

Document de travail à l'usage du Conseil général



SION

Projet de Budget de l'exercice 2024

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 2024. Ce dernier présente un excédent de charges de 1'260'000 francs et des investissements autofinancés à 70%.

Le budget 2024 s'inscrit dans une dynamique inflationniste qui impacte l'ensemble des charges d'exploitation et des dépenses d'investissement. Le renchérissement des salaires, l'augmentation des subventions versées à des tiers, la hausse du prix des matières premières et l'augmentation des taux d'intérêts illustrent parfaitement le contexte dans lequel ce budget a été établi.

Budget d'exploitation

Les charges financières s'élèvent à Fr. 223,39 millions, les amortissements comptables à Fr. 20,85 millions et les attributions aux fonds et financements spéciaux à Fr. 1,29 million. Le total des charges se chiffre ainsi à Fr. 245,53 millions (+ Fr. 8,84 millions par rapport au budget 2023) et le total des revenus à Fr. 244,27 millions (+ Fr. 7,83 millions).

Ci-dessous, la liste non exhaustive des principaux éléments à retenir du budget 2024 :

- + Sur la base de la taxation 2021 et des premières taxations 2022, les prévisions de recettes fiscales ont été sensiblement revues à la hausse. Pour 2024, ces dernières s'élèvent à Fr. 127,85 millions, supérieures de Fr. 6,00 millions au budget 2023 (+4,92%) et de Fr. 2,95 millions aux comptes 2022 (+2,36%). A relever que le budget 2024 intègre l'augmentation des déductions des primes de caisse-maladie. L'impact de ce nouvel allègement fiscal, décidé par le Grand Conseil lors de sa session de septembre dernier, s'élève à environ Fr. 1,2 million par an pour notre ville ;

- + Les investissements réalisés à l'époque dans les aménagements hydroélectriques devraient rapporter à la Ville des revenus à hauteur de Fr. 14,02 millions (+ Fr. 0,40 million par rapport au budget 2023). Ce résultat sera possible pour autant que les volumes d'eau soient suffisants et que nos aménagements soient en capacité de produire les volumes d'électricité attendus. L'évolution des prix sur le marché très fluctuant de l'énergie impactera également le résultat de cette activité d'achats-ventes d'énergies de partenaires ;
- Le budget 2024 prévoit une indexation des salaires de 1,5% pour tenir compte de l'augmentation du coût de la vie (+ Fr. 0,76 million). Le pourcentage final sera arrêté sur la base de l'indice des prix à la consommation (IPC) en fin d'année ;
- Pour accompagner le développement de la Ville et des prestations offertes à la population, de nouveaux postes ont été intégrés dans le budget. A relever qu'une part importante de ces nouveaux engagements concernent des activités autofinancées (CPS de la Bruyère, Step, ambulances) ;
- La fin des taux d'intérêts négatifs et l'augmentation des taux de refinancement génèrent une augmentation de Fr. 0,70 million de la charge d'intérêts des emprunts à court et long terme ;
- Le budget 2024 intègre l'augmentation de l'offre en matière de bus sédunois (+ Fr. 0,64 million), en particulier l'intensification de la cadence sur la ligne Gare-Hôpital, la contribution communale aux bus d'agglomération (+ Fr. 0,21 million) et la hausse de la subvention versée au Canton pour le transport régional voyageur (+ Fr. 0,20 million). Au total, les prestations de mobilité offertes à la population passent de Fr. 6,69 à Fr. 7,74 millions, soit une progression de Fr. 1,05 million (+15,7%) ;
- Le coût du financement des différents régimes sociaux (institutions handicapés/sociales, prestations complémentaires, aide sociale, fonds cantonal pour l'emploi, etc.) augmente de Fr. 0,62 million par rapport au précédent budget. Les contributions communales au CMSR et aux EMS progressent également (+ Fr. 0,65 million) ;
- A relever encore que le budget 2024 intègre les effets de la révision de la loi cantonale sur l'enseignement tertiaire (2^{ème} étape), le versement d'une subvention communale à la Fondation de la salle de concerts et congrès, la cantonalisation de la protection civile, l'augmentation des tarifs de l'eau potable et l'attribution de subventions pour accompagner les particuliers et les entreprises dans la transition énergétique.

Budget des investissements

Le total des dépenses d'investissement se monte à Fr. 40,01 millions, celui des recettes d'investissement à Fr. 11,43 millions. Les investissements nets s'élèvent donc à Fr. 28,58 millions, supérieurs de Fr. 2,04 millions au budget 2023.

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

▪ réhabilitation du site de la Sitterie en Pôle musique	Fr. 6,5 millions
▪ rénovation immeuble Ancien hôpital (bâtiment administratif)	Fr. 4,0 millions
▪ aménagements routiers communaux et cantonaux	Fr. 4,0 millions
▪ aménagements d'espaces publics (y compris Parc des anciens abattoirs)	Fr. 3,3 millions
▪ distribution de l'eau potable (conduites + réservoir)	Fr. 3,2 millions
▪ rénovation des bâtiments scolaires	Fr. 2,4 millions
▪ traitement et évacuation des eaux usées	Fr. 2,0 millions
▪ contributions aux établissements scolaires cantonaux (EPFL, collèges, etc.)	Fr. 2,0 millions
▪ construction d'un nouveau centre horticole	Fr. 1,8 million
▪ installation de panneaux photovoltaïques sur les bâtiments communaux	Fr. 0,5 million
▪ <i>vente de bâtiments administratifs</i>	<i>- Fr. 5,0 millions</i>

Financement des investissements et évolution de la fortune

La marge d'autofinancement, qui s'élève à Fr. 20,15 millions (- Fr. 0,08 million par rapport au budget 2023), permet de financer 70% des investissements prévus. Le solde, soit Fr. 8,43 millions, correspond à une insuffisance de financement impliquant un recours à l'emprunt. Fin 2024, l'endettement net cumulé de la Ville de Sion s'élève à Fr. 70,77 millions.

La fortune brute diminue de l'excédent de charges prévu sur le compte de résultat et se monte à Fr. 161,09 millions au 31 décembre 2024.

Conclusion

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

La situation patrimoniale de la ville ainsi que la fortune accumulée au bilan nous permettent de faire face à l'insuffisance de financement prévue en 2024 et aux engagements financiers courants.

Au vu de ce qui précède, le Conseil municipal vous invite à accepter le budget 2024.

VILLE DE SION

Le Président



Philippe VARONE

Le Secrétaire



Philippe DUCREY

Octobre 2023

Document de travail à l'usage du Conseil Général

Table des matières

Pages

Aperçu des principaux éléments du budget	9
Compte de résultats et des investissements	9
Compte de résultats échelonné	10
Comptes de résultats selon les dicastères, les tâches et les natures	11
Classification globale par natures	14
Comptes des investissements selon les dicastères, les tâches et les natures	18
Tableau des immobilisations avec les taux d'amortissements	21
Indicateurs financiers	25
Statistiques	31
Dotation et variation du personnel par dicastère	31
Evolution des charges et des revenus	32
Evolution des recettes fiscales	34
Financement des investissements	35
Evolution des comptes à financements spéciaux	36
Détail du compte de résultats	41
Administration générale et Finances	41
Economie, Innovation et Tourisme	63
Education et Culture	71
Affaires sociales	93
Sécurité publique	109
Travaux publics et Environnement	123
Bâtiments et Constructions	149
Urbanisme et Mobilité	159
Sport, Jeunesse et Loisirs	175

Table des matières

Pages

Détail du budget des investissements	195
Administration générale et Finances	195
Economie, Innovation et Tourisme	201
Education et Culture	207
Affaires sociales	213
Sécurité publique	217
Travaux publics et Environnement	223
Bâtiments et Constructions	233
Urbanisme et Mobilité	239
Sport, Jeunesse et Loisirs	247
Détail des subventions accordées	253
Liste des abréviations	269

Aperçu des principaux éléments du budget

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

Aperçu du compte de résultats et investissements		Compte 2022	Budget 2023	Budget 2024
Compte de résultats				
Résultat avant amortissements comptables				
Charges financières	- CHF	204'482'025.38	215'640'500	223'386'000
Revenus financiers	+ CHF	234'297'342.98	235'866'000	243'533'000
Marge d'autofinancement	= CHF	29'815'317.60	20'225'500	20'147'000
Résultat après amortissements comptables				
Marge d'autofinancement	+ CHF	29'815'317.60	20'225'500	20'147'000
Amortissements planifiés	- CHF	21'198'447.51	20'461'000	20'854'000
Attributions aux fonds et financements spéciaux	- CHF	2'781'047.28	584'000	1'290'000
Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	+ CHF	963'684.83	577'000	737'000
Réévaluations des participations du PA	- CHF	1.00	-	-
Attributions au capital propre	- CHF	6'500'000.00	-	-
Excédent de charges	= CHF	-	242'500	1'260'000
Excédent de revenus	= CHF	299'506.64	-	-
Compte des investissements				
Dépenses	+ CHF	42'786'629.97	38'560'000	40'005'000
Recettes	- CHF	13'257'566.58	12'020'000	11'425'000
Investissements nets	= CHF	29'529'063.39	26'540'000	28'580'000
Financement				
Marge d'autofinancement	+ CHF	29'815'317.60	20'225'500	20'147'000
Investissements nets	- CHF	29'529'063.39	26'540'000	28'580'000
Insuffisance de financement	= CHF	-	6'314'500	8'433'000
Excédent de financement	= CHF	286'254.21	-	-

Compte de résultats échelonné		Compte 2022	Budget 2023	Budget 2024
Charges d'exploitation				
30 Charges de personnel	CHF	52'204'297.53	53'003'000	54'924'000
31 Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	CHF	62'499'808.63	70'909'000	72'538'000
33 Amortissements du patrimoine administratif	CHF	17'378'420.50	17'008'000	17'388'000
35 Attributions aux fonds et financements spéciaux	CHF	2'781'047.28	584'000	1'290'000
36 Charges de transferts	CHF	84'002'089.32	85'970'500	89'361'000
37 Subventions redistribuées	CHF	-	5'000	5'000
Total des charges d'exploitation	CHF	218'865'663.26	227'479'500	235'506'000
Revenus d'exploitation				
40 Revenus fiscaux	CHF	124'896'122.79	121'845'000	127'845'000
41 Patentes et concessions	CHF	172'097.65	182'000	182'000
42 Taxes	CHF	60'430'404.97	70'921'000	72'858'000
43 Revenus divers	CHF	102'542.05	-	-
45 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	CHF	963'684.83	577'000	737'000
46 Revenus de transferts	CHF	12'292'454.44	12'196'000	12'083'000
47 Subventions à redistribuer	CHF	-	5'000	5'000
Total des revenus d'exploitation	CHF	198'857'306.73	205'726'000	213'710'000
R1 Résultat provenant de l'activité d'exploitation		-20'008'356.53	-21'753'500	-21'796'000
34 Charges financières	CHF	4'225'523.86	4'090'000	4'705'000
44 Revenus financiers	CHF	31'033'387.03	25'601'000	25'241'000
R2 Résultat provenant de l'activité de financement	CHF	26'807'863.17	21'511'000	20'536'000
O1 Résultat provenant de l'activité opérationnelle (R1 + R2)		6'799'506.64	-242'500	-1'260'000
38 Charges extraordinaires	CHF	6'500'000.00	-	-
E1 Résultat provenant de l'activité extraordinaire	CHF	-6'500'000.00	-	-
Résultat total du compte de résultats (O1 + E1)	CHF	299'506.64	-242'500	-1'260'000

Compte de résultats selon les dicastères

Comptes 2022

Budget 2023

Budget 2024

	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
Dicastère 1 : Administration générale & Finances	29'645'255.32	141'984'401.02	23'552'500	134'226'000	24'610'000	138'965'000
Dicastère 2 : Economie, Innovation & Tourisme	13'722'601.91	19'280'292.74	20'291'000	32'055'000	21'205'000	32'705'000
Dicastère 3 : Education & Culture	47'465'912.60	9'081'679.26	47'664'000	9'484'000	48'720'000	9'605'000
Dicastère 4 : Affaires sociales	32'608'721.91	1'722'140.20	33'515'000	1'546'000	34'545'000	1'100'000
Dicastère 5 : Sécurité publique	13'225'181.08	7'137'435.74	13'030'000	6'661'000	13'745'000	6'800'000
Dicastère 6 : Travaux publics & Environnement	46'302'112.20	31'297'695.17	45'926'000	29'963'000	48'020'000	31'660'000
Dicastère 7 : Bâtiments & Constructions	7'338'841.88	5'667'951.14	7'720'000	4'977'000	7'350'000	4'950'000
Dicastère 8 : Urbanisme & Mobilité	31'961'737.92	17'064'755.89	31'915'000	15'537'000	34'015'000	16'550'000
Dicastère 9 : Sport, jeunesse & loisirs	12'691'156.35	2'024'676.65	13'072'000	1'994'000	13'320'000	1'935'000
Total des charges et des revenus	234'961'521.17	235'261'027.81	236'685'500	236'443'000	245'530'000	244'270'000
Excédent de charges				242'500		1'260'000
Excédent de revenus	299 506.64					

Compte de résultats selon les tâches		Compte 2022		Budget 2023		Budget 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0	Administration générale	16'030'914.51	5'074'782.10	16'794'000	4'551'000	16'637'000	4'513'000
1	Ordre et sécurité publics, défense	11'109'554.48	3'659'066.35	11'444'500	3'635'000	12'046'000	3'356'000
2	Formation	44'966'456.87	9'190'789.11	44'905'000	9'425'000	45'244'000	9'550'000
3	Culture, sports et loisirs, église	24'619'860.10	5'405'558.00	25'680'000	5'432'000	26'960'000	5'357'000
4	Santé	12'036'808.21	3'775'698.17	11'631'000	3'351'000	12'508'000	3'779'000
5	Prévoyance sociale	26'666'316.79	1'549'245.85	27'495'500	1'378'000	28'123'000	941'000
6	Trafic et télécommunications	47'234'109.12	24'840'799.09	45'871'500	22'300'000	48'704'000	24'022'000
7	Protection de l'environnement et aménagement du territoire	25'508'318.80	22'648'344.27	25'939'500	22'283'000	26'806'000	23'225'000
8	Economie publique	13'237'466.78	26'233'507.98	19'961'000	38'924'000	21'043'000	38'460'000
9	Finances et impôts	13'551'715.51	132'883'236.89	6'963'500	125'164'000	7'459'000	131'067'000
Total des charges et des revenus		234'961'521.17	235'261'027.81	236'685'500	236'443'000	245'530'000	244'270'000
Excédent de charges			-		242'500		1'260'000
Excédent de revenus		299'506.64		-		-	

Compte de résultats selon les natures	Compte 2022		Budget 2023		Budget 2024	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
30 Charges de personnel	52'204'297.53		53'003'000		54'924'000	
31 Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	62'499'808.63		70'909'000		72'538'000	
33 Amortissements du patrimoine administratif	17'378'420.50		17'008'000		17'388'000	
34 Charges financières	4'225'523.86		4'090'000		4'705'000	
35 Attributions aux fonds et financements spéciaux	2'781'047.28		584'000		1'290'000	
36 Charges de transferts	84'002'089.32		85'970'500		89'361'000	
37 Subventions redistribuées	-		5'000		5'000	
38 Charges extraordinaires	6'500'000.00		-		-	
39 Imputations internes	5'370'334.05		5'116'000		5'319'000	
40 Revenus fiscaux		124'896'122.79		121'845'000		127'845'000
41 Patentes et concessions		172'097.65		182'000		182'000
42 Taxes		60'430'404.97		70'921'000		72'858'000
43 Revenus divers		102'542.05		-		-
44 Revenus financiers		31'033'387.03		25'601'000		25'241'000
45 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux		963'684.83		577'000		737'000
46 Revenus de transferts		12'292'454.44		12'196'000		12'083'000
47 Subventions à redistribuer		-		5'000		5'000
49 Imputations internes		5'370'334.05		5'116'000		5'319'000
Total des charges et des revenus	234'961'521.17	235'261'027.81	236'685'500	236'443'000	245'530'000	244'270'000
Excédent de charges		-		242'500		1'260'000
Excédent de revenus	299'506.64		-		-	

Comptes 2022	Budget 2023			Budget 2024	Ecart au budget %	Fr.
234,961,521.17	236,685,500	3	Charges	245,530,000	3.74	8,844,500
52,204,297.53	53,003,000	30	Charges de personnel	54,924,000	3.62	1,921,000
1,383,356.05	1,431,500	3000	Traitements des autorités et juges	1,432,000	0.03	500
38,202,843.40	38,488,900	3010	Traitements du personnel administratif et d'exploitation	40,338,000	4.80	1,849,100
1,939,122.70	2,043,000	3020	Traitements des enseignants	2,092,000	2.40	49,000
11,232.45		3030	Travailleurs temporaires		0.00	
2,614,370.95	2,694,700	3050	Cotisations AVS, AI, APG, AC	2,795,000	3.72	100,300
3,836,016.95	4,155,100	3052	Cotisations caisses de pension	4,252,000	2.33	96,900
963,349.40	962,200	3053	Cotisations assurances-accidents	774,000	-19.56	-188,200
1,119,905.05	1,153,800	3054	Cotisations allocations familiales	1,199,000	3.92	45,200
312,577.25	264,700	3055	Cotisations indemnités journalières en cas de maladie	225,000	-15.00	-39,700
189,155.40	181,500	3056	Cotisations primes de caisses-maladie	188,000	3.58	6,500
366,960.00	367,000	3060	Pensions	367,000	0.00	
297,893.00	300,000	3061	Rentes ou parts de rente	300,000	0.00	
332,558.50	370,000	3062	Allocations de renchérissement	340,000	-8.11	-30,000
307,021.95	270,000	3064	Rentes transitoires ou de raccordement	285,000	5.56	15,000
214,552.06	294,100	3090	Formation et perfectionnement du personnel	311,000	5.75	16,900
113,382.42	26,500	3099	Autres charges de personnel	26,000	-1.89	-500
62,499,808.63	70,909,000	31	Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	72,538,000	2.30	1,629,000
335,505.17	386,600	3100	Matériel de bureau	378,500	-2.10	-8,100
8,334,700.90	7,293,500	3101	Matériel d'exploitation, fournitures	7,993,500	9.60	700,000
366,903.21	439,600	3102	Imprimés, publications	395,000	-10.15	-44,600
524,091.84	521,000	3104	Matériel didactique	523,000	0.38	2,000
43,455.80	56,000	3105	Denrées alimentaires	55,000	-1.79	-1,000
73,263.93	70,000	3106	Matériel médical	80,000	14.29	10,000
5,590.45	8,000	3109	Autres charges de matériel et de marchandises	8,000	0.00	
268,724.09	306,000	3110	Meubles et appareils de bureau	221,000	-27.78	-85,000
1,453,747.84	1,262,500	3111	Machines, appareils et véhicules	1,427,000	13.03	164,500
228,101.28	214,500	3112	Vêtements de travail	231,000	7.69	16,500
169,401.74	182,000	3113	Matériel informatique	309,000	69.78	127,000
3,460.35	4,000	3116	Appareils médicaux	38,000	850.00	34,000
89,161.50	150,000	3118	Immobilisations incorporelles	150,000	0.00	
365,161.60	330,000	3119	Autres immobilisations	315,000	-4.55	-15,000
13,262,087.93	21,304,000	3120	Achats d'eau et d'énergies	21,055,000	-1.17	-249,000
15,278,083.25	16,014,500	3130	Prestations de services de tiers	16,063,500	0.31	49,000
2,189,536.78	2,144,600	3132	Honoraires experts et spécialistes	2,261,000	5.43	116,400
1,404,297.37	1,456,000	3133	Prestations informatiques	1,725,000	18.48	269,000
602,010.80	599,500	3134	Primes d'assurance de choses	721,000	20.27	121,500
1,569,474.99	2,056,000	3137	Impôts et taxes	1,997,500	-2.85	-58,500
422,142.00	512,000	3140	Entretien des terrains	601,000	17.38	89,000
2,733,702.66	2,980,000	3141	Entretien des routes / voies de communication	3,055,000	2.52	75,000
486,012.43	547,000	3142	Entretien des ouvrages d'aménagement des eaux	570,000	4.20	23,000
2,950,930.14	2,727,000	3143	Entretien d'autres ouvrages de génie civil	2,792,000	2.38	65,000
4,704,977.49	4,848,000	3144	Entretien des terrains bâtis et bâtiments	4,882,000	0.70	34,000
3,025.90	4,000	3145	Entretien des forêts	4,000	0.00	
93,028.12	110,500	3150	Entretien de meubles et d'appareils de bureau	100,000	-9.50	-10,500

Comptes 2022	Budget 2023				Budget 2024	Ecart au budget	
						%	Fr.
890,832.20	808,000	3151	Entretien de machines, appareils, véhicules et outils	874,000	8.17	66,000	
3,473.90	3,000	3153	Entretien de matériel informatique	3,000	0.00		
106,970.04	95,000	3159	Entretien des autres biens mobiliers	100,000	5.26	5,000	
478,698.72	452,500	3160	Loyers et fermages des biens-fonds	442,000	-2.32	-10,500	
108,197.13	145,300	3161	Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	77,000	-47.01	-68,300	
359,669.39	366,900	3170	Frais de déplacement et autres frais	378,000	3.03	11,100	
404.10	1,000	3171	Excursions, voyages scolaires et camps	1,000	0.00		
2,336,706.42	2,235,000	3181	Pertes sur créances effectives	2,319,000	3.76	84,000	
6,110.00	15,500	3190	Indemnités pour dommages, franchises	13,000	-16.13	-2,500	
248,167.17	260,000	3199	Autres charges d'exploitation	380,000	46.15	120,000	
17,378,420.50	17,008,000	33	Amortissements du patrimoine administratif	17,388,000	2.23	380,000	
15,322,934.84	14,850,000	3300	Amortissements immobilisations corporelles	15,550,000	4.71	700,000	
2,055,485.66	2,158,000	3320	Amortissements immobilisations incorporelles	1,838,000	-14.83	-320,000	
4,225,523.86	4,090,000	34	Charges financières	4,705,000	15.04	615,000	
87,172.25	200,000	3401	Intérêts passifs engagements financiers à ct	600,000	200.00	400,000	
2,761,537.30	2,600,000	3406	Intérêts passifs engagements financiers à lt	2,600,000	0.00		
472,000.00	490,000	3409	Autres intérêts passifs	605,000	23.47	115,000	
904,814.31	800,000	3499	Intérêts rémunérateurs et remboursement	900,000	12.50	100,000	
2,781,047.28	584,000	35	Attributions aux fonds et financements spéciaux	1,290,000	120.89	706,000	
210,999.86		3500	Attributions financements spéciaux, capitaux de tiers		0.00		
2,570,047.42	584,000	3510	Attributions financements spéciaux, capitaux propres	1,290,000	120.89	706,000	
84,002,089.32	85,970,500	36	Charges de transfert	89,361,000	3.94	3,390,500	
1,067,663.90	1,050,000	3602	Quotes-parts de revenus destinées aux communes	1,070,000	1.90	20,000	
53,149.40	53,000	3611	Dédommagements au canton	53,000	0.00		
10,891,852.43	11,514,000	3612	Dédommagements aux communes, ass. de communes	12,551,000	9.01	1,037,000	
29,051.00		3621	Péréquation des ressources		0.00		
34,850,860.81	35,219,000	3631	Subventions accordées au canton	35,752,000	1.51	533,000	
8,644,901.02	8,725,000	3632	Subventions aux communes et aux ass. de communes	8,788,000	0.72	63,000	
10,454,178.94	9,877,000	3634	Subventions aux entreprises publiques	10,815,000	9.50	938,000	
	100,000	3635	Subventions aux entreprises privées	100,000	0.00		
12,294,636.55	13,102,000	3636	Subventions aux organisations privées à but non lucratif	14,204,500	8.41	1,102,500	
1,895,767.26	2,877,500	3637	Subventions aux personnes physiques	2,561,500	-10.98	-316,000	
1.00		3650	Amortissements participations PA		0.00		
3,820,027.01	3,453,000	3660	Amortissements subventions d'investissement	3,466,000	0.38	13,000	
	5,000	37	Subventions à redistribuer	5,000	0.00		
	5,000	3705	Subventions redistribuées des privées	5,000	0.00		
6,500,000.00		38	Charges extraordinaires		0.00		
6,500,000.00		3894	Attributions à la réserve de politique budgétaire		0.00		
5,370,334.05	5,116,000	39	Imputations internes	5,319,000	3.97	203,000	
3,631,095.55	3,375,000	3910	Imputations internes pour prestations de services	3,578,000	6.01	203,000	
1,474,188.45	1,475,000	3920	Imputations internes pour locations	1,475,000	0.00		
247,050.05	251,000	3930	Imputations internes pour frais admin. et d'exploit.	251,000	0.00		
18,000.00	15,000	3940	Imputations internes pour intérêts et charges financières	15,000	0.00		

Comptes 2022	Budget 2023			Budget 2024	Ecart au budget %	Fr.
235,261,027.81	236,443,000	4	Revenus	244,270,000	3.31	7,827,000
124,896,122.79	121,845,000	40	Revenus fiscaux	127,845,000	4.92	6,000,000
62,498,717.30	62,500,000	4000	Impôts sur le revenu	63,300,000	1.28	800,000
13,799,089.85	13,800,000	4001	Impôts sur la fortune	14,500,000	5.07	700,000
5,198,000.97	5,400,000	4002	Impôt prélevé à la source PP	5,500,000	1.85	100,000
506,191.60	500,000	4008	Impôts des personnes	520,000	4.00	20,000
16,601,424.45	16,000,000	4010	Impôts sur le bénéfice	18,000,000	12.50	2,000,000
6,496,263.60	6,500,000	4011	Impôts sur le capital	8,000,000	23.08	1,500,000
5,844,597.30	6,100,000	4021	Impôts fonciers	6,120,000	0.33	20,000
3,946,548.65	3,800,000	4022	Impôts sur les gains en capital	3,800,000	0.00	
3,020,911.10	2,500,000	4023	Impôt additionnel sur mutations d'immeubles	2,800,000	12.00	300,000
3,582,536.40	1,500,000	4024	Impôts sur les successions et les donations	2,000,000	33.33	500,000
3,005,354.30	2,900,000	4026	Impôts du culte	2,920,000	0.69	20,000
295,280.00	260,000	4033	Taxes sur les chiens	285,000	9.62	25,000
101,207.27	85,000	4039	Autres impôts sur la propriété et sur les charges	100,000	17.65	15,000
172,097.65	182,000	41	Patentes et concessions	182,000	0.00	
172,097.65	182,000	4120	Concessions	182,000	0.00	
60,430,404.97	70,921,000	42	Taxes	72,858,000	2.73	1,937,000
620,468.55	615,000	4200	Taxes d'exemption	650,000	5.69	35,000
1,341,030.72	1,186,000	4210	Emoluments administratifs	1,322,000	11.47	136,000
130,502.20	193,000	4230	Ecolages	133,000	-31.09	-60,000
51,214.80	76,000	4231	Taxes de cours	59,000	-22.37	-17,000
27,962,736.67	26,673,500	4240	Taxes d'utilisation et de prestations de services	27,823,000	4.31	1,149,500
27,748,304.46	39,983,000	4250	Ventes	41,151,000	2.92	1,168,000
2,411,117.68	2,010,500	4260	Remboursements de tiers	1,556,000	-22.61	-454,500
134,256.90	169,000	4270	Amendes	139,000	-17.75	-30,000
30,772.99	15,000	4290	Récupération créances diverses	25,000	66.67	10,000
102,542.05		43	Revenus divers		0.00	
102,542.05		4309	Autres revenus d'exploitation		0.00	
31,033,387.03	25,601,000	44	Revenus financiers	25,241,000	-1.41	-360,000
1,680,678.46	1,792,000	4400	Intérêts des liquidités	10,000	0.00	10,000
167,197.29	100,000	4401	Intérêts des créances et comptes courants	1,462,000	-18.42	-330,000
472,000.00	490,000	4402	Intérêts des placements financiers	150,000	50.00	50,000
4,115,546.63	2,000,000	4409	Autres intérêts du patrimoine financier	605,000	23.47	115,000
3,083,244.04	350,000	4411	Gains provenant des ventes d'immobilisations PF	2,000,000	0.00	
2,290,331.70	2,156,000	4419	Récupération créances fiscales + autres gains PF	330,000	-5.71	-20,000
5,398,454.60	5,040,000	4430	Loyers et fermages, biens-fonds PF	2,242,000	3.99	86,000
13,690,394.31	13,523,000	4451	Revenus de participations PA	4,135,000	-17.96	-905,000
135,540.00	150,000	4470	Loyers terrains bâtis, biens-fonds PA lt	14,122,000	4.43	599,000
		4472	Paielements pour utilisation des immeubles PA ct	185,000	23.33	35,000
963,684.83	577,000	45	Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	737,000	27.73	160,000
34,979.60	165,000	4500	Prélèvements financements spéciaux, capitaux de tiers	180,000	9.09	15,000

Comptes 2022	Budget 2023			Budget 2024	Ecart au budget	
					%	Fr.
928,705.23	412,000	4510	Prélèvements financements spéciaux, capitaux propres	557,000	35.19	145,000
12,292,454.44	12,196,000	46	Revenus de transfert	12,083,000	-0.93	-113,000
72,608.48	70,000	4601	Quotes-parts aux revenus du canton	75,000	7.14	5,000
789,073.50	770,000	4602	Quotes-parts aux revenus des communes	780,000	1.30	10,000
303,465.35	190,000	4610	Dédommagements de la Confédération	190,000	0.00	
625,312.75	688,000	4611	Dédommagements du canton	171,000	-75.15	-517,000
66,329.00	106,000	4612	Dédommagements des communes, ass. de communes	86,000	-18.87	-20,000
	82,000	4621	Péréquation financière et compensation des charges	66,000	-19.51	-16,000
478,650.00	465,000	4630	Subventions de la Confédération	395,000	-15.05	-70,000
7,312,489.51	7,556,000	4631	Subventions acquises du canton	7,899,000	4.54	343,000
2,398,299.75	2,034,000	4632	Subventions des communes, ass. de communes	2,240,000	10.13	206,000
193,278.30	215,000	4634	Subventions des entreprises publiques	141,000	-34.42	-74,000
20,000.00		4636	Subventions des organisations privées à but non lucratif	20,000	0.00	20,000
32,947.80	20,000	4699	Redistributions taxes CO2	20,000	0.00	
	5,000	47	Subventions à redistribuer	5,000	0.00	
	4,000	4700	Subventions fédérales à redistribuer	4,000	0.00	
	1,000	4701	Subventions cantonales à redistribuer	1,000	0.00	
5,370,334.05	5,116,000	49	Imputations internes	5,319,000	3.97	203,000
3,631,095.55	3,375,000	4910	Imputations internes pour prestations de services	3,578,000	6.01	203,000
1,474,188.45	1,475,000	4920	Imputations internes pour locations	1,475,000	0.00	
247,050.05	251,000	4930	Imputations internes pour frais administratifs et d'exploitation	251,000	0.00	
18,000.00	15,000	4940	Imputations internes pour intérêts et charges financières	15,000	0.00	

Compte des investissements selon les dicastères		Comptes 2022		Budget 2023		Budget 2024	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Dicastère 1 : Administration générale & Finances		276 339.30	-	320'000	-	250'000	-
Dicastère 2 : Economie, Innovation & Tourisme		2 502 000.00	6'231'975.95	2'700'000	1'000'000	2'380'000	-
Dicastère 3 : Education & Culture		17 423 559.15	803'103.00	5'950'000	1'920'000	9'065'000	3'330'000
Dicastère 4 : Affaires sociales		155 697.65	-	100'000	-	-	-
Dicastère 5 : Sécurité publique		160 000.00	140'000.00	360'000	140'000	660'000	200'000
Dicastère 6 : Travaux publics & Environnement		14 509 008.50	5'008'104.70	14'140'000	4'260'000	12'670'000	2'255'000
Dicastère 7 : Bâtiments & Constructions		1 106 799.75	38'467.75	3'190'000	3'700'000	5'850'000	5'000'000
Dicastère 8 : Urbanisme & Mobilité		3 788 818.98	816'102.98	8'250'000	650'000	6'780'000	640'000
Dicastère 9 : Sport, jeunesse & loisirs		2 864 406.64	219'812.20	3'550'000	350'000	2'350'000	-
Total des dépenses et des recettes		42'786'629.97	13'257'566.58	38'560'000	12'020'000	40'005'000	11'425'000
Excédent de dépenses			29'529'063.39		26'540'000		28'580'000

Compte des investissements selon les tâches		Compte 2022		Budget 2023		Budget 2024	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
0	Administration générale	740'522.35	38'467.75	2'910'000	3'700'000.00	4'950'000	5'000'000
1	Ordre et sécurité publics, défense	-	-	340'000	-	660'000	200'000.00
2	Formation	17'243'446.22	803'103.00	4'150'000	420'000	4'385'000	1'130'000
3	Culture, sports et loisirs, église	5'275'396.13	219'812.20	12'000'000	2'450'000	13'000'000	2'700'000
4	Santé	278'319.05	140'000.00	260'000	140'000	-	-
5	Prévoyance sociale	134'378.60	-	150'000	-	100'000	-
6	Trafic et télécommunications	11'237'623.12	4'588'749.58	8'760'000	2'210'000	6'700'000	695'000
7	Protection de l'environnement et aménagement du territoire	5'877'172.45	936'555.80	7'940'000	1'730'000	8'870'000	1'240'000
8	Economie publique	1'999'772.05	6'530'878.25	2'050'000	1'370'000	1'340'000	460'000
9	Finances et impôts	-	-	-	-	-	-
Total des dépenses et des recettes		42'786'629.97	13'257'566.58	38'560'000	12'020'000	40'005'000	11'425'000
Excédent de dépenses			29'529'063.39		26'540'000		28'580'000

Compte des investissements selon les natures	Compte 2022		Budget 2023		Budget 2024	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
50 Immobilisations corporelles	33'658'897.45	-	30'860'000	-	33'380'000	-
51 Investissements pour le compte de tiers	-	-	-	-	-	-
52 Immobilisations incorporelles	1'343'492.96	-	2'610'000	-	1'820'000	-
55 Participations et capital social	1'200'000.00	-	1'300'000.00	-	510'000	-
56 Subventions d'investissement accordées	6'584'239.56	-	3'790'000	-	4'295'000	-
60 Transferts au patrimoine financier	-	-	-	3'700'000.00	-	5'000'000
61 Remboursements	-	-	-	-	-	-
63 Subventions d'investissement acquises	-	7'025'590.63	-	7'320'000	-	6'425'000
65 Transferts de participations	-	6'231'975.95	-	1'000'000.00	-	-
Total des dépenses et des recettes	42'786'629.97	13'257'566.58	38'560'000	12'020'000	40'005'000	11'425'000
Excédent de dépenses		29'529'063.39		26'540'000		28'580'000

Tableau des immobilisations

Compte No	Intitulé	Solde au 01.01	Dépenses	Recettes	Solde au 31.12	Amortissements	Situation après amortissements	Amortissements obligatoires	Contrôle
Comptes ordinaires									
1400	Terrains	14'246'418.00			14'246'418	-	14'246'418	0%	0%
1401	Routes / voies de communication	30'234'480.60	4'480'000	685'000	34'029'481	2'384'000	31'645'481	7%	7%
1402	Aménagement des cours d'eau du PA	1'258'620.33	600'000	400'000	1'458'620	103'000	1'355'620	7%	7%
1403	Autres travaux de génie-civil	41'821'119.47	6'400'000	780'000	47'441'119	3'374'000	44'067'119	7%	7%
1404	Bâtiment du PA	96'545'308.75	20'340'000	8'870'000	108'015'309	8'657'000	99'358'309	8%	8%
1405	Forêts PA	1.00	-		1		1	0%	0%
1406	Biens meubles du PA	1'549'790.12	1'560'000	210'000	2'899'790	1'032'000	1'867'790	35%	36%
1409	Autres immobilisations corporelles				-		-	50%	0%
1420	Logiciel du PA	393'790.04	250'000		643'790	322'000	321'790	50%	50%
1421	Licences, droits d'utilisation, droits des marques PA	-			-		-	50%	0%
1429	Autres immobilisations incorporelles	1'698'952.80	1'570'000	240'000	3'028'953	1'516'000	1'512'953	50%	50%
144X	Prêts	-			-		-	Selon risque	0%
145X	Participation capital social	70'494'884.15	510'000	-	71'004'884	-	71'004'884	Selon risque	0%
146X	Subventions d'investissement	29'640'334.39	4'295'000	240'000	33'695'334	3'466'000	30'229'334	10%	10%
Total comptes ordinaires		287'883'699.62	40'005'000	11'425'000	316'463'700	20'854'000	295'609'700		

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

2022

2023

2024

1. Taux d'endettement net (I1)

Dettes nettes I	CHF	56'364'912.56	62'514'413	70'767'413
Revenus fiscaux	40 CHF	124'896'122.79	121'845'000	127'845'000
		45.13%	51.31%	55.35%

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	29'815'317.60	20'225'500	20'147'000
investissements nets	CHF	29'529'063.39	26'540'000	28'580'000
		100.97%	76.21%	70.49%

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

2022

2023

2024

3. Part des charges d'intérêts (I3)

Charges d'intérêts nets	CHF	1'000'833.80	908'000	1'578'000
Revenus courants	CHF	229'890'693.76	231'322'000	238'946'000
		0.44%	0.39%	0.66%

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	255'590'139.89	261'739'640	269'992'640
Revenus courants	CHF	229'890'693.76	231'322'000	238'946'000
		111.18%	113.15%	112.99%

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

2022

2023

2024

5. Proportion des investissements (I5)

Investissements bruts	CHF	42'786'629.97	38'560'000	40'005'000
Dépenses totales	CHF	241'898'321.30	249'079'500	258'067'000
		17.69%	15.48%	15.50%

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	22'199'282.31	21'369'000	22'432'000
Revenus courants	CHF	229'890'693.76	231'322'000	238'946'000
		9.66%	9.24%	9.39%

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

	2022	2023	2024
--	------	------	------

7. Dette nette 1 par habitant (I7)

Dette nette I	CHF	56'364'912.56	62'514'413	70'767'413
Population résidente permanente		35'259	35'650	36'000
		1'599	1'754	1'966

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	29'815'317.60	20'225'500	20'147'000
Revenus courants	CHF	229'890'693.76	231'322'000	238'946'000
		12.97%	8.74%	8.43%

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

Valeurs indicatives

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

Document de travail à l'usage du Conseil général

Statistiques

Document de travail à l'usage du Conseil général

Dotation et variation du personnel par dicastère

	Comptes 2022				Budget 2023				Budget 2024			
Dicastères	Collaborateurs (EPT)	Auxiliaires (EPT)	Total (EPT)	Variation Comptes 2022 Comptes 2021	Collaborateurs (EPT)	Auxiliaires (EPT)	Total (EPT)	Variation Budget 2023 Comptes 2022	Collaborateurs (EPT)	Auxiliaires (EPT)	Total (EPT)	Variation Budget 2024 Budget 2023
1 Administration générale	12.88	1.90	14.78	0.60	14.40	0.75	15.15	0.37	14.30	0.60	14.90	-0.25
1 Ressources Humaines	3.00	0.00	3.00	0.00	3.00	0.00	3.00	0.00	4.00	0.00	4.00	1.00
1 Finances	11.16	0.00	11.16	-0.07	11.70	0.10	11.80	0.64	11.60	0.00	11.60	-0.20
2 Economie, innovation et tourisme	2.00	0.00	2.00	-0.06	2.00	0.00	2.00	0.00	2.00	0.00	2.00	0.00
3 Education et culture	73.33	21.78	95.11	2.11	72.92	19.60	92.52	-2.59	75.94	22.10	98.04	5.52
4 Affaires sociales	18.90	2.19	21.09	1.00	15.60	1.01	16.61	-4.48	16.40	0.81	17.21	0.60
5 Sécurité publique	44.44	4.53	48.97	1.76	44.68	1.50	46.18	-2.79	42.58	10.05	52.63	6.45
6 Travaux publics et environnement	95.89	26.80	122.69	4.10	96.50	19.45	115.95	-6.74	99.00	22.80	121.80	5.85
7 Bâtiments et constructions	19.89	3.30	23.19	0.52	20.01	2.70	22.71	-0.48	20.05	3.00	23.05	0.34
8 Urbanisme et mobilité	44.81	10.95	55.76	2.81	52.40	7.50	59.90	4.14	51.40	11.00	62.40	2.50
9 Sport, jeunesse et loisirs	39.69	13.52	53.21	0.72	39.55	13.45	53.00	-0.21	39.07	15.85	54.92	1.92
TOTAUX	365.99	84.97	450.96	13.51	372.76	66.06	438.82	-12.14	376.34	86.21	462.55	23.73

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 (17) et stagiaires (46) ne sont pas compris dans ce tableau.

Evolution des charges	2019	2020	2021	2022	B 2023	B 2024
En millions de francs						
Charges de personnel	56.7	50.4	51.3	52.2	53.0	54.9
Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	71.0	64.9	61.5	62.5	70.9	72.5
Amortissements du patrimoine administratif	18.2	17.8	16.6	17.4	17.0	17.4
Charges financières	6.2	5.4	4.4	4.2	4.1	4.7
Attributions aux fonds et financements spéciaux	1.2	0.8	0.7	2.8	0.6	1.3
Charges de transfert	76.7	82.9	80.7	84.0	86.0	89.4
Subventions à redistribuer	0.4	0.1	0.0	0.0	0.0	0.0
Total (sans imputations internes et charges extraordinaires)	230.4	222.4	215.2	223.1	231.6	240.2
Evolution en %						
Charges de personnel	100.0	88.9	90.5	92.1	93.5	96.9
Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	100.0	91.5	86.7	88.1	99.9	102.2
Amortissements du patrimoine administratif	100.0	98.0	91.6	95.7	93.7	95.8
Charges financières	100.0	88.0	70.8	68.5	66.3	76.3
Attributions aux fonds et financements spéciaux	100.0	67.6	56.7	231.1	48.5	107.2
Charges de transfert	100.0	108.0	105.1	109.5	112.0	116.4
Subventions à redistribuer	100.0	32.5	0.0	0.0	1.2	0.0
Total	100.0	96.5	93.4	96.8	100.5	104.3
En % du total des charges						
Charges de personnel	24.6	22.7	23.9	23.4	22.9	22.9
Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	30.8	29.2	28.6	28.0	30.6	30.2
Amortissements du patrimoine administratif	7.9	8.0	7.7	7.8	7.3	7.2
Charges financières	2.7	2.4	2.0	1.9	1.8	2.0
Attributions aux fonds et financements spéciaux	0.5	0.4	0.3	1.2	0.3	0.5
Charges de transfert	33.3	37.3	37.5	37.7	37.1	37.2
Subventions à redistribuer	0.2	0.1	0.0	0.0	0.0	0.0
Total	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0

Evolution des revenus	2019	2020	2021	2022	B 2023	B 2024
En millions de francs						
Revenus fiscaux	121.1	118.6	120.6	124.9	121.8	127.8
Patentes et concessions	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2
Taxes	66.4	57.7	60.5	60.4	70.9	72.9
Revenus divers	0.0	0.0	0.0	0.1	0.0	0.0
Revenus financiers	29.0	28.8	31.2	31.0	25.6	25.2
Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	2.1	2.0	1.2	1.0	0.6	0.7
Revenus de transfert	12.0	12.9	11.7	12.3	12.2	12.1
Subventions à redistribuer	0.4	0.1	0.0	0.0	0.0	0.0
Total (sans imputations internes)	231.3	220.4	225.4	229.9	231.3	238.9
Evolution en %						
Revenus fiscaux	100.0	97.9	99.6	103.1	100.6	105.5
Patentes et concessions	100.0	91.7	91.5	92.4	97.7	97.7
Taxes	100.0	86.9	91.1	91.1	106.9	109.8
Revenus divers	100.0	83.3	19.0	1709.0	0.0	0.0
Revenus financiers	100.0	99.3	107.5	106.9	88.2	86.9
Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	100.0	96.4	59.3	46.6	27.9	35.7
Revenus de transfert	100.0	107.5	97.3	102.0	101.2	100.3
Subventions à redistribuer	100.0	25.0	0.0	0.0	1.3	0.0
Total	100.0	95.3	97.5	99.4	100.0	103.3
En % du total des revenus						
Revenus fiscaux	52.4	53.8	53.5	54.3	52.7	53.5
Patentes et concessions	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1
Taxes	28.7	26.2	26.8	26.3	30.7	30.5
Revenus divers	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Revenus financiers	12.6	13.1	13.8	13.5	11.1	10.6
Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	0.9	0.9	0.5	0.4	0.2	0.3
Revenus de transfert	5.2	5.9	5.2	5.3	5.3	5.1
Subventions à redistribuer	0.2	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Total	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0

Evolution des recettes fiscales	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	B 2023	B 2024	Ecart 23-24
En milliers de francs											
Recettes fiscales totales	111 427	117 968	121 262	122 920	121 142	118 640	120 619	124 896	121 845	127 845	6 000
Impôt sur le revenu	55 389	57 480	58 963	61 511	61 256	59 557	60 496	62 499	62 500	63 300	800
Impôt sur la fortune	9 236	10 519	11 474	14 325	13 010	13 501	13 497	13 799	13 800	14 500	700
Impôt à la source	5 011	5 267	5 430	5 186	5 493	5 655	5 363	5 198	5 400	5 500	100
Impôt sur le bénéfice	21 496	23 595	23 404	21 076	19 500	17 502	15 471	16 601	16 000	18 000	2 000
Impôt sur le capital	4 378	4 801	5 261	5 500	5 501	5 298	5 646	6 496	6 500	8 000	1 500
Autres impôts	15 916	16 308	16 730	15 321	16 381	17 125	20 145	20 303	17 645	18 545	900
Evolution en % sur 10 ans											
Recettes fiscales totales	100.0	105.9	108.8	110.3	108.7	106.5	108.2	112.1	109.3	114.7	4.9%
Impôt sur le revenu	100.0	103.8	106.5	111.1	110.6	107.5	109.2	112.8	112.8	114.3	1.3%
Impôt sur la fortune	100.0	113.9	124.2	155.1	140.9	146.2	146.1	149.4	149.4	157.0	5.1%
Impôt à la source	100.0	105.1	108.4	103.5	109.6	112.9	107.0	103.7	107.8	109.7	1.9%
Impôt sur le bénéfice	100.0	109.8	108.9	98.0	90.7	81.4	72.0	77.2	74.4	83.7	12.5%
Impôt sur le capital	100.0	109.6	120.1	125.6	125.6	121.0	129.0	148.4	148.5	182.7	23.1%
Autres impôts	100.0	102.5	105.1	96.3	102.9	107.6	126.6	127.6	110.9	116.5	5.1%

Financement des investissements	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	B 2023	B 2024
Compte général										
Dépenses d'investissements	23 344 677	24 038 806	25 002 903	24 184 538	24 237 610	22 980 404	27 397 986	38 885 834	33 850 000	34 205 000
Subventions/participations de tiers	-1 425 310	-1 832 913	-5 066 277	-2 706 174	-3 858 651	-3 128 537	-3 332 336	-12 317 094	-11 280 000	-10 825 000
Autofinancement	-20 173 814	-18 591 900	-15 060 704	-14 823 787	-17 383 934	-13 984 468	-25 477 015	-25 462 598	-15 859 500	-15 707 000
Endettement/désendettement du compte général	1 745 554	3 613 993	4 875 921	6 654 578	2 995 025	5 867 398	-1 411 366	1 106 142	6 710 500	7 673 000
Comptes à financements spéciaux										
Dépenses d'investissements	5 328 675	5 736 670	9 004 229	9 220 202	5 778 627	5 101 565	3 751 265	3 900 796	4 710 000	5 800 000
Subventions/participations de tiers	-1 134 883	- 768 656	- 537 309	-1 555 132	-1 268 346	- 766 996	- 626 156	- 940 473	- 740 000	- 600 000
Autofinancement	-5 364 300	-5 233 070	-7 869 456	-7 121 253	-6 095 026	-5 620 135	-4 721 856	-4 352 719	-4 366 000	-4 440 000
Endettement/désendettement des cptes à fin. spéciaux	-1 170 507	- 265 056	597 465	543 817	-1 584 745	-1 285 566	-1 596 748	-1 392 396	- 396 000	760 000
Nouvel endettement / désendettement de la Ville	575 046	3 348 937	5 473 386	7 198 395	1 410 280	4 581 832	-3 008 113	- 286 254	6 314 500	8 433 000

Evolution des comptes à financements spéciaux

			Comptes 2021	Variation 2022	Comptes 2022	Variation 2023	Budget 2023	Variation 2024	Budget 2024
2090	Engagements envers les FS (capitaux de tiers)								
2090.01	Abris collectifs PC	5030	4'301'876.08	0.00	4'301'876.08	-95'000.00	4'206'876.08	-92'000.00	4'114'876.08
2090.02	Culte	1540	506'398.39	57'121.41	563'519.80	0.00	563'519.80	0.00	563'519.80
2090.03	Consortage du Bisse de Salins	6039	10'976.67	3'922.35	14'899.02	-28'000.00	-13'100.98	-29'000.00	-42'100.98
2090.04	Lutte contre le vers de la grappe	6031	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2090.05	Grand Cru Ville de Sion	6038	160'377.65	-34'979.60	125'398.05	-40'000.00	85'398.05	-42'000.00	43'398.05
2090.06	Association du Grand Bisse de Vex	6037		149'956.10	149'956.10	0.00	149'956.10	-17'000.00	132'956.10
2090	TOTAL DES ENGAGEMENTS ENVERS LES FINAN. SPECIAUX		4'979'628.79	176'020.26	5'155'649.05	-163'000.00	4'992'649.05	-180'000.00	4'812'649.05
2900	Engagements envers les FS (capitaux propres)								
2900.01	Eau potable	6090	304'137.71	-666'591.37	-362'453.66	0.00	-362'453.66	136'000.00	-226'453.66
2900.02	Parkings	6010	1'394'369.56	1'036'741.64	2'431'111.20	306'000.00	2'737'111.20	495'000.00	3'232'111.20
2900.03	Eaux usées	6061	2'669'975.96	616'463.97	3'286'439.93	-411'000.00	2'875'439.93	-198'000.00	2'677'439.93
2900.04	Déchets	6081	1'509'823.11	397'305.75	1'907'128.86	98'000.00	2'005'128.86	-42'000.00	1'963'128.86
2900.05	Aéroport - mesures anti-bruit	8600	1'258'589.59	91'353.32	1'349'942.91	180'000.00	1'529'942.91	180'000.00	1'709'942.91
2900.06	Ambulances	5060	274'072.82	428'182.74	702'255.56	-1'000.00	701'255.56	104'000.00	805'255.56
2900.07	Voies ferrées industrielles	8580	-51'332.41	-11'476.85	-62'809.26	0.00	-62'809.26	0.00	-62'809.26
2900.08	Utilisation rationnelle de l'énergie	2640	250'637.01	-250'637.01	0.00		0.00		0.00
2900.09	Transition énergétique (nouveau)	2640	0.00	0.00	0.00	554'784.05	554'784.05	58'000.00	612'784.05
2900	TOTAL DES ENGAGEMENTS ENVERS LES FINAN. SPECIAUX		7'610'273.35	1'641'342.19	9'251'615.54	726'784.05	9'978'399.59	733'000.00	10'711'399.59
TOTAL			12'589'902.14	1'817'362.45	14'407'264.59	563'784.05	14'971'048.64	553'000.00	15'524'048.64

Détail du compte de résultats

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

Document de travail à l'usage du Conseil général

Administration générale et Finances

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

BUDGET DE FONCTIONNEMENT

ADMINISTRATION GENERALE & FINANCES

Comptes 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.			Budget 2024 Charges	Revenus	Ec. B 2024 - B 2023 Fr. %		Ec. B 2024 - C 2022 Fr. %	
1 ADMINISTRATION GENERALE & FINANCES									
29,645,255.32	23,552,500	Charges		24,610,000		1,057,500	4.49	-5,035,255	-16.99
141,984,401.02	134,226,000	Revenus			138,965,000	4,739,000	3.53	-3,019,401	-2.13
112,339,145.70	110,673,500	Excédent de revenