineux.

600.3660 Amortissement comptable de nos contributions à la rénovation du réseau routier cantonal, transféré de la rubrique 601.3660.

600.4210 Emoluments facturés par le service des Travaux publics.

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 adjoint administratif, 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, <i>des auxiliaires pour 32'000 heures (-3'000 heures, transfert au 608.3010) et 4 apprentis.</i>		
	<i>En italique : modification par rapport au budget 2021.</i>		
601.3101	Détail de la rubrique « Matériel d'exploitation et fournitures » :		
	- Véhicules et machines	Fr.	180'000
	- Carburants	Fr.	180'000
	- Signalisation	Fr.	80'000
	- Sel	Fr.	75'000
	- Matériaux de construction	Fr.	55'000
	- Peinture	Fr.	50'000
	- Atelier mécanique	Fr.	46'000
	- Serrurerie	Fr.	23'000
	- Autres marchandises	Fr.	88'000
	Total	Fr.	777'000
601.3111	Détail de la rubrique :		
	- Achat de matériel pour manifestations et décorations	Fr.	58'000
	- Achat de matériel et outillage divers	Fr.	40'000
	- Achat de matériel pour atelier mécanique	Fr.	30'000
	- Achat de matériel pour vespasiennes	Fr.	15'000
	- Achat de matériel pour fontaines	Fr.	3'000
	Total	Fr.	146'000
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. Voir rubrique 600.3141 pour l'entretien des routes.		
601.3144	Entretien d'immeubles (voirie municipale, vespasiennes, etc.).		
601.3151	Détail de la rubrique :		
	- Entretien véhicules et machines	Fr.	50'000
	- Entretien matériel et outillage	Fr.	25'000

	- Entretien matériel manifestations	Fr.	10'000
	- Entretien installations	Fr.	10'000
	Total	Fr.	95'000
601.3300	Amortissement comptable de la nouvelle voirie et des véhicules d'entretien.		
601.3631	Transféré à la rubrique 600.3631.		
601.3660	Transféré à la rubrique 600.3660.		
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	Taux des participations cantonales : Rhône 70%, rivières 50%, canaux 50%.		
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, 4 gardes de bisses et meunières, des auxiliaires ponctuels.		
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 une lutte contre le gel par aspersion, 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.		
603.3500	Bénéfice de l'exercice versé au fonds de financement spécial « Grand Cru Ville de Sion » (état du fonds au 31.12.2020 : Fr. 144'568.05).		
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.
603.4250	Recettes du compte à financement spécial du « Grand Cru Ville de Sion ».
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).
603.4500	Déficit de l'exercice prélevé sur le fonds de financement spécial « Consortage du Bisse de Salins » (état du fonds au 31.12.2020 : Fr. 29'453.45).
603.4612	Subvention communale allouée au financement du projet « Grand Cru Ville de Sion ». Voir rubrique 603.3636.
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.
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.
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%, 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.
606.3120	Achat d'énergie électrique. 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	Déficit de l'exercice prélevé au fonds à financement spécial (état du fonds au 31.12.2020 : Fr. 2,32 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.
607	Atelier mécanique
	Dès le 1 ^{er} janvier 2021, les charges et les revenus de l'atelier mécanique sont comptabilisés dans le centre d'activité 601 – voirie.
608	Déchets
608.3010	Personnel : 1 inspecteur d'assainissement à 60%, 1 collaboratrice administrative à 60%, 1 collaborateur technique, 1 responsable du centre de compostage, 2 collaborateurs au centre de compostage (+1,8 EPT, transfert du 601.3010) et des auxiliaires. <i>En italique : modification par rapport au budget 2021.</i>
608.3100	Fascicules de sensibilisation au tri des déchets.
608.3101	Pièces de rechange pour moloks et achat de sacs taxés.
608.3102	Campagne d'information sur les biodéchets.
608.3111	Achat d'un élévateur télescopique pour la place de Pra Bardy.
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. Diminution des prestations de la voirie suite aux transferts à Pra Bardy de deux collaborateurs (transferts du 601 au 608).	
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. 950'000
	- Taxe quantité – biodéchets	Fr. 725'000
	- Prestations de services	Fr. 1'000
	Total	Fr. 6'576'000
608.4250	Produit de la vente du papier.	
608.4270	Amendes pour des infractions au règlement communal de l'assainissement urbain.	
608.4510	Déficit de l'exercice prélevé sur le fonds de financement spécial (état du fonds au 31.12.2020 : Fr. 1,82 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). Subvention pour des projets humanitaires en lien avec l'eau potable.	
609.3910	Intérêts calculés facturés par le service des finances. Plus de prestations réalisées par les Parcs et jardins pour le centre d'activité de l'Eau potable. Dès 2022, l'entretien des fontaines municipales sera réalisé par OIKEN (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.	
609.4510	Déficit de l'exercice prélevé sur le fonds de financement spécial (état du fonds au 31.12.2020 : Fr. 0,62 million).	

610	Parkings			
610.3010	Personnel : 1 responsable des parcs, 1 collaborateur technique, 1 secrétaire-comptable à 50% et 1 <i>auxiliaire administrative</i> à 50% (+0,5 EPT, dont 0,3 transféré du 600.3010). <i>En italique : modification par rapport au budget 2021.</i>			
610.3111	Achat d'horodateurs, de bornes VEL, de matériel et d'outillage.			
610.3130	Détail de la rubrique :			
	- Prestations parkings à barrière et horodateurs		Fr.	285'000
	- Prestations de la Police régionale des villes du centre pour les parcs		Fr.	60'000
	- Commissions cartes de crédit + frais de poursuite		Fr.	25'700
	- Téléphones, radios		Fr.	3'000
	Total		Fr.	373'700
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.			
610.3510	Bénéfice versé au fonds à financement spécial (état du fonds au 31.12.2020 : Fr. 1,52 million).			
610.3910	Prestations des employés de la voirie pour l'entretien des parkings.			
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. 600'000 +	Fr. 650'000	Fr. 1'250'000
	- Roches-Brunes	Fr. 150'000 +	Fr. 65'000	Fr. 215'000
	- Cible	Fr. 175'000 +	Fr. 175'000	Fr. 350'000
	- St-Guérin			Fr. 45'000
				Fr. 3'115'000
	- Horodateurs + Horodateurs mobiles			Fr. 600'000
	- Parcs divers			Fr. 65'000
				Fr. 665'000
	Total			<u>Fr. 3'780'000</u>

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

COMPTES DE FONCTIONNEMENT			BATIMENTS & CONSTRUCTIONS					
Comptes 2020	Budget 2021		Budget 2022		Ec. B 2022 - B 2021		Ec. B 2022 - C 2020	
Fr.	Fr.		Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
7 BATIMENTS & CONSTRUCTIONS								
8,829,568.09	7,510,000	Charges	7,115,000		-395,000	-5.26	-1,714,568	-19.42
5,976,162.09	5,250,000	Revenus		5,645,000	395,000	7.52	-331,162	-5.54
2,853,406.00	2,260,000	Excédent de charges		1,470,000	-790,000	-34.96	-1,383,406	-48.48
700 Administration								
2,169,128.35	1,993,900	Charges	2,000,000		6,100	0.31	-169,128	-7.80
184,430.95	332,000	Revenus		330,000	-2,000	-0.60	145,569	78.93
1,984,697.40	1,661,900	Excédent de charges		1,670,000	8,100	0.49	-314,697	-15.86
3,640.00	6,000	3000 Traitements des autorités et juges	6,000				2,360	64.84
1,166,051.60	1,242,300	3010 Traitements du personnel administratif et d'exploitation	1,275,000		32,700	2.63	108,948	9.34
75,752.95	79,100	3050 Cotisations AVS, AI, APG, AC	83,000		3,900	4.93	7,247	9.57
152,099.95	170,700	3052 Cotisations caisses de pension	170,000		-700	-0.41	17,900	11.77
33,069.90	31,400	3053 Cotisations assurances-accidents	34,600		3,200	10.19	1,530	4.63
32,591.75	38,400	3054 Cotisations allocations familiales	35,500		-2,900	-7.55	2,908	8.92
6,653.40	6,200	3055 Cotisations indemnités journalières en cas de maladie	7,200		1,000	16.13	547	8.22
2,700.00	2,800	3056 Cotisations primes de caisses-maladie	2,700		-100	-3.57		
7,640.65	9,000	3090 Formation et perfectionnement du personnel	9,000				1,359	17.79
8,616.85	13,000	3100 Matériel de bureau	13,000				4,383	50.87
3,098.85	4,000	3102 Imprimés, publications	14,000		10,000	250.00	10,901	351.78
3,479.05	10,000	3105 Denrées alimentaires	10,000				6,521	187.43
900.00	14,000	3130 Prestations de services de tiers	17,000		3,000	21.43	16,100	1,788.89
21,549.35	15,000	3132 Honoraires experts et spécialistes	15,000				-6,549	-30.39
	1,000	3150 Entretien de meubles et d'appareils de bureau	1,000				1,000	
7,440.90	12,000	3170 Frais de déplacement et autres frais	12,000				4,559	61.27
	5,000	3636 Subventions aux organisations privées à but non lucratif	5,000				5,000	
	200,000	3637 Subventions aux personnes physiques	150,000		-50,000	-25.00	150,000	
643,843.15	84,000	3660 Amortissements subventions d'investissement	90,000		6,000	7.14	-553,843	-86.02
	50,000	3910 Imputations internes pour prestations de services	50,000				50,000	
177,448.00	300,000	4210 Emoluments administratifs		300,000			122,552	69.06

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

BATIMENTS & CONSTRUCTIONS

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.			Budget 2022		Ec. B 2022 - B 2021		Ec. B 2022 - C 2020	
				Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
5,885.65	14,000	4250	Ventes		14,000			8,114	137.87
6,597.30	8,000	4260	Remboursements de tiers		8,000			1,403	21.26
5,500.00	10,000	4270	Amendes		8,000	-2,000	-20.00	13,500	-245.45

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

BATIMENTS & CONSTRUCTIONS

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.	Budget 2022		Ec. B 2022 - B 2021		Ec. B 2022 - C 2020		
			Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
		701 Bâtiments communaux						
5,149,234.84	4,230,700	Charges	3,775,000		-455,700	-10.77	-1,374,235	-26.69
4,170,032.97	3,513,000	Revenus		3,965,000	452,000	12.87	-205,033	-4.92
979,201.87	717,700	Excédent de revenus	190,000		907,700	-73.53	-789,202	-80.60
392,590.40	378,400	3010 Traitements du personnel administratif et d'exploitation	394,000		15,600	4.12	1,410	0.36
25,538.20	24,500	3050 Cotisations AVS, AI, APG, AC	25,900		1,400	5.71	362	1.42
37,298.00	38,600	3052 Cotisations caisses de pension	41,600		3,000	7.77	4,302	11.53
11,398.30	9,800	3053 Cotisations assurances-accidents	11,100		1,300	13.27	-298	-2.62
10,959.35	11,700	3054 Cotisations allocations familiales	11,100		-600	-5.13	141	1.28
3,730.85	2,100	3055 Cotisations indemnités journalières en cas de maladie	3,500		1,400	66.67	-231	-6.19
5,292.95	5,600	3056 Cotisations primes de caisses-maladie	5,300		-300	-5.36	7	0.13
	1,000	3090 Formation et perfectionnement du personnel	1,000				1,000	
33,812.05	33,000	3101 Matériel d'exploitation, fournitures	33,000				-812	-2.40
81,525.25	50,000	3110 Meubles et appareils de bureau	50,000				-31,525	-38.67
11,219.85	16,500	3111 Machines, appareils et véhicules	11,000		-5,500	-33.33	-220	-1.96
735,476.45	660,000	3120 Achats d'eau et d'énergies	620,000		-40,000	-6.06	-115,476	-15.70
291,519.21	264,000	3130 Prestations de services de tiers	319,000		55,000	20.83	27,481	9.43
117,967.20	117,000	3134 Primes d'assurance de choses	105,000		-12,000	-10.26	-12,967	-10.99
11,650.59	5,000	3137 Impôts et taxes	5,000				-6,651	-57.08
1,068,853.13	1,320,000	3144 Entretien des terrains bâtis et bâtiments	1,045,000		-275,000	-20.83	-23,853	-2.23
667.85	2,000	3150 Entretien de meubles et d'appareils de bureau	2,000				1,332	199.47
271.25	2,000	3151 Entretien de machines, appareils, véhicules et outils	2,000				1,729	637.33
184,769.80	184,000	3160 Loyers et fermages des biens-fonds	185,000		1,000	0.54	230	0.12
447.70	500	3170 Frais de déplacement et autres frais	500				52	11.68
	2,000	3181 Pertes sur créances effectives			-2,000			
1,980,358.54	1,018,000	3300 Amortissements immobilisations corporelles	784,000		-234,000	-22.99	-1,196,359	-60.41
		3660 Amortissements subventions d'investissement	20,000		20,000		20,000	
53,040.40	5,000	3910 Imputations internes pour prestations de services	10,000		5,000	100.00	-43,040	-81.15
90,847.52	80,000	3930 Imputations internes pour frais admin. et d'exploit.	90,000		10,000	12.50	-848	-0.93

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

BATIMENTS & CONSTRUCTIONS

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.			Budget 2022		Ec. B 2022 - B 2021		Ec. B 2022 - C 2020	
				Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
244,848.35	144,000	4260	Remboursements de tiers		154,500	10,500	7.29	-90,348	-36.90
845,751.80	860,000	4430	Loyers et fermages, biens-fonds PF		1,230,000	370,000	43.02	384,248	45.43
2,906,199.62	2,303,000	4470	Loyers terrains bâtis, biens-fonds PA lt		2,124,500	-178,500	-7.75	-781,700	-26.90
3,450.00	30,000	4472	Paiements pour utilisation des immeubles PA ct		30,000			26,550	769.57
4,800.00		4631	Subventions acquises du canton					-4,800	
		4910	Imputations internes pour prestations de services		250,000	250,000		250,000	
164,983.20	176,000	4920	Imputations internes pour locations		176,000			11,017	6.68

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

BATIMENTS & CONSTRUCTIONS

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.	Budget 2022		Ec. B 2022 - B 2021		Ec. B 2022 - C 2020	
			Charges Revenus	Fr.	%	Fr.	%
705 Centre funéraire et cimetières							
1,511,204.90	1,285,400	Charges	1,340,000	54,600	4.25	-171,205	-11.33
1,621,698.17	1,405,000	Revenus	1,350,000	-55,000	-3.91	-271,698	-16.75
110,493.27	119,600	Excédent de revenus	10,000	-109,600	-91.64	-100,493	-90.95
457,866.25	405,300	3010 Traitements du personnel administratif et d'exploitation	375,000	-30,300	-7.48	-82,866	-18.10
26,931.40	25,700	3050 Cotisations AVS, AI, APG, AC	23,500	-2,200	-8.56	-3,431	-12.74
48,802.30	43,500	3052 Cotisations caisses de pension	40,300	-3,200	-7.36	-8,502	-17.42
12,234.45	10,600	3053 Cotisations assurances-accidents	10,200	-400	-3.77	-2,034	-16.63
11,557.05	12,600	3054 Cotisations allocations familiales	10,700	-1,900	-15.08	-857	-7.42
3,461.55	2,000	3055 Cotisations indemnités journalières en cas de maladie	3,900	1,900	95.00	438	12.67
4,370.00	4,200	3056 Cotisations primes de caisses-maladie	4,400	200	4.76	30	0.69
	1,000	3090 Formation et perfectionnement du personnel	1,000			1,000	
2,102.93	2,500	3100 Matériel de bureau	3,000	500	20.00	897	42.66
35,855.44	28,000	3101 Matériel d'exploitation, fournitures	34,500	6,500	23.21	-1,355	-3.78
429.00	500	3102 Imprimés, publications	500			71	16.55
3,501.52	10,000	3111 Machines, appareils et véhicules	9,500	-500	-5.00	5,998	171.31
1,259.05	1,500	3112 Vêtements de travail	2,000	500	33.33	741	58.85
107,944.95	90,000	3120 Achats d'eau et d'énergies	110,000	20,000	22.22	2,055	1.90
17,795.35	34,000	3130 Prestations de services de tiers	26,000	-8,000	-23.53	8,205	46.11
	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
57,795.65	46,000	3137 Impôts et taxes	50,000	4,000	8.70	-7,796	-13.49
91,647.40	80,000	3143 Entretien d'autres ouvrages de génie civil	130,000	50,000	62.50	38,353	41.85
17,815.40	50,000	3144 Entretien des terrains bâtis et bâtiments	50,000			32,185	180.66
86,231.08	94,500	3151 Entretien de machines, appareils, véhicules et outils	94,000	-500	-0.53	7,769	9.01
3,179.40	4,000	3170 Frais de déplacement et autres frais	4,000			821	25.81
	2,000	3181 Pertes sur créances effectives	2,000			2,000	
500.00		3190 Indemnités pour dommages, franchises				-500	
501,825.63	325,000	3300 Amortissements immobilisations corporelles	342,000	17,000	5.23	-159,826	-31.85

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

BATIMENTS & CONSTRUCTIONS

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.			Budget 2022		Ec. B 2022 - B 2021		Ec. B 2022 - C 2020	
				Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
6,400.00	4,000	3612	Dédommagements aux communes, ass. de communes	5,000		1,000	25.00	-1,400	-21.88
8,073.00	3,000	3910	Imputations internes pour prestations de services	3,000				-5,073	-62.84
1,381,251.92	1,200,000	4240	Taxes d'utilisation et de prestations de services		1,150,000	-50,000	-4.17	-231,252	-16.74
84,666.25	55,000	4260	Remboursements de tiers		55,000			-29,666	-35.04
14,500.00	20,000	4470	Loyers terrains bâtis, biens-fonds PA It		15,000	-5,000	-25.00	500	3.45
141,280.00	130,000	4472	Paiements pour utilisation des immeubles PA ct		130,000			-11,280	-7.98

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 (8,8 EPT), 1 secrétaire, 1 secrétaire à 50%, 1 apprenti et des auxiliaires ponctuels.
- 700.3102 Publications dans le bulletin officiel (transfert rubrique 110.3102).
- 700.3636 Voir liste « Détails des subventions ».
- 700.3637 Voir liste « Détails des subventions ».
- Participation à la rénovation d'immeubles privés vieille ville : subventions communales à hauteur de 50 % des honoraires de relevés de bâtiment pour la rénovation des immeubles en vieille ville.
- Participation à la rénovation d'immeubles privés extra-muros : à la suite de l'introduction de l'inventaire, demandes de subventions/études.

701 Bâtiments communaux

- 701.3010 Personnel : 1 concierge, 1 employée à 50 % à la cafétéria, des collaborateurs et auxiliaires à temps partiel.
- 701.3120 Diminution au vu du transfert des consommations « eau-chauffage-éclairage » des bâtiments à vocation culturelle sur la rubrique budgétaire de la Culture (320).
- 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 ainsi que les contrats d'entretien et les charges des bâtiments. A relever que, dès 2022, les frais d'entretien des bâtiments à vocation culturelle ont été transférés sur les rubriques budgétaires de la Culture (centre d'activité 320).
- 701.3300 Amortissement comptable des bâtiments culturels transféré sous rubrique 320.3300.
- 701.3910 Mise à disposition du matériel et véhicules de la voirie (imputations internes entre services).
- 701.3930 Prises en charge du coût de l'élimination des déchets pour les services administratifs de la ville.
- 701.4430 Patrimoine financier : loyers anciennement Michel Stores et Bimétal en sus.

- 701.4470 Transfert des valeurs locatives des bâtiments culturels à la rubrique 320.4470.
- 701.4910 Utilisation du fonds de transition énergétique à disposition des communes actionnaires d'OIKEN (contre-partie sous rubrique 264.3910).

705 Centre funéraire et cimetières

- 705.3010 Personnel : 1 responsable, 3 collaborateurs, 1 femme de ménage, 1 auxiliaire saisonnier et des auxiliaires d'été.
- 705.3143 Entretien des différents cimetières de la ville, creuses des tombes. En 2022, travaux d'assainissement du secteur A.

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 DE FONCTIONNEMENT

URBANISME ET MOBILITE

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.			Budget 2022 Charges	Budget 2022 Revenus	Ec. B 2022 - B 2021 Fr. %		Ec. B 2022 - C 2020 Fr. %	
8 URBANISME ET MOBILITE									
26,842,627.74	30,655,000	Charges		30,601,000		-54,000	-0.18	3,758,372	14.00
12,672,601.09	15,080,000	Revenus			14,885,000	-195,000	-1.29	2,212,399	17.46
14,170,026.65	15,575,000	Excédent de charges			15,716,000	141,000	0.91	1,545,973	10.91
850 Administration									
1,629,873.26	3,043,400	Charges		2,723,000		-320,400	-10.53	1,093,127	67.07
7,789.25	25,000	Revenus			20,000	-5,000	-20.00	12,211	156.76
1,622,084.01	3,018,400	Excédent de charges			2,703,000	-315,400	-10.45	1,080,916	66.64
718,701.25	793,500	3010	Traitements du personnel administratif et d'exploitation	865,800		72,300	9.11	147,099	20.47
45,786.15	49,900	3050	Cotisations AVS, AI, APG, AC	56,100		6,200	12.42	10,314	22.53
59,118.75	81,700	3052	Cotisations caisses de pension	78,800		-2,900	-3.55	19,681	33.29
19,419.70	19,600	3053	Cotisations assurances-accidents	23,000		3,400	17.35	3,580	18.44
19,741.90	24,400	3054	Cotisations allocations familiales	24,100		-300	-1.23	4,358	22.08
4,033.15	3,300	3055	Cotisations indemnités journalières en cas de maladie	4,700		1,400	42.42	667	16.53
2,520.00	6,000	3090	Formation et perfectionnement du personnel	6,000				3,480	138.10
7,301.81	8,000	3100	Matériel de bureau	8,000				698	9.56
1,195.16	5,000	3102	Imprimés, publications	5,000				3,805	318.35
		3112	Vêtements de travail	500		500		500	
5,317.90	6,000	3130	Prestations de services de tiers	6,000				682	12.83
183,701.17	100,000	3132	Honoraires experts et spécialistes	300,000		200,000	200.00	116,299	63.31
5,408.20	5,000	3170	Frais de déplacement et autres frais	5,000				-408	-7.55
430,185.12	1,836,000	3320	Amortissements immobilisations incorporelles	1,235,000		-601,000	-32.73	804,815	187.09
104,124.00	105,000	3632	Subventions aux communes et aux ass. de communes	105,000				876	0.84
23,319.00		3636	Subventions aux organisations privées à but non lucratif					-23,319	
	23,000	4240	Taxes d'utilisation et de prestations de services		18,000	-5,000	-21.74	18,000	
2,789.25	2,000	4260	Remboursements de tiers		2,000			-789	-28.30
5,000.00		4309	Autres revenus d'exploitation					-5,000	

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

URBANISME ET MOBILITE

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.	Budget 2022		Ec. B 2022 - B 2021		Ec. B 2022 - C 2020		
			Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
852 Parcs et jardins								
4,806,930.25	4,529,600	Charges	4,580,000		50,400	1.11	-226,930	-4.72
87,732.05	238,000	Revenus		130,000	-108,000	-45.38	42,268	48.18
4,719,198.20	4,291,600	Excédent de charges		4,450,000	158,400	3.69	-269,198	-5.70
1,792,421.85	1,947,700	3010 Traitements du personnel administratif et d'exploitation	1,876,400		-71,300	-3.66	83,978	4.69
113,548.55	122,800	3050 Cotisations AVS, AI, APG, AC	121,200		-1,600	-1.30	7,651	6.74
141,240.10	139,100	3052 Cotisations caisses de pension	122,000		-17,100	-12.29	-19,240	-13.62
51,359.25	50,900	3053 Cotisations assurances-accidents	50,600		-300	-0.59	-759	-1.48
48,727.10	60,200	3054 Cotisations allocations familiales	52,200		-8,000	-13.29	3,473	7.13
15,591.30	10,200	3055 Cotisations indemnités journalières en cas de maladie	15,300		5,100	50.00	-291	-1.87
17,070.00	14,000	3056 Cotisations primes de caisses-maladie	17,100		3,100	22.14	30	0.18
14,869.65	15,000	3090 Formation et perfectionnement du personnel	15,000				130	0.88
108.10		3099 Autres charges de personnel					-108	
3,514.05	3,000	3100 Matériel de bureau	3,000				-514	-14.63
355,879.59	318,000	3101 Matériel d'exploitation, fournitures	343,000		25,000	7.86	-12,880	-3.62
164,830.83	100,000	3111 Machines, appareils et véhicules	190,000		90,000	90.00	25,169	15.27
23,078.17	20,000	3112 Vêtements de travail	50,000		30,000	150.00	26,922	116.65
151,865.39	150,000	3119 Autres immobilisations	170,000		20,000	13.33	18,135	11.94
267,891.15	220,000	3120 Achats d'eau et d'énergies	240,000		20,000	9.09	-27,891	-10.41
36,234.25	33,500	3130 Prestations de services de tiers	33,500				-2,734	-7.55
30,039.50	30,000	3132 Honoraires experts et spécialistes	30,000				-40	-0.13
7,423.40	7,500	3134 Primes d'assurance de choses	7,000		-500	-6.67	-423	-5.70
7,318.40	5,000	3137 Impôts et taxes	5,000				-2,318	-31.68
215,515.22	240,000	3140 Entretien des terrains	200,000		-40,000	-16.67	-15,515	-7.20
130,806.67	32,000	3144 Entretien des terrains bâtis et bâtiments	30,000		-2,000	-6.25	-100,807	-77.07
32,899.50	24,000	3151 Entretien de machines, appareils, véhicules et outils	24,000				-8,900	-27.05
	200	3160 Loyers et fermages des biens-fonds	200				200	
4,679.25	9,000	3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	9,000				4,321	92.34
2,347.00	8,000	3170 Frais de déplacement et autres frais	8,000				5,653	240.86

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

URBANISME ET MOBILITE

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.			Budget 2022		Ec. B 2022 - B 2021		Ec. B 2022 - C 2020	
				Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
2,400.00	500	3190	Indemnités pour dommages, franchises	500				-1,900	-79.17
1,048,540.18	837,000	3300	Amortissements immobilisations corporelles	835,000		-2,000	-0.24	-213,540	-20.37
126,731.80	132,000	3910	Imputations internes pour prestations de services	132,000				5,268	4.16
39,625.00	35,000	4240	Taxes d'utilisation et de prestations de services		35,000			-4,625	-11.67
	1,000	4250	Ventes		1,000			1,000	
46,708.05	99,000	4260	Remboursements de tiers		51,000	-48,000	-48.48	4,292	9.19
1,399.00	103,000	4910	Imputations internes pour prestations de services		43,000	-60,000	-58.25	41,601	2,973.62

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

URBANISME ET MOBILITE

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.	Budget 2022		Ec. B 2022 - B 2021		Ec. B 2022 - C 2020	
		Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
		854 Eclairage public					
1,905,856.62	1,255,000	Charges	1,300,000	45,000	3.59	-605,857	-31.79
99,941.30	80,000	Revenus	80,000			-19,941	-19.95
1,805,915.32	1,175,000	Excédent de charges	1,220,000	45,000	3.83	-585,915	-32.44
387,098.76	420,000	3120 Achats d'eau et d'énergies	400,000	-20,000	-4.76	12,901	3.33
4,017.90	5,000	3134 Primes d'assurance de choses	5,000			982	24.44
1,514,739.96	780,000	3141 Entretien des routes / voies de communication	800,000	20,000	2.56	-714,740	-47.19
	50,000	3300 Amortissements immobilisations corporelles	95,000	45,000	90.00	95,000	
99,941.30	80,000	4631 Subventions acquises du canton	80,000			-19,941	-19.95

COMPTES DE FONCTIONNEMENT				URBANISME ET MOBILITE					
Comptes 2020	Budget 2021			Budget 2022		Ec. B 2022 - B 2021		Ec. B 2022 - C 2020	
Fr.	Fr.			Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
		856	Mobilité						
6,315,583.04	8,192,000		Charges	8,578,000		386,000	4.71	2,262,417	35.82
2,208,776.87	2,540,000		Revenus		2,529,000	-11,000	-0.43	320,223	14.50
4,106,806.17	5,652,000		Excédent de charges		6,049,000	397,000	7.02	1,942,194	47.29
	1,000	3000	Traitements des autorités et juges	1,000				1,000	
43.10	11,000	3100	Matériel de bureau	11,000				10,957	25,422.04
1,810.30	10,000	3101	Matériel d'exploitation, fournitures	5,000		-5,000	-50.00	3,190	176.20
253,383.15	269,000	3130	Prestations de services de tiers	291,000		22,000	8.18	37,617	14.85
122,396.45	132,000	3132	Honoraires experts et spécialistes	166,000		34,000	25.76	43,604	35.62
		3134	Primes d'assurance de choses	4,000		4,000		4,000	
86,802.59	100,000	3144	Entretien des terrains bâtis et bâtiments	130,000		30,000	30.00	43,197	49.77
374.00	1,000	3151	Entretien de machines, appareils, véhicules et outils	1,000				626	167.38
98,629.00	90,000	3160	Loyers et fermages des biens-fonds			-90,000		-98,629	
	1,000	3170	Frais de déplacement et autres frais	1,000				1,000	
354,660.00	492,000	3300	Amortissements immobilisations corporelles	522,000		30,000	6.10	167,340	47.18
20,011.20	279,000	3320	Amortissements immobilisations incorporelles	381,000		102,000	36.56	360,989	1,803.93
308,113.25	900,000	3631	Subventions accordées au canton	950,000		50,000	5.56	641,887	208.33
4,517,898.95	5,799,000	3634	Subventions aux entreprises publiques	6,008,000		209,000	3.60	1,490,101	32.98
506,461.05	37,000	3636	Subventions aux organisations privées à but non lucratif	37,000				-469,461	-92.69
45,000.00	45,000	3637	Subventions aux personnes physiques	45,000					
	25,000	3910	Imputations internes pour prestations de services	25,000				25,000	
108,864.00	150,000	4250	Ventes		150,000			41,136	37.79
166,549.00	165,000	4260	Remboursements de tiers		68,000	-97,000	-58.79	-98,549	-59.17
315,000.00	315,000	4470	Loyers terrains bâtis, biens-fonds PA It		325,000	10,000	3.17	10,000	3.17
144,776.62	140,000	4610	Dédommagements de la Confédération		150,000	10,000	7.14	5,223	3.61
		4612	Dédommagements des communes, ass. de communes		66,000	66,000		66,000	
1,473,587.25	1,770,000	4631	Subventions acquises du canton		1,770,000			296,413	20.12

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

URBANISME ET MOBILITE

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.	Budget 2022		Ec. B 2022 - B 2021		Ec. B 2022 - C 2020	
		Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
		858 Voies ferrées industrielles					
14,719.88	20,000	Charges				5,280	35.87
14,719.88	20,000	Revenus				5,280	35.87
14,719.88	20,000	3141	Entretien des routes / voies de communication	20,000		5,280	35.87
7,384.76	10,000	4240	Taxes d'utilisation et de prestations de services		10,000	2,615	35.41
7,335.12	10,000	4510	Prélèvements financements spéciaux, capitaux propres		10,000	2,665	36.33

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

URBANISME ET MOBILITE

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.			Budget 2022 Charges	Budget 2022 Revenus	Ec. B 2022 - B 2021 Fr. %		Ec. B 2022 - C 2020 Fr. %	
		860	Aéroport						
12,169,664.69	13,615,000		Charges	13,400,000		-215,000	-1.58	1,230,335	10.11
10,253,641.74	12,177,000		Revenus		12,106,000	-71,000	-0.58	1,852,358	18.07
1,916,022.95	1,438,000		Excédent de charges		1,294,000	-144,000	-10.01	-622,023	-32.46
2,163,826.40	2,428,000	3010	Traitements du personnel administratif et d'exploitation	2,214,500		-213,500	-8.79	50,674	2.34
138,496.70	146,100	3050	Cotisations AVS, AI, APG, AC	142,000		-4,100	-2.81	3,503	2.53
173,112.20	192,400	3052	Cotisations caisses de pension	183,300		-9,100	-4.73	10,188	5.89
62,183.45	62,800	3053	Cotisations assurances-accidents	55,200		-7,600	-12.10	-6,983	-11.23
59,437.00	71,300	3054	Cotisations allocations familiales	61,300		-10,000	-14.03	1,863	3.13
13,837.05	9,700	3055	Cotisations indemnités journalières en cas de maladie	18,800		9,100	93.81	4,963	35.87
17,694.00	14,000	3056	Cotisations primes de caisses-maladie	17,700		3,700	26.43	6	0.03
59,278.61	46,000	3090	Formation et perfectionnement du personnel	65,000		19,000	41.30	5,721	9.65
13,537.65	18,000	3100	Matériel de bureau	15,000		-3,000	-16.67	1,462	10.80
2,554,883.76	3,632,000	3101	Matériel d'exploitation, fournitures	3,623,500		-8,500	-0.23	1,068,616	41.83
3,118.18	6,800	3102	Imprimés, publications	5,000		-1,800	-26.47	1,882	60.35
8,473.95	20,000	3110	Meubles et appareils de bureau	15,000		-5,000	-25.00	6,526	77.01
326,949.55	255,000	3111	Machines, appareils et véhicules	268,000		13,000	5.10	-58,950	-18.03
29,025.45	20,000	3112	Vêtements de travail	30,000		10,000	50.00	975	3.36
110,584.95	120,000	3120	Achats d'eau et d'énergies	120,000				9,415	8.51
4,075,111.57	4,604,500	3130	Prestations de services de tiers	4,612,700		8,200	0.18	537,588	13.19
354,307.23	295,000	3132	Honoraires experts et spécialistes	295,000				-59,307	-16.74
95,608.76	75,400	3133	Prestations informatiques	100,000		24,600	32.63	4,391	4.59
77,836.50	79,000	3134	Primes d'assurance de choses	78,000		-1,000	-1.27	164	0.21
121,814.20	140,000	3137	Impôts et taxes	140,000				18,186	14.93
55,922.50	100,000	3141	Entretien des routes / voies de communication	100,000				44,078	78.82
328,151.29	275,000	3144	Entretien des terrains bâtis et bâtiments	275,000				-53,151	-16.20
	140,000	3149	Entretien des autres immobilisations corporelles			-140,000			
2,158.60	8,000	3150	Entretien de meubles et d'appareils de bureau	5,000		-3,000	-37.50	2,841	131.63
152,548.56	145,000	3151	Entretien de machines, appareils, véhicules et outils	160,000		15,000	10.34	7,451	4.88

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

URBANISME ET MOBILITE

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.			Budget 2022		Ec. B 2022 - B 2021		Ec. B 2022 - C 2020	
				Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
8,020.00	8,000	3160	Loyers et fermages des biens-fonds	8,000				-20	-0.25
71,474.05	67,000	3161	Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	60,000		-7,000	-10.45	-11,474	-16.05
39,294.90	45,000	3170	Frais de déplacement et autres frais	45,000				5,705	14.52
88,332.00	5,000	3181	Pertes sur créances effectives	5,000				-83,332	-94.34
8,000.00	5,000	3190	Indemnités pour dommages, franchises	10,000		5,000	100.00	2,000	25.00
514,990.13	248,000	3300	Amortissements immobilisations corporelles	304,000		56,000	22.58	-210,990	-40.97
1.00		3320	Amortissements immobilisations incorporelles					-1	
148,680.05	50,000	3510	Attributions financements spéciaux, capitaux propres	85,000		35,000	70.00	-63,680	-42.83
74,006.50	85,000	3910	Imputations internes pour prestations de services	85,000				10,994	14.85
180,000.00	180,000	3920	Imputations internes pour locations	180,000					
7,967.95	8,000	3930	Imputations internes pour frais admin. et d'exploit.	8,000				32	0.40
31,000.00	10,000	3940	Imputations internes pour intérêts et charges financières	10,000				-21,000	-67.74
1,016.30	2,000	4210	Emoluments administratifs		1,000	-1,000	-50.00	-16	-1.60
5,162,558.40	6,035,000	4240	Taxes d'utilisation et de prestations de services		6,026,000	-9,000	-0.15	863,442	16.73
3,214,822.79	4,400,000	4250	Ventes		4,500,000	100,000	2.27	1,285,177	39.98
93,191.10	101,000	4260	Remboursements de tiers		85,000	-16,000	-15.84	-8,191	-8.79
34,833.10	35,000	4430	Loyers et fermages, biens-fonds PF		35,000			167	0.48
257,188.15	304,000	4470	Loyers terrains bâtis, biens-fonds PA It		259,000	-45,000	-14.80	1,812	0.70
300,000.00	300,000	4630	Subventions de la Confédération		300,000				
1,190,031.90	1,000,000	4631	Subventions acquises du canton		900,000	-100,000	-10.00	-290,032	-24.37

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 (+0,2), 1 responsable études et projets, 1 secrétaire à 90%, 1 *apprentie (+1)* et des auxiliaires.

En italique : modification par rapport au budget 2021.

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).

850.3636 Subvention à la Fondation pour le développement durable des régions de montagne transférée sous rubrique 110.3636.

850.4240 Emoluments et frais facturés à des tiers.

852 Parcs et jardins

852.3010 Personnel : 1 chef jardinier, 1 adjoint du chef jardinier, 19 collaborateurs pour un total de 17.6 EPT (-1 EPT), 6 apprentis et des auxiliaires selon les besoins saisonniers.

En italique : modification par rapport au budget 2021.

852.3101 Produits de nettoyage, carburant, approvisionnement des parcs et autres marchandises, fournitures pour véhicules et machines.

852.3111 Achat d'outillage, de vêtements de travail, remplacement de véhicules et engins utilitaires.

852.3112 Achat de vêtements de travail et de sécurité, renouvellement.

852.3119 Achat de mobilier urbain, y compris bancs et jeux.

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.

852.3140 Entretien de zones vertes. Internalisation de certaines prestations.

852.3144 Entretien courant des serres communales et des sous-voies.

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.
852.4910	Plus de prestations réalisées par les Parcs et jardins pour le centre d'activité de l'Eau potable. Dès 2022, l'entretien des fontaines municipales sera réalisé par OIKEN (cf. rubrique 852.4910). Prestations offertes par les Parcs et jardins en lien avec la facturation de la taxe de séjour forfaitaire (cf. rubrique 260.3910).
854	Eclairage public
854.3141	Participation 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, cotisations.
856.3132	Etudes de mobilité et honoraires d'experts.
856.3160	Suite à la prochaine entrée en vigueur de la nouvelle concession pour l'affichage public, cette contre-prestation disparaît dès 2022 (cf. rubriques 110.4470 et 856.3144).
856.3144	Entretien des abris bus (avec reprise de l'entretien effectué par la SGA jusqu'en 2021). Contrats de maintenance pour le dépôt des bus sédunois, prestations refacturées en partie 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 ». Contribution au développement des fréquences des bus régionaux en coordination avec les autres communes concernées et le Canton (lignes Sion-Martigny, Sion – Crans et Sion – Nendaz).
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 CFF, voir rubrique 856.3130.

- 856.4260 Voir remarques sous rubriques 856.3144 et 856.3160.
- 856.4470 Loyer du nouveau 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 et au financement des navettes autonomes.

858 Voies ferrées industrielles

- 858.3141 Réfection, entretien minimal et désherbage des voies industrielles.
- 858.4240 Prestations facturées aux utilisateurs des voies industrielles.
- 858.4510 Déficit de l'exercice prélevé sur le fonds de financement spécial (état du fonds au 31.12.2020 : Fr. -14'586.47).

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 11 collaborateurs en charge de la piste (10.8 EPT, - 2 EPT), 2 apprentis et divers auxiliaires.

En italique : modification par rapport au budget 2021.

- 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.
- 860.3111 Détail de la rubrique :

- Achat de véhicules et machines	Fr.	200'000
- Achat d'installations	Fr.	60'000
- Achat de matériel et d'outillage	Fr.	8'000
Total	Fr.	268'000

- 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.	3'890'000
- Prestations effectuées par le Service cantonal de la sécurité civile et militaire	Fr.	250'000

	- Contrôles de l'immigration effectués par la Police Régionale des Villes du Centre	Fr. 240'000
	- Promotion / communication	Fr. 50'000
	- Autres prestations de service	Fr. 182'700
	Total	Fr. 4'612'700
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.	
860.3510	Attribution des taxes sur le bruit au fonds de financement spécial. Ce fonds est doté de Fr. 1'084'799.04 à fin 2020.	
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. 3'890'000
	- Taxes d'atterrissage et de stationnement	Fr. 1'020'000
	- Taxes catégorie feu	Fr. 520'000
	- Taxes sur le bruit	Fr. 185'000
	- Taxes « WinterTax »	Fr. 185'000
	- Taxes d'assistance au sol	Fr. 125'000
	- Taxes opérations en dehors des heures	Fr. 80'000
	- Taxes diverses	Fr. 21'000
	Total des taxes	Fr. 6'026'000
860.4250	Vente de carburant. Voir remarque sous rubrique 860.3101.	
860.4470	Revenus sur les locaux de l'aérogare mis en location.	
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. 13'400'000
	./. total des revenus (sans la subvention cantonale)	Fr. 11'206'000
	Déficit de l'aéroport	Fr. 2'194'000
	./. amortissements comptables	Fr. 204'000
	./. location terrain	Fr. 180'000
	./. intérêts	Fr. 10'000
	Déficit reconnu par le canton pour le subventionnement	Fr. 1'800'000
	Déficit à charge du canton (50%)	Fr. 900'000

Sport, Jeunesse et Loisirs

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

SPORT, JEUNESSE ET LOISIRS

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.			Budget 2022 Charges	Revenus	Ec. B 2022 - B 2021 Fr. %		Ec. B 2022 - C 2020 Fr. %	
9 SPORT, JEUNESSE ET LOISIRS									
12,614,678.79	12,340,000	Charges		12,489,000		149,000	1.21	-125,679	-1.00
970,492.85	1,730,000	Revenus			1,989,000	259,000	14.97	1,018,507	104.95
11,644,185.94	10,610,000	Excédent de charges			10,500,000	-110,000	-1.04	-1,144,186	-9.83
900 Admin. des sports et activités diverses									
2,608,064.91	2,700,000	Charges		2,558,000		-142,000	-5.26	-50,065	-1.92
59,420.95	86,000	Revenus			124,000	38,000	44.19	64,579	108.68
2,548,643.96	2,614,000	Excédent de charges			2,434,000	-180,000	-6.89	-114,644	-4.50
495,565.85	487,800	3010	Traitements du personnel administratif et d'exploitation	502,600		14,800	3.03	7,034	1.42
130,482.95	210,500	3020	Traitements des enseignants	184,500		-26,000	-12.35	54,017	41.40
38,156.00	39,900	3050	Cotisations AVS, AI, APG, AC	45,000		5,100	12.78	6,844	17.94
48,716.20	77,100	3052	Cotisations caisses de pension	60,600		-16,500	-21.40	11,884	24.39
17,769.05	17,600	3053	Cotisations assurances-accidents	18,500		900	5.11	731	4.11
16,463.15	19,500	3054	Cotisations allocations familiales	18,500		-1,000	-5.13	2,037	12.37
3,169.65	2,700	3055	Cotisations indemnités journalières en cas de maladie	3,200		500	18.52	30	0.96
540.00	1,400	3056	Cotisations primes de caisses-maladie	600		-800	-57.14	60	11.11
1,680.00	5,000	3090	Formation et perfectionnement du personnel	5,000				3,320	197.62
29,479.85	41,000	3100	Matériel de bureau	40,000		-1,000	-2.44	10,520	35.69
1,327.51	2,000	3102	Imprimés, publications	2,000				672	50.66
290.35		3105	Denrées alimentaires					-290	
374.65	1,000	3110	Meubles et appareils de bureau	1,000				625	166.92
2,837.55	3,500	3111	Machines, appareils et véhicules	3,500				662	23.35
84,505.09	109,500	3130	Prestations de services de tiers	110,500		1,000	0.91	25,995	30.76
17,532.85	30,000	3132	Honoraires experts et spécialistes	30,000				12,467	71.11
2,023.05	1,500	3137	Impôts et taxes	1,500				-523	-25.85
567.60	1,000	3150	Entretien de meubles et d'appareils de bureau	1,000				432	76.18
5,498.85	9,000	3151	Entretien de machines, appareils, véhicules et outils	9,000				3,501	63.67
102,000.00	104,000	3160	Loyers et fermages des biens-fonds	104,000				2,000	1.96
1,757.60	1,000	3161	Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	1,000				-758	-43.10

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

SPORT, JEUNESSE ET LOISIRS

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.			Budget 2022		Ec. B 2022 - B 2021		Ec. B 2022 - C 2020	
				Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
7,792.45	14,000	3170	Frais de déplacement et autres frais	14,000				6,208	79.66
173,706.03	112,000	3320	Amortissements immobilisations incorporelles			-112,000		-173,706	
	25,000	3632	Subventions aux communes et aux ass. de communes			-25,000			
349,464.25	275,000	3636	Subventions aux organisations privées à but non lucratif	323,000		48,000	17.45	-26,464	-7.57
	10,000	3637	Subventions aux personnes physiques	10,000				10,000	
633,408.00	419,000	3660	Amortissements subventions d'investissement	389,000		-30,000	-7.16	-244,408	-38.59
216,683.25	450,000	3910	Imputations internes pour prestations de services	450,000				233,317	107.68
200,000.00	200,000	3920	Imputations internes pour locations	200,000					
26,273.13	30,000	3930	Imputations internes pour frais admin. et d'exploit.	30,000				3,727	14.19
31,819.95	64,000	4231	Taxes de cours		62,000	-2,000	-3.13	30,180	94.85
11,025.00	10,000	4240	Taxes d'utilisation et de prestations de services		10,000			-1,025	-9.30
	2,000	4260	Remboursements de tiers		2,000			2,000	
16,576.00	10,000	4630	Subventions de la Confédération		10,000			-6,576	-39.67
		4910	Imputations internes pour prestations de services		40,000	40,000		40,000	

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

SPORT, JEUNESSE ET LOISIRS

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.	Budget 2022		Ec. B 2022 - B 2021		Ec. B 2022 - C 2020		
			Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
		901 Centres sportifs						
4,016,753.99	3,462,000	Charges	3,476,000		14,000	0.40	-540,754	-13.46
212,855.05	386,000	Revenus		386,000			173,145	81.34
3,803,898.94	3,076,000	Excédent de charges		3,090,000	14,000	0.46	-713,899	-18.77
1,089,412.75	1,100,300	3010 Traitements du personnel administratif et d'exploitation	1,094,500		-5,800	-0.53	5,087	0.47
71,283.70	69,900	3050 Cotisations AVS, AI, APG, AC	71,500		1,600	2.29	216	0.30
104,842.55	116,600	3052 Cotisations caisses de pension	117,000		400	0.34	12,157	11.60
31,683.45	28,500	3053 Cotisations assurances-accidents	30,600		2,100	7.37	-1,083	-3.42
30,589.10	34,100	3054 Cotisations allocations familiales	30,600		-3,500	-10.26	11	0.04
7,329.65	6,000	3055 Cotisations indemnités journalières en cas de maladie	7,500		1,500	25.00	170	2.32
9,600.00	8,400	3056 Cotisations primes de caisses-maladie	9,600		1,200	14.29		
1,430.00	3,000	3090 Formation et perfectionnement du personnel	3,000				1,570	109.79
2,200.25	3,000	3100 Matériel de bureau	3,000				800	36.35
272,792.68	240,300	3101 Matériel d'exploitation, fournitures	243,300		3,000	1.25	-29,493	-10.81
509.00	5,000	3110 Meubles et appareils de bureau	5,000				4,491	882.32
155,856.79	98,400	3111 Machines, appareils et véhicules	172,200		73,800	75.00	16,343	10.49
7,655.30	10,000	3112 Vêtements de travail	10,000				2,345	30.63
325,314.05	355,000	3120 Achats d'eau et d'énergies	355,000				29,686	9.13
96,820.35	88,000	3130 Prestations de services de tiers	88,000				-8,820	-9.11
7,516.90		3132 Honoraires experts et spécialistes					-7,517	
25,760.80	26,000	3134 Primes d'assurance de choses	26,000				239	0.93
2,064.50	2,000	3137 Impôts et taxes	2,000				-65	-3.12
201,035.90	173,000	3140 Entretien des terrains	168,000		-5,000	-2.89	-33,036	-16.43
343,864.66	331,000	3144 Entretien des terrains bâtis et bâtiments	330,000		-1,000	-0.30	-13,865	-4.03
4,971.40	7,500	3151 Entretien de machines, appareils, véhicules et outils	10,000		2,500	33.33	5,029	101.15
220.00		3160 Loyers et fermages des biens-fonds	200		200		-20	-9.09
10,415.90	12,000	3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	12,000				1,584	15.21
387.50	1,000	3170 Frais de déplacement et autres frais	1,000				613	158.06
3,288.10		3190 Indemnités pour dommages, franchises					-3,288	

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

SPORT, JEUNESSE ET LOISIRS

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.			Budget 2022		Ec. B 2022 - B 2021		Ec. B 2022 - C 2020	
				Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
1,182,891.71	718,000	3300	Amortissements immobilisations corporelles	661,000		-57,000	-7.94	-521,892	-44.12
27,017.00	25,000	3910	Imputations internes pour prestations de services	25,000				-2,017	-7.47
125,607.35	322,000	4240	Taxes d'utilisation et de prestations de services		322,000			196,393	156.35
39,575.70	13,000	4260	Remboursements de tiers		13,000			-26,576	-67.15
47,672.00	51,000	4470	Loyers terrains bâtis, biens-fonds PA It		51,000			3,328	6.98

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

SPORT, JEUNESSE ET LOISIRS

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.	Budget 2022		Ec. B 2022 - B 2021		Ec. B 2022 - C 2020		
			Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
		902 Piscines						
3,061,005.56	3,233,000	Charges	3,320,000		87,000	2.69	258,994	8.46
608,939.10	1,099,000	Revenus		1,100,000	1,000	0.09	491,061	80.64
2,452,066.46	2,134,000	Excédent de charges		2,220,000	86,000	4.03	-232,066	-9.46
1,145,311.45	1,282,000	3010 Traitements du personnel administratif et d'exploitation	1,126,800		-155,200	-12.11	-18,511	-1.62
163,907.45		3020 Traitements des enseignants	192,800		192,800		28,893	17.63
86,513.85	81,900	3050 Cotisations AVS, AI, APG, AC	86,300		4,400	5.37	-214	-0.25
124,324.10	127,300	3052 Cotisations caisses de pension	130,000		2,700	2.12	5,676	4.57
38,881.25	33,200	3053 Cotisations assurances-accidents	35,800		2,600	7.83	-3,081	-7.92
37,118.65	39,600	3054 Cotisations allocations familiales	37,000		-2,600	-6.57	-119	-0.32
8,839.15	6,200	3055 Cotisations indemnités journalières en cas de maladie	9,000		2,800	45.16	161	1.82
12,214.60	9,800	3056 Cotisations primes de caisses-maladie	12,200		2,400	24.49	-15	-0.12
650.00	9,000	3090 Formation et perfectionnement du personnel	9,000				8,350	1,284.62
10,448.61	18,000	3100 Matériel de bureau	11,000		-7,000	-38.89	551	5.28
143,418.23	165,500	3101 Matériel d'exploitation, fournitures	165,500				22,082	15.40
429.00	400	3102 Imprimés, publications	400				-29	-6.76
280.10	2,000	3104 Matériel didactique	2,000				1,720	614.03
18,299.25	36,000	3105 Denrées alimentaires	36,000				17,701	96.73
92,627.95	23,000	3111 Machines, appareils et véhicules	18,000		-5,000	-21.74	-74,628	-80.57
11,722.10	13,000	3112 Vêtements de travail	13,000				1,278	10.90
2,040.85	2,500	3116 Appareils médicaux	2,500				459	22.50
322,243.80	370,000	3120 Achats d'eau et d'énergies	370,000				47,756	14.82
42,355.15	60,500	3130 Prestations de services de tiers	60,500				18,145	42.84
2,500.80	3,600	3132 Honoraires experts et spécialistes	3,600				1,099	43.95
19,978.60	20,000	3134 Primes d'assurance de choses	21,000		1,000	5.00	1,021	5.11
14,107.05	24,500	3137 Impôts et taxes	24,500				10,393	73.67
2,324.90	2,000	3140 Entretien des terrains	2,000				-325	-13.97
261,592.26	252,000	3144 Entretien des terrains bâtis et bâtiments	259,000		7,000	2.78	-2,592	-0.99
39,347.90	13,500	3150 Entretien de meubles et d'appareils de bureau	25,600		12,100	89.63	-13,748	-34.94

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

SPORT, JEUNESSE ET LOISIRS

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.			Budget 2022		Ec. B 2022 - B 2021		Ec. B 2022 - C 2020	
				Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
8,278.55	10,500	3151	Entretien de machines, appareils, véhicules et outils	10,500				2,221	26.83
1,211.75	2,000	3161	Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	2,000				788	65.05
54.60	1,000	3170	Frais de déplacement et autres frais	1,000				945	1,731.50
442,142.81	617,000	3300	Amortissements immobilisations corporelles	646,000		29,000	4.70	203,857	46.11
7,840.80	7,000	3910	Imputations internes pour prestations de services	7,000				-841	-10.72
493,468.00	941,500	4240	Taxes d'utilisation et de prestations de services		941,500			448,032	90.79
41,509.80	75,000	4250	Ventes		74,000	-1,000	-1.33	32,490	78.27
28,212.20	8,500	4260	Remboursements de tiers		10,500	2,000	23.53	-17,712	-62.78
23,316.60	34,000	4470	Loyers terrains bâtis, biens-fonds PA It		34,000			10,683	45.82
22,432.50	40,000	4920	Imputations internes pour locations		40,000			17,568	78.31

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

SPORT, JEUNESSE ET LOISIRS

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.			Budget 2022 Charges	Revenus	Ec. B 2022 - B 2021 Fr. %		Ec. B 2022 - C 2020 Fr. %	
903 Patinoires et jardin des neiges									
859,518.34	1,106,000	Charges		1,050,000		-56,000	-5.06	190,482	22.16
65,406.35	95,000	Revenus			105,000	10,000	10.53	39,594	60.53
794,111.99	1,011,000	Excédent de charges			945,000	-66,000	-6.53	150,888	19.00
251,095.00	268,200	3010	Traitements du personnel administratif et d'exploitation	244,400		-23,800	-8.87	-6,695	-2.67
11,846.50	17,300	3050	Cotisations AVS, AI, APG, AC	15,300		-2,000	-11.56	3,454	29.15
9,372.25	14,300	3052	Cotisations caisses de pension	13,400		-900	-6.29	4,028	42.98
5,276.50	6,900	3053	Cotisations assurances-accidents	6,500		-400	-5.80	1,224	23.19
5,084.05	8,300	3054	Cotisations allocations familiales	6,500		-1,800	-21.69	1,416	27.85
1,185.10	1,900	3055	Cotisations indemnités journalières en cas de maladie	3,300		1,400	73.68	2,115	178.46
1,350.00	1,400	3056	Cotisations primes de caisses-maladie	1,400				50	3.70
715.00	4,100	3090	Formation et perfectionnement du personnel	900		-3,200	-78.05	185	25.87
955.20	1,000	3100	Matériel de bureau	1,000				45	4.69
33,491.65	29,000	3101	Matériel d'exploitation, fournitures	30,700		1,700	5.86	-2,792	-8.34
120.95	4,000	3105	Denrées alimentaires	3,000		-1,000	-25.00	2,879	2,380.36
1,777.60	35,000	3111	Machines, appareils et véhicules	7,000		-28,000	-80.00	5,222	293.79
2,000.00	2,000	3112	Vêtements de travail	2,000					
182,312.15	220,000	3120	Achats d'eau et d'énergies	220,000				37,688	20.67
9,708.25	5,300	3130	Prestations de services de tiers	5,300				-4,408	-45.41
10,243.00	10,000	3134	Primes d'assurance de choses	11,000		1,000	10.00	757	7.39
	300	3137	Impôts et taxes	300				300	
75,568.42	50,000	3144	Entretien des terrains bâtis et bâtiments	45,000		-5,000	-10.00	-30,568	-40.45
166.95	1,000	3150	Entretien de meubles et d'appareils de bureau	1,000				833	498.98
32,893.40	11,000	3151	Entretien de machines, appareils, véhicules et outils	11,000				-21,893	-66.56
16,155.00	16,000	3161	Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	16,000				-155	-0.96
	1,000	3170	Frais de déplacement et autres frais	1,000				1,000	
207,324.37	398,000	3300	Amortissements immobilisations corporelles	404,000		6,000	1.51	196,676	94.86
877.00		3910	Imputations internes pour prestations de services					-877	
50,246.00	70,000	4240	Taxes d'utilisation et de prestations de services		83,000	13,000	18.57	32,754	65.19

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

SPORT, JEUNESSE ET LOISIRS

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.			Budget 2022		Ec. B 2022 - B 2021		Ec. B 2022 - C 2020	
				Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
2,302.35	6,000	4250	Ventes		4,000	-2,000	-33.33	1,698	73.74
	4,000	4260	Remboursements de tiers		3,000	-1,000	-25.00	3,000	
12,858.00	15,000	4920	Imputations internes pour locations		15,000			2,142	16.66

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

SPORT, JEUNESSE ET LOISIRS

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.		Budget 2022 Charges	Budget 2022 Revenus	Ec. B 2022 - B 2021 Fr.	Ec. B 2022 - B 2021 %	Ec. B 2022 - C 2020 Fr.	Ec. B 2022 - C 2020 %
		906 Administration jeunesse						
1,141,012.50	846,500	Charges	1,055,000		208,500	24.63	-86,013	-7.54
3,620.00	7,000	Revenus		217,000	210,000	3,000.00	213,380	5,894.48
1,137,392.50	839,500	Excédent de charges		838,000	-1,500	-0.18	-299,393	-26.32
153,533.90	150,000	3010 Traitements du personnel administratif et d'exploitation	151,000		1,000	0.67	-2,534	-1.65
9,763.80	9,100	3050 Cotisations AVS, AI, APG, AC	9,800		700	7.69	36	0.37
8,067.30	8,600	3052 Cotisations caisses de pension	7,100		-1,500	-17.44	-967	-11.99
4,452.70	3,900	3053 Cotisations assurances-accidents	4,300		400	10.26	-153	-3.43
4,188.05	4,500	3054 Cotisations allocations familiales	4,300		-200	-4.44	112	2.67
876.65	600	3055 Cotisations indemnités journalières en cas de maladie	700		100	16.67	-177	-20.15
100.00	1,000	3090 Formation et perfectionnement du personnel	1,000				900	900.00
	2,000	3099 Autres charges de personnel	2,000				2,000	
7,545.15	10,500	3100 Matériel de bureau	10,500				2,955	39.16
76,585.60	82,300	3130 Prestations de services de tiers	82,300				5,714	7.46
	15,000	3132 Honoraires experts et spécialistes	35,000		20,000	133.33	35,000	
5,841.20	6,000	3134 Primes d'assurance de choses	6,000				159	2.72
18,749.20	20,000	3144 Entretien des terrains bâtis et bâtiments	20,000				1,251	6.67
18,595.20	6,000	3150 Entretien de meubles et d'appareils de bureau	6,000				-12,595	-67.73
1,645.10	7,000	3170 Frais de déplacement et autres frais	7,000				5,355	325.51
590,845.25	276,000	3300 Amortissements immobilisations corporelles	254,000		-22,000	-7.97	-336,845	-57.01
240,223.40	244,000	3636 Subventions aux organisations privées à but non lucratif	454,000		210,000	86.07	213,777	88.99
120.00	1,000	4260 Remboursements de tiers		1,000			880	733.33
		4470 Loyers terrains bâtis, biens-fonds PA It		210,000	210,000		210,000	
3,500.00	6,000	4631 Subventions acquises du canton		6,000			2,500	71.43

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

SPORT, JEUNESSE ET LOISIRS

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.	Budget 2022 ChargesRevenus		Ec. B 2022 - B 2021 Fr. %		Ec. B 2022 - C 2020 Fr. %	
907 Rencontres, Loisirs et Cultures							
928,323.49	992,500	Charges	1,030,000	37,500	3.78	101,677	10.95
20,251.40	57,000	Revenus	57,000			36,749	181.46
908,072.09	935,500	Excédent de charges	973,000	37,500	4.01	64,928	7.15
624,461.80	665,000	3010 Traitements du personnel administratif et d'exploitation	684,600	19,600	2.95	60,138	9.63
38,729.55	39,300	3050 Cotisations AVS, AI, APG, AC	45,000	5,700	14.50	6,270	16.19
41,720.80	45,000	3052 Cotisations caisses de pension	37,500	-7,500	-16.67	-4,221	-10.12
18,062.20	17,100	3053 Cotisations assurances-accidents	19,800	2,700	15.79	1,738	9.62
16,725.65	19,200	3054 Cotisations allocations familiales	19,200			2,474	14.79
3,143.45	2,700	3055 Cotisations indemnités journalières en cas de maladie	3,800	1,100	40.74	657	20.89
4,630.00	7,000	3090 Formation et perfectionnement du personnel	7,000			2,370	51.19
7,662.20	10,500	3100 Matériel de bureau	10,500			2,838	37.04
16,020.20	19,000	3101 Matériel d'exploitation, fournitures	19,000			2,980	18.60
274.45	500	3102 Imprimés, publications	500			226	82.18
	3,000	3105 Denrées alimentaires	3,000			3,000	
11,275.30	7,000	3110 Meubles et appareils de bureau	7,000			-4,275	-37.92
9,530.57	16,000	3111 Machines, appareils et véhicules	17,000	1,000	6.25	7,469	78.37
18,635.60	15,000	3120 Achats d'eau et d'énergies	15,000			-3,636	-19.51
72,851.77	75,000	3130 Prestations de services de tiers	69,900	-5,100	-6.80	-2,952	-4.05
2,948.20	3,000	3134 Primes d'assurance de choses	3,000			52	1.76
559.70	200	3137 Impôts et taxes	200			-360	-64.27
10,640.50	14,000	3144 Entretien des terrains bâtis et bâtiments	14,000			3,360	31.57
93.70		3150 Entretien de meubles et d'appareils de bureau				-94	
4,208.70	6,000	3151 Entretien de machines, appareils, véhicules et outils	6,000			1,791	42.56
20,000.00	20,000	3160 Loyers et fermages des biens-fonds	20,000				
4,659.10	5,000	3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	5,000			341	7.32
1,262.05	3,000	3170 Frais de déplacement et autres frais	3,000			1,738	137.71
		3300 Amortissements immobilisations corporelles	20,000	20,000		20,000	
190.00		3910 Imputations internes pour prestations de services				-190	

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

SPORT, JEUNESSE ET LOISIRS

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.			Budget 2022		Ec. B 2022 - B 2021		Ec. B 2022 - C 2020	
				Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
38.00		3920	Imputations internes pour locations					-38	
5,399.00	14,000	4231	Taxes de cours		14,000			8,601	159.31
8,728.00	17,000	4240	Taxes d'utilisation et de prestations de services		17,000			8,272	94.78
665.50	3,000	4250	Ventes		3,000			2,335	350.79
5,458.90	18,000	4260	Remboursements de tiers		18,000			12,541	229.74
	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 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.
- 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).
- 900.3636 Voir liste « Détail des subventions ».
- 900.3637 Voir liste « Détail des subventions ». Subventions sports 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 Subsides 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, 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 Achat d'une tondeuse autoportée multi-sites ainsi que d'un tracteur utilitaire avec benne de chargement, brosse et trémie. Remplacement d'une fraise à neige défectueuse. Changements de deux buts de football à Tourbillon et au Glareys.
- 901.3140 Automatisation et optimisation de l'arrosage par sondes météorologiques sur les divers centres sportifs : 1^{ère} étape au centre sportif des Glareys (trois terrains de football).
- 901.3144 Entretien courant des bâtiments et des installations.

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.
902.3111	Remplacement impératif d'une remorque basse utilitaire plus aux normes.
902.3140	Remplacement du système de chloration vétuste du bassin de la piscine couverte.
902.3150	Achat d'un lecteur de cartes à puce et de QR codes à la piscine de la Sitterie. Implémentation de la vente on line sur le site de la Sitterie et après celui de la piscine couverte et celui de la Blancherie.
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.
903.4240	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.
906.3132	Mandat d'étude (deuxième étape) en coordination avec le service urbanisme et mobilité pour la création d'un skateplazza à l'Ouest du passage sous-voie du Cour Roger Bonvin en remplacement du skatepark vétuste existant, sis à l'Est dudit sous-voie.
906.3300	Amortissement comptable du Port Franc.
906.3636	Voir liste « Détail des subventions ».
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 moniteurs.
907.3111	Remplacement d'équipement de jeux au Tipi-Terrain d'aventures.
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.

Dépenses et recettes d'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

COMPTES DES INVESTISSEMENTS

ADMINISTRATION GENERALE & FINANCES

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.		Budget 2022	
			Dépenses	Recettes
		1 ADMINISTRATION GENERALE & FINANCES		
233,974.92	500,000	Dépenses	350,000	
233,974.92	500,000	Investissements nets		350,000
	500,000	116 Informatique	350,000	
233,974.92	500,000	Dépenses	350,000	
233,974.92	500,000	Investissements nets		350,000
233,974.92	500,000	5200 Logiciels	350,000	
191,041.15	200,000	- Nouvelles technologies de communication	200,000	
42,933.77	300,000	- 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) : 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

COMPTES DES INVESTISSEMENTS

ECONOMIE, INNOVATION & TOURISME

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.		Budget 2022	
			Dépenses	Recettes
		2 ECONOMIE, INNOVATION & TOURISME		
2,294,940.00	2,400,000	Dépenses	1,200,000	
2,294,940.00	2,400,000	Investissements nets		1,200,000
	1,200,000	260 Economie, Innovation & Tourisme	1,200,000	
1,094,940.00	1,200,000	Dépenses	1,200,000	
1,094,940.00	1,200,000	Investissements nets		1,200,000
94,940.00		5550 Entreprises privées		
94,940.00		- Participations aux entreprises privées		
1,000,000.00	1,200,000	5610 Subventions accordées au canton	1,200,000	
1,000,000.00	1,200,000	- EPFL Valais Wallis Alpôle	1,200,000	
	1,200,000	264 Gestion du portefeuille énergétique		
1,200,000.00	1,200,000	Dépenses		
1,200,000.00	1,200,000	Investissements nets		
1,200,000.00	1,200,000	5540 Participations aux entreprises publiques		
1,200,000.00	1,200,000	- Sogaval		

Document de travail à l'usage du Conseil général

Renseignements complémentaires

2 Economie, Innovation et Tourisme

260 Economie, Innovation et Tourisme

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.

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 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.	Budget 2022	
		Dépenses	Recettes
3 EDUCATION & CULTURE			
3,428,102.97	7,400,000	Dépenses	10,840,000
894,967.00	1,200,000	Recettes	2,430,000
2,533,135.97	6,200,000	Investissements nets	8,410,000
	6,200,000	308 Bâtiments scolaires	9,240,000
3,428,102.97	7,400,000	Dépenses	9,240,000
894,967.00	1,200,000	Recettes	1,930,000
2,533,135.97	6,200,000	Investissements nets	7,310,000
3,387,222.97	7,100,000	5040 Terrains bâtis	8,450,000
551,417.80	400,000	- Centre scolaire du Sacré-Coeur	400,000
422,605.85		- Centre scolaire de Châteauneuf	300,000
1,048,617.89	700,000	- Centre scolaire de Gravelone	750,000
1,364,581.43	6,000,000	- Centre scolaire de Champsec	7,000,000
40,880.00	300,000	5610 Subventions accordées au canton	790,000
		- Lycée-collège des Creusets	300,000
	300,000	- EPCA + CIO Sion	
40,880.00		- EPTM Sion	
		- Bâtiment Planta	90,000
		- Lycée-collège de Champsec	400,000
894,967.00	1,200,000	6310 Subventions acquises du canton	1,930,000
271,642.00	120,000	- Subv. centre scolaire du Sacré-Coeur	120,000
91,535.00		- Subv. centre scolaire de St-Guérin	
171,036.00		- Subv. centre scolaire de Châteauneuf	90,000
14,563.00	130,000	- Subv. centre scolaire de Gravelone	220,000
276,228.00		- Subv. centre scolaire de la Bruyère	
	950,000	- Subv. centre scolaire de Champsec	1,500,000
69,963.00		- Subv. centre scolaire de Salins	
		320 Culture	1,600,000
		Dépenses	1,600,000

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.	Budget 2022	
		Dépenses	Recettes
	Recettes		500,000
	Investissements nets		1,100,000
5040	Terrains bâtis	1,600,000	
	- Théâtre de Valère	100,000	
	- Pôle musique	1,500,000	
6310	Subventions acquises du canton		500,000
	- Subv. Pôle musique		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 ;

Centre scolaire de Châteauneuf : travaux concernant les mises aux normes feu et sismique ;

Centre scolaire de Gravelone : remplacement partiel de la production de chaleur centralisée et réaménagement du 4^{ème} étage du bâtiment C ;

Centre scolaire de Champsec : construction de nouvelles salles de classes et d'une salle de gymnastique double selon crédit d'engagement accepté par le Conseil général.

308.5610 Subventions accordées au canton

Contributions communales aux travaux de rénovation réalisés dans les bâtiments du Lycée-collège des Creusets et de la Planta. Participation communale à la construction du nouveau lycée-collège de Champsec (1^{ère} tranche).

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.

320 Culture

320.5040 Terrains bâtis

Théâtre de Valère : études de faisabilité pour la création d'un pôle des arts de la scène ;

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 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.		Budget 2022	
			Dépenses	Recettes
		4 AFFAIRES SOCIALES		
2,293,408.81		Dépenses	140,000	
500,000.00		Recettes		
1,793,408.81		Investissements nets		140,000
		402 Structures d'accueil de la petite enfance		
2,293,408.81		Dépenses		
500,000.00		Recettes		
1,793,408.81		Investissements nets		
2,293,408.81		5040 Terrains bâtis		
2,293,408.81		- Pouponnière valaisanne		
500,000.00		6360 Subv. organisations privées à but non lucratif		
500,000.00		- Subv. pouponnière valaisanne		
		408 Santé	140,000	
		Dépenses	140,000	
		Investissements nets		140,000
		5660 Subvention aux organisations privées à but non lucratif	140,000	
		- Maison St-François	100,000	
		- Home Le Carillon	40,000	

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 sud du bâtiment Sainte-Claire et à l'annexe nord du bâtiment Saint-François.

Home le Carillon : 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 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.	Budget 2022	
		Dépenses	Recettes
		5 SECURITE PUBLIQUE	
83,611.75	120,000	Dépenses	260,000
		Recettes	140,000
83,611.75	120,000	Investissements nets	120,000
	120,000	503 Feu et abris PCi	100,000
83,611.75	120,000	Dépenses	100,000
83,611.75	120,000	Investissements nets	100,000
	120,000	5040 Terrains bâtis	100,000
	120,000	- Rénovation bâtiment du feu	
		- Nouvelle caserne du feu	100,000
83,611.75		5060 Biens mobiliers	
83,611.75		- Matériel d'exploitation	
		506 Ambulances	160,000
		Dépenses	160,000
		Recettes	140,000
		Investissements nets	20,000
		5060 Biens mobiliers	160,000
		- Véhicules	160,000
		6310 Subventions acquises du canton	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

Frais d'études pour la construction d'une nouvelle caserne du feu.

506 Ambulances

506.5060 Biens mobiliers

Changement du châssis de l'ambulance M22 (2015), selon planification de l'OCVS.

506.6310 Subventions acquises du canton

Subvention cantonale pour cette nouvelle 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 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.	Budget 2022	
		Dépenses	Recettes
6 TRAVAUX PUBLICS & ENVIRONNEMENT			
13,214,599.89	13,570,000	Dépenses	13,380,000
1,935,603.45	4,290,000	Recettes	4,080,000
11,278,996.44	9,280,000	Investissements nets	9,300,000
	4,550,000	600 Administration, réseau routier et environnement	6,300,000
6,397,603.21	7,200,000	Dépenses	6,300,000
620,814.65	2,650,000	Recettes	2,100,000
5,776,788.56	4,550,000	Investissements nets	4,200,000
5,721,636.15	6,350,000	5010 Routes / voies de communication	5,350,000
247,195.47	400,000	- Pistes cyclables et parcs vélos	200,000
172,736.00	150,000	- Réfection d'ouvrages	150,000
1,900,918.46	1,000,000	- Réalisation de routes communales	1,100,000
1,702,604.32	700,000	- AggloSion	700,000
368,771.90	400,000	- Agglo Valais central	400,000
76,317.45	100,000	- Liaison Nord-Sud secteur Gare	200,000
448,235.30	1,000,000	- Passerelle de l'Hôpital	2,500,000
84,420.80	100,000	- Acquisition de terrains PA	
720,436.45	2,500,000	- Agglo Valais central-Rue de l'Industrie	100,000
351,853.01	100,000	5030 Autres ouvrages de génie civil	200,000
351,853.01	100,000	- Stabilisation des falaises	100,000
		- Stabilisation des terrains	100,000
324,114.05	750,000	5610 Subventions accordées au canton	750,000
324,114.05	750,000	- Participation au réseau routier cantonal	750,000
620,814.65	2,650,000	6310 Subventions acquises du canton	2,100,000
	60,000	- Subv. liaison Nord-Sud secteur Gare	60,000
	650,000	- Subv. passerelle de l'Hôpital	1,450,000
303,664.65	90,000	- Subv. falaises	90,000
317,150.00	210,000	- Subv. AggloSion	240,000
	1,640,000	- Subv. Agglo Valais central	170,000

	Budget 2022	
	Dépenses	Recettes
- Subv. stabilisation terrains		90,000
Voirie	360,000	
Dépenses	360,000	
Investissements nets		360,000
Autres ouvrages de génie civil		
- Stabilisation des terrains		
Biens mobiliers	360,000	
- Véhicules	360,000	
Cours d'eau et canaux	950,000	650,000
Dépenses	950,000	
Recettes		650,000
Investissements nets		300,000
Aménagement des cours d'eau	950,000	
- Correction de la Sionne	250,000	
- Corrections de rivières	700,000	
Subventions acquises du canton		650,000
- Subv. correction de la Sionne		200,000
- Subv. corrections de rivières		450,000
Agriculture et gérance des domaines	650,000	370,000
Dépenses	650,000	
Recettes		370,000
Investissements nets		280,000
Routes / voies de communication	250,000	
- Réfection routes agricoles	250,000	
Subventions accordées aux privés	400,000	

232

COMPTES DES INVESTISSEMENTS

TRAVAUX PUBLICS & ENVIRONNEMENT

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.			Budget 2022	
				Dépenses	Recettes
501,603.15	400,000		- Maintien du vignoble en terrasse	400,000	
354,800.00	240,000	6310	Subventions acquises du canton		370,000
354,800.00	240,000		- Subv. maintien du vignoble		240,000
			- Subv. réfection routes agricoles		130,000
	400,000	604	Cadastre	620,000	360,000
260,107.95	550,000		Dépenses	620,000	
	150,000		Recettes		360,000
260,107.95	400,000		Investissements nets		260,000
5,084.55	200,000	5290	Autres immobilisations incorporelles	480,000	
5,084.55	200,000		- Etude remembrement parcellaire Turin Est	480,000	
255,023.40	350,000	5610	Subventions accordées au canton	140,000	
255,023.40	350,000		- Mensurations au standard MO93	140,000	
	150,000	6370	Subv. de personnes physiques		360,000
	150,000		- Subv. remembrement parcellaire Turin Est		360,000
	2,220,000	606	Eaux usées	2,750,000	300,000
3,398,088.80	2,520,000		Dépenses	2,750,000	
408,691.80	300,000		Recettes		300,000
2,989,397.00	2,220,000		Investissements nets		2,450,000
2,921,750.80	2,040,000	5030	Autres ouvrages de génie civil	2,750,000	
379,526.75	200,000		- Step de Châteauneuf	850,000	
1,051,529.35	900,000		- Collecteurs	900,000	
43,050.10	40,000		- Station de pompage		
1,447,644.60	900,000		- Plan Général d'Evacuation des Eaux, PGEE	1,000,000	
476,338.00	480,000	5620	Subventions aux communes et associations de communes		
476,338.00	480,000		- Réhabilitation STEP de Chandoline		

COMPTES DES INVESTISSEMENTS

TRAVAUX PUBLICS & ENVIRONNEMENT

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.			Budget 2022	
				Dépenses	Recettes
135,727.70 135,727.70		6320	Communes et associations de communes - Subventions d'investissement des communes		
272,964.10 272,964.10	300,000 300,000	6370	Subv. de personnes physiques - Taxes de raccordement		300,000 300,000
	850,000	609	Eau potable	1,650,000	300,000
739,678.64	1,150,000		Dépenses	1,650,000	
358,304.05	300,000		Recettes		300,000
381,374.59	850,000		Investissements nets		1,350,000
739,678.64 729,346.61 10,332.03	1,150,000 1,000,000	5030	Autres ouvrages de génie civil - Conduites eau potable - Stations de pompage eau potable - Réservoirs	1,650,000 1,100,000 550,000	
358,304.05 358,304.05	300,000 300,000	6370	Subv. de personnes physiques - Taxes de raccordement		300,000 300,000
	400,000	610	Parkings	100,000	
963,797.25	400,000		Dépenses	100,000	
963,797.25	400,000		Investissements nets		100,000
963,797.25 628,501.75 335,295.50	400,000 200,000 200,000	5040	Terrains bâtis - Parking des Roches Brunes - Parcs d'échange	100,000 100,000	

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 2022, il est prévu d'intervenir, notamment, sur la route de Loèche, la rue de St-Guérin, la rue des Aubépines, le chemin Grély, la rue des Châteaux, la rue de l'Industrie 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 (route de Bramois, 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) ;

Agglo Valais central : dernière étape de la réhabilitation de la Rue de l'Industrie + études et réalisations d'arrêts de bus et de pistes cyclables ;

Frais d'étude pour la réalisation d'une liaison Nord-Sud entre Cour de gare et le Campus ;

Début de la construction de la passerelle, pour piétons et cyclistes, entre le parking des Echutes et l'Hôpital.

600.5030 Autres ouvrages de génie civil

Divers travaux de sécurisation/stabilisation de falaises et de terrains. Ces travaux sont subventionnés à 90%.

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.
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 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. Début des travaux de sécurisation et de revitalisation de la Morge.
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> 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>Subv. 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 Autres ouvrages de génie civil

Poursuite de l'assainissement et de la mise à niveau de la STEP de Châteauneuf ;

Remplacement des collecteurs hors d'usage et renouvellement des collecteurs en relation avec les travaux de rénovation des routes communales ;

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

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 Subventions aux communes et associations de communes

Travaux de réhabilitation de la STEP de Chandoline comptabilisés directement en fonctionnement dès 2022.

606.6370 Subv. de personnes physiques

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 Autres ouvrages de génie civil

Remplacement de conduites d'eau potable sur le réseau de Sion et Bramois ;

Remplacement de conduites pour donner suite aux travaux du CAD sur les rues suivantes : Avenue de Tourbillon, Rue de l'Industrie, Rond-Point des Mayennets ;

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 : Rue de la Blancherie, Avenue du Midi, Route des Ronquoz et à Rue de la Cure à Bramois ;

Etat des lieux et pré-étude sur le réseau des Agettes et de Salins ;

Début de l'étude sur la rénovation ou le remplacement du réservoir de De Wolf et des Agettes.

609.6370 Subv. de personnes physiques

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 Terrains bâtis

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

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.			Budget 2022	
				Dépenses	Recettes
7 BATIMENTS & CONSTRUCTIONS					
1,822,888.83	1,730,000	Dépenses		1,500,000	
155,000.00		Recettes			
1,667,888.83	1,730,000	Investissements nets			1,500,000
	150,000	700	Administration	150,000	
249,109.75	150,000	Dépenses		150,000	
249,109.75	150,000	Investissements nets			150,000
150,000.00	150,000	5610	Subventions accordées au canton	150,000	
150,000.00	150,000		- Basilique de Valère	150,000	
99,109.75		5670	Subventions accordées aux privés		
18,668.00			- Participation rénov. imm. vieille ville		
80,441.75			- Participation rénov. extra-muros		
	1,050,000	701	Bâtiments communaux	700,000	
1,276,846.43	1,050,000	Dépenses		700,000	
155,000.00		Recettes			
1,121,846.43	1,050,000	Investissements nets			700,000
1,276,846.43	1,050,000	5040	Terrains bâtis	500,000	
152,307.78	250,000		- Rénovation d'immeubles		
18,934.80	100,000		- Immeuble Ancien Hôpital	500,000	
162,963.40	100,000		- Immeuble le Casino		
50,000.00			- Théâtre de Valère		
669,534.30			- Bâtiment des scorpions, Châteauneuf		
183,734.00	100,000		- Bâtiment Route de Riddes 87		
39,372.15	500,000		- Pôle musique		
		5620	Subventions aux communes et associations de communes	200,000	
			- Hôtel de Ville - réfection toiture	200,000	

COMPTES DES INVESTISSEMENTS

BATIMENTS & CONSTRUCTIONS

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.		Budget 2022	
			Dépenses	Recettes
50,000.00 50,000.00		6310 Subventions acquises du canton - Subv. bâtiment Casino		
105,000.00 105,000.00		6360 Subv. organisations privées à but non lucratif - Subv. association Ferme Asile		
	530,000	705 Centre funéraire et cimetières	650,000	
296,932.65	530,000	Dépenses	650,000	
296,932.65	530,000	Investissements nets		650,000
199,200.00 199,200.00	530,000 400,000 130,000	5030 Autres ouvrages de génie civil - Cimetière de Platta - Ancien cimetière Saint-François	500,000 500,000	
97,732.65 97,732.65		5040 Terrains bâtis - Centre funéraire de Platta	150,000 150,000	

Renseignements complémentaires

7 Bâtiments et Constructions

700 Administration

700.5610 Subventions accordées au canton

Nouvelle étape de restauration à l'intérieur de la Basilique de Valère.

701 Bâtiments communaux

701.5040 Terrains bâtis

Rénovation d'immeubles : les montants dévolus aux divers objets courants sont imputés dorénavant aux comptes de fonctionnement.

Immeuble Ancien Hôpital : études, jusqu'à l'autorisation de construire, pour la transformation et l'agrandissement du bâtiment de l'Ancien Hôpital en bâtiment administratif, selon crédit d'engagement accepté par le Conseil général.

Dès 2022, les dépenses d'investissement pour les bâtiments de la Ferme Asile, du Théâtre de Valère et du Petithéâtre, ainsi que les frais d'études et les travaux de réaménagement du Pôle musique, seront comptabilisés dans le dicastère Education et Culture (rubrique 320.5040).

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.

705 Centre funéraire et cimetières

705.5030 Autres ouvrages de génie civil

Projet d'aménagement du secteur Sud du cimetière de Platta (columbarium).

705.5040 Terrains bâtis

Travaux de rénovation du bâtiment du centre funéraire (bureau + espace d'accueil).

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 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.	Budget 2022	
		Dépenses	Recettes
		8 URBANISME ET MOBILITE	
1,743,774.32	3,070,000	Dépenses	4,160,000
70,962.50	450,000	Recettes	840,000
1,672,811.82	2,620,000	Investissements nets	3,320,000
	720,000	850 Administration	850,000
524,986.69	720,000	Dépenses	850,000
524,986.69	720,000	Investissements nets	850,000
524,986.69	720,000	5290 Autres immobilisations incorporelles	850,000
169,352.84	220,000	- Développement territorial	
355,633.85	500,000	- Ronquoz 21	850,000
	850,000	852 Parcs et jardins	1,660,000
900,658.13	950,000	Dépenses	1,660,000
	100,000	Recettes	300,000
900,658.13	850,000	Investissements nets	1,360,000
900,658.13	950,000	5040 Terrains bâtis	1,660,000
50,000.00	100,000	- Nouvelles serres communales	300,000
710,438.23	550,000	- Aménagements espaces publics	800,000
140,219.90	300,000	- Place de la Planta	560,000
	100,000	6320 Communes et associations de communes	300,000
	100,000	- Subv. nouvelles serres communales	300,000
	700,000	854 Eclairage public	700,000
	700,000	Dépenses	700,000
	700,000	Investissements nets	700,000
	700,000	5010 Routes / voies de communication	700,000
	700,000	- Eclairage public	700,000
	100,000	856 Mobilité	450,000
			140,000

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.		Budget 2022		
			Dépenses	Recettes	
176,204.45	200,000	Dépenses	450,000		
	100,000	Recettes		140,000	
176,204.45	100,000	Investissements nets		310,000	
		5060 Biens mobiliers	200,000		
		- Agglo Valais central – abribus + parcs à vélos	200,000		
176,204.45	200,000	5290 Autres immobilisations incorporelles	250,000		
74,197.45	100,000	- Agglo Valais central - études	200,000		
102,007.00	100,000	- Liaison plaine-montagne	50,000		
		6310 Subventions acquises du canton		140,000	
		- Subv. Agglo Valais central		140,000	
	100,000	6320 Communes et associations de communes			
	100,000	- Subventions d'investissement des communes			
	250,000	860 Aéroport	500,000	400,000	
141,925.05	500,000	Dépenses	500,000		
70,962.50	250,000	Recettes		400,000	
70,962.55	250,000	Investissements nets		100,000	
84,753.50	500,000	5010 Routes / voies de communication			
84,753.50	500,000	- Aménagement tarmac et voies de roulage			
		5030 Autres ouvrages de génie civil	500,000		
		- Mesures anti-bruit	500,000		
57,171.55		5040 Terrains bâtis			
57,171.55		- Aérogare			
		6300 Subventions acquises de la confédération		400,000	
		- Subv. mesures anti-bruit		400,000	

COMPTES DES INVESTISSEMENTS

URBANISME ET MOBILITE

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.			Budget 2022	
				Dépenses	Recettes
70,962.50	250,000	6310	Subventions acquises du canton		
42,376.75	250,000		- Subv. tarmac et voies de roulage		
28,585.75			- Subv. rénovation aérogare		

Document de travail à l'usage du Conseil général

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 de cordon boisé.

Les honoraires liés à la révision du PAZ et du RCCZ sont à présent comptabilisés en fonctionnement.

852 Parcs et jardins

852.5040 Terrains bâtis

Déplacement des serres municipales (nouveau centre horticole) : dossier de plans et études pour procédures d'autorisation de construire ;

Aménagements d'espaces publics y compris arborisation, notamment : Aproz (participation à la place de jeux), rénovation place de jeux Cours Roger Bonvin, développement axe Mayennets, Agettes (interventions place de jeux), Salins (crèche), fontaines (rénovation : génie civil).

Place de la Planta : développement des études et procédures pour le réaménagement de cet espace.

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 afin de moderniser le réseau d'éclairage public et fournitures de nouveaux décors de Noël. 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 Biens mobiliers

Achats d'abribus et de parcs à vélos. Acquisitions financées par l'Agglo Valais central.

856.5290 Autres immobilisations incorporelles

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 Subventions acquises du canton

Subvention de l'Agglo Valais central pour l'achat d'abribus et de parcs à vélos.

860 Aéroport

860.5030 Autres ouvrages de génie civil

Construction de parois anti-bruit pour le secteur à proximité de l'aéroport. Cette dépense est financée par la Confédération à hauteur de 80% et le solde est pris en charge par les utilisateurs de l'aéroport qui payent une taxe « bruit ». Un fonds à cet effet existe au bilan de la Ville de Sion (fonds au 31.12.2020 : Fr. 1,08 million).

860.6300 Subventions acquises de la Confédération

Subvention versée par l'Office fédéral de l'aviation civile (OFAC).

Sport, Jeunesse et Loisirs

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.			Budget 2022	
				Dépenses	Recettes
9 SPORT, JEUNESSE ET LOISIRS					
2,966,666.78	3,000,000		Dépenses	2,570,000	
339,000.00	780,000		Recettes		
2,627,666.78	2,220,000		Investissements nets		2,570,000
	70,000	901	Centres sportifs	550,000	
264,701.85	850,000		Dépenses	550,000	
339,000.00	780,000		Recettes		
74,298.15	70,000		Investissements nets		550,000
264,701.85	850,000	5040	Terrains bâtis	550,000	
146,155.60			- Centre sportif des Glareys		
118,546.25	850,000		- Centre sportif de l'Ancien Stand	550,000	
339,000.00	180,000	6310	Subventions acquises du canton		
339,000.00	180,000		- Subv. centres sportifs		
	600,000	6350	Subv. entreprises privées		
	600,000		- Subv. centres sportifs		
	1,150,000	902	Piscines	1,120,000	
1,522,076.64	1,150,000		Dépenses	1,120,000	
1,522,076.64	1,150,000		Investissements nets		1,120,000
1,522,076.64	1,150,000	5040	Terrains bâtis	1,120,000	
1,474,501.44	1,000,000		- Piscine de la Blancherie	970,000	
47,575.20	150,000		- Piscine de la Sitterie	150,000	
	1,000,000	903	Patinoires et jardin des neiges	800,000	
1,179,888.29	1,000,000		Dépenses	800,000	
1,179,888.29	1,000,000		Investissements nets		800,000
1,179,888.29	1,000,000	5040	Terrains bâtis	800,000	
697,816.90	1,000,000		- Patinoire de l'Ancien Stand	800,000	

COMPTES DES INVESTISSEMENTS

SPORT, JEUNESSE ET LOISIRS

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.		Budget 2022	
			Dépenses	Recettes
482,071.39		- Patinoire de Tourbillon		
		907 Rencontres, Loisirs et Cultures	100,000	
		Dépenses	100,000	
		Investissements nets		100,000
		5040 Terrains bâtis	100,000	
		- Nouveau bâtiment Totem-RLC	100,000	

Renseignements complémentaires

9 Sport, Jeunesse et Loisirs

901 Centres sportifs

901.5040 Terrains bâtis

Centre sportif de l'Ancien Stand : suite du projet de transformation de la place rouge en un terrain de football synthétique.

902 Piscines

902.5040 Terrains bâtis

Piscine de la Blancherie : réfection globale selon crédit d'engagement : sanitaires + espace de caisse et d'accueil en 2022 ;

Piscine de la Sitterie : réfection technique de distribution d'eau des bassins.

903 Patinoires et jardin des neiges

903.5040 Terrains bâtis

Patinoire de l'Ancien Stand : réfection de la toiture vétuste (infiltrations d'eau/problème d'étanchéité).

907 Rencontres, Loisirs et Cultures

907.5040 Terrains bâtis

Nouveau bâtiment du 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

Document de travail à l'usage du Conseil général

Annexes

Document de travail à l'usage du Conseil général

Détails des subventions

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

Administration générale et Finances

		Comptes 2020	Budget 2021	Budget 2022
		1 099 319.76	610 000	610 000
110.3636	Subventions aux organisations privées à but non lucratif	17 000.00	30 000	30 000
	Subventions ponctuelles	17 000.00	30 000	30 000
110.3637	Personnes physiques	499 477.20	-.-	-.-
	Mesures de solidarité (COVID-19)	499 477.20	-.-	-.-
150.3637	Subventions aux personnes physiques	582 842.56	580 000	580 000
	Action rentrée scolaire (chèques scolaires)	582 842.56	580 000	580 000

Economie, Innovation et Tourisme

		Comptes 2020	Budget 2021	Budget 2022
		1 751 070.15	1 600 000	1 779 000
260.3634	Subventions aux entreprises publiques	640 000.00	580 000	655 000
	Office du tourisme	440 000.00	440 000	465 000
	dont Versement	420 000.00	420 000	465 000
	Mise à disposition des locaux	20 000.00	20 000	-.-
	The Ark / PhytoArk / SpArk	200 000.00	140 000	190 000
260.3636	Subventions aux organisations privées à but non lucratif	919 905.95	860 000	950 000
	Espace Création	600 000.00	600 000	600 000
	dont Versement à Inartis	400 000.00	400 000	400 000
	Mise à disposition des locaux	200 000.00	200 000	200 000
	Aides ponctuelles relatives à la promotion touristique	111 699.55	110 000	120 000
	Terroir urbain	68 413.00	80 000	70 000
	Aides au développement économique	139 793.40	70 000	160 000
264.3637	Subventions aux personnes physiques	191 164.20	160 000	174 000
	Subv. mesures d'utilisation rationnelle	191 164.20	160 000	174 000

Education et Culture

	Comptes 2020	Budget 2021	Budget 2022
	4 328 493.05	4 764 000	4 640 000
300.3634 Subventions aux entreprises publiques	150 310.70	180 000	180 000
Frais d'itinéraires des apprentis	150 310.70	180 000	180 000
300.3636 Subventions aux organisations privées à but non lucratif	40 000.00	46 000	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	6 000
Association des parents d'élèves	-.-	-.-	1 000
301.3637 Subventions aux personnes physiques	637 756.65	755 000	715 000
Frais de placement d'enfants en institutions	24 525.70	35 000	35 000
Soins dentaires scolaires	613 230.95	720 000	680 000
302.3637 Subventions aux personnes physiques	22 130.00	35 000	25 000
Participation à l'écolage Sports-Etudes du C.O. de Grône	22 130.00	35 000	25 000
305.3634 Subventions aux entreprises publiques	138 914.75	120 000	140 000
Frais d'itinéraires des étudiants	138 914.75	120 000	140 000
320.3636 Subventions aux organisations privées à but non lucratif	3 172 551.45	3 470 000	3 414 000
Fondation Sion Violon Musique	260 000.00	513 000	513 000
Académie de musique Tibor Varga	110 000.00	118 000	118 000
Sion Festival	130 000.00	320 000	320 000
Concours International de Violon Tibor Varga Sion-Valais (y compris prix du concours)	20 000.00	75 000	75 000
Festival de l'Orgue Ancien	7 000.00	35 000	35 000
La Schubertiade de Sion	7 500.00	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	80 800	74 800
dont Versement	21 000.00	27 000	21 000
Mise à disposition des locaux	53 800.00	53 800	53 800
HEMU, Vaud-Valais-Fribourg, site de Sion (transféré au 320.3631)	230 521.45	-.-	-.-
dont Versement	117 521.45	-.-	-.-
Mise à disposition des locaux	113 000.00	-.-	-.-
Le SPOT - Théâtre de Valère et Petithéâtre	834 000.00	904 000	924 000
dont Versement	730 000.00	800 000	820 000
Mise à disposition des locaux	104 000.00	104 000	104 000

Education et Culture

	Comptes 2020	Budget 2021	Budget 2022
Théâtre Interface	65 000.00	70 000	-.-
dont Versement	15 000.00	20 000	-.-
Mise à disposition des locaux	50 000.00	50 000	-.-
Association Ferme Asile	445 000.00	445 000	445 000
dont Versement	245 000.00	245 000	245 000
Mise à disposition des locaux	200 000.00	200 000	200 000
Théâtre d'été	70 000.00	-.-	-.-
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	60 000
Chœur Novantiqua	25 000.00	25 000	25 000
Sociétés chorales	11 000.00	11 000	11 000
Sedunum Nostrum	5 000.00	5 000	5 000
Festival Flatus	5 000.00	15 000	15 000
Teatro Comico	40 000.00	40 000	40 000
Fondation Fellini pour le Cinéma	150 000.00	150 000	150 000
Festival d'Art de rue	9 100.00	40 000	40 000
Carnaval de Sion (+ garantie de déficit Fr. 30'000.-)	30 000.00	30 000	30 000
Irish Festival	85 000.00	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	43 500.00	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	18 265.00	20 000	20 000
Ma Revue à nous	-.-	20 000	20 000
Pollen Festival	-.-	50 000	50 000
Activités culturelles des écoles	13 000.00	-.-	-.-
Aide à la création (subventions casuelles)	156 165.00	250 000	250 000
Aide à l'animation (subventions casuelles)	36 500.00	50 000	50 000

Education et Culture

	Comptes 2020	Budget 2021	Budget 2022
320.3637 Subventions aux personnes physiques	166 829.50	158 000	119 000
Aide aux études artistiques	48 300.00	55 000	20 000
Conservatoire cantonal de musique - Participation élèves	69 218.00	74 000	74 000
EJMA - Participation élèves	22 311.50	18 000	18 000
Prix culturel	10 000.00	7 000	7 000
Autres subventions	17 000.00	4 000	-.-

Affaires sociales

		Comptes 2020	Budget 2021	Budget 2022
		8 543 296.70	10 328 500	10 401 000
400.3636	Subventions aux organisations privées à but non lucratif	333 478.50	500 000	325 000
	Aide humanitaire	25 000.00	20 000	20 000
	Addiction Valais/LVT	3 000.00	3 000	3 000
	Antenne Sida	3 000.00	3 000	3 000
	Association Lire et Ecrire (transféré sous 404.3636)	16 000.00	16 000	-.-
	Centre Suisse-Immigrés	40 000.00	40 000	40 000
	Chez Paou	30 000.00	30 000	30 000
	Fondation 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	20 000	30 000
	Intégration pour tous	4 000.00	4 000	4 000
	Déclics Sàrl (anciennement La Thune)	20 000.00	20 000	20 000
	La Main Tendue	7 000.00	7 000	7 000
	OSEO	50 000.00	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
	Transport handicap Valais	16 000.00	16 000	16 000
	Association Tables du Rhône	-.-	-.-	5 000
	Autres subventions	27 478.50	199 000	25 000
400.3637	Subventions aux personnes physiques	-.-	5 000	2 000
	Mise à la charge LAMal	-.-	5 000	2 000
401.3637	Subventions aux personnes physiques (transféré sous 401.3631)	-.-	330 000	330 000
	Gestion communale et frais funéraires	-.-	330 000	330 000
402.3636	Subventions aux organisations privées à but non lucratif	5 295 000.00	6 156 500	6 517 000
	Crèche-nurserie La Pouponnière valaisanne	1 075 000.00	1 562 000	1 645 000
	dont Versement	845 000.00	1 240 000	1 323 000
	Mise à disposition des locaux	230 000.00	322 000	322 000
	Crèche-nurserie des Châteaux	705 000.00	704 000	690 500
	dont Versement	570 000.00	569 000	555 500
	Mise à disposition des locaux	135 000.00	135 000	135 000

Affaires sociales

		Comptes 2020	Budget 2021	Budget 2022
Crèche-nurserie Les P'tits Furets		1 140 000.00	1 243 000	1 266 000
Crèche Croque Lune		265 000.00	256 000	229 000
Crèche Pirouette		275 000.00	286 000	241 000
Crèche, St-Léonard (convention)	(voir UAPE Uvrier)	-.-	-.-	45 000
Crèche, Veysonnaz (convention)		-.-	-.-	2 000
Crèche-UAPE, Salins	(Gribouille / Le Relais)	115 000.00	114 000	104 900
dont Versement		95 000.00	94 000	82 900
Mise à disposition des locaux		20 000.00	20 000	22 000
UAPE, Champsec	(La Trott')	170 000.00	145 000	247 500
dont Versement		-.-	-.-	190 000
Mise à disposition des locaux		-.-	-.-	57 500
UAPE, Nord de la Ville	(La Récré)	150 000.00	222 500	211 000
dont Versement		125 000.00	102 000	107 000
Mise à disposition des locaux		25 000.00	120 500	104 000
UAPE, Bramois	(Croqu'Notes)	130 000.00	109 000	132 500
dont Versement		110 000.00	89 000	112 500
Mise à disposition des locaux		20 000.00	20 000	20 000
UAPE, Sacré-Coeur	(Mikado)	125 000.00	129 000	147 500
dont Versement		85 000.00	89 000	107 500
Mise à disposition des locaux		40 000.00	40 000	40 000
UAPE, Platta	(Le Point virgule)	90 000.00	109 000	88 000
dont Versement		60 000.00	79 000	58 000
Mise à disposition des locaux		30 000.00	30 000	30 000
UAPE, St-Guérin / Les Collines	(Arc-en-ciel)	130 000.00	136 000	167 500
dont Versement		105 000.00	111 000	130 500
Mise à disposition des locaux		25 000.00	25 000	37 000
UAPE Uvrier	(les Lupins Bleus)	170 000.00	236 000	148 600
dont Versement	(voir crèche St-Léonard)	170 000.00	218 000	87 000
Mise à disposition des locaux		-.-	18 000	61 600
UAPE, Châteauneuf	(Cartouche)	100 000.00	81 000	69 000
UAPE, Vissigen	(Les Papivores)	125 000.00	113 000	97 500
UAPE, Aproz (convention)		25 000.00	25 000	26 000
UAPE, Oscar Bider (OSEO)	(Le Looping)	-.-	114 000	120 000
Association Sédunoise des Lieux d'Accueil de l'Enfance (ASLAE)		380 000.00	442 000	638 500
Parents d'accueil	(L'Agapanthe)	125 000.00	130 000	200 000

Affaires sociales		Comptes 2020	Budget 2021	Budget 2022
404.3636	Subventions aux organisations privées à but non lucratif	111 009.00	137 000	157 000
	Part. communale aux cours de langue (OSEO, CSI, Lire et Ecrire, transfert du 400.3636)	73 551.00	79 000	95 000
	Aides casuelles relatives à l'intégration des étrangers	37 458.00	58 000	62 000
408.3634	Subventions aux entreprises publiques (transféré du 401.3640)	2 803 809.20	3 200 000	3 070 000
	Etablissement médico-social (EMS)	2 803 809.20	3 200 000	3 070 000

Sécurité publique		Comptes 2020	Budget 2021	Budget 2022
		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) Valais	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 2020	Budget 2021	Budget 2022
		136 518.15	105 000	125 000
603.3636	Subventions aux organisations privées à but non lucratif	76 518.15	45 000	45 000
	Consortage d'irrigation	2 900.00	3 900	3 900
	Amélioration du bétail	4 120.00	1 200	1 200
	Aide à l'agriculture	10 761.25	20 800	20 800
	La Murithienne, Société valaisanne des sciences naturelles	100.00	1 000	1 000
	Soutien syndicats d'élevage et organisations agricoles	2 870.00	8 100	8 100
	Association Grand Crû Ville de Sion	25 000.00	10 000	10 000
	Intempéries 2019 - subvention reconstruction de murs	30 766.90	-.-	-.-
609.3636	Subventions aux organisations privées à but non lucratif	60 000.00	60 000	80 000
	Subvention CREALP	60 000.00	60 000	60 000
	Projets humanitaires en lien avec l'eau potable	-.-	-.-	20 000

Bâtiments et Constructions

		Comptes 2020	Budget 2021	Budget 2022
		-.-	205 000	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	-.-	200 000	150 000
	Participation à la rénovation d'immeubles privés vieille ville (transféré du 700.5670)	-.-	100 000	60 000
	Participation à la rénovation d'immeubles privés extra-muros (transféré du 700.5670)	-.-	100 000	90 000

Urbanisme et Mobilité

	Comptes 2020	Budget 2021	Budget 2022
	5 092 679.00	5 881 000	6 090 000
850.3636 Subventions aux organisations privées à but non lucratif	23 319.00	-.-	-.-
Fondation pour le développement durable des régions de montagne (transféré au 110.3636)	23 319.00	-.-	-.-
856.3634 Subventions aux entreprises publiques	4 999 070.95	5 799 000	6 008 000
Bus sédunois (offre forfaitaire), communication, reconnaissance des titres de transports	4 363 729.95	5 375 000	5 402 000
Bus agglomération	95 000.00	100 000	407 000
<i>Amélioration cadence 15' ligne Sion-Conthey-Ardon</i>	95 000	100 000	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
Lunabus	59 169.00	67 000	67 000
<i>Lunabus Sion-Martigny</i>	34 604.00	40 000	40 000
<i>Lunabus Sion-Savièse-Grimisuat-Ayent</i>	10 000.00	17 000	17 000
<i>Bus de nuit Sion-Sierre</i>	14 565.00	10 000	10 000
Gratuité des bus lors des nocturnes de Noël	-.-	7 000	7 000
Courses navettes manifestations	-.-	15 000	15 000
Navettes autonomes	481 172.00	235 000	-.-
Augmentation des cadences entre Uvrier et Sion (ligne 12.411)	-.-	-.-	110 000
856.3636 Subventions aux organisations privées à but non lucratif	25 289.05	37 000	37 000
Slow up	5 000.00	20 000	20 000
ValaisRoule	14 970.30	15 000	15 000
Subventions ponctuelles	5 318.75	2 000	2 000
856.3637 Subventions aux personnes physiques	45 000.00	45 000	45 000
Aide à l'achat de deux-roues à assistance électrique	45 000.00	45 000	45 000

Sport, Jeunesse et Loisirs

		Comptes 2020	Budget 2021	Budget 2022
		589 687.65	529 000	787 000
900.3636	Subventions aux organisations privées à but non lucratif	349 464.25	275 000	323 000
	Déficit Cours des Mayens	19 964.25	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)	30 000.00	45 000	45 000
	Cyclo sportive des vins du Valais	10 000.00	15 000	15 000
	Grand Raid BCVs-VTT	5 000.00	8 000	8 000
	Tour de stations-cyclisme	5 000.00	5 000	5 000
	Association Nova Eroica Switzerland Sion-Valais	-.-	30 000	30 000
	Tour de Romandie	66 720.00	-.-	-.-
	Subventions casuelles	242 780.00	235 000	180 000
900.3637	Subventions aux personnes physiques	-.-	10 000	10 000
	Sportifs suisses d'élite	-.-	10 000	10 000
906.3636	Subventions aux organisations privées à but non lucratif	240 223.40	244 000	454 000
	Prix jeunesse	3 500.00	3 500	3 500
	Education donne de la force	6 590.65	7 500	7 500
	Pro Forma	200 000.00	200 000	410 000
	dont Versement	200 000.00	200 000	200 000
	Mise à disposition des locaux	-.-	-.-	210 000
	Subventions casuelles	30 132.75	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	LVT	LIGUE VALAISANNE CONTRE LES TOXICOMANIES
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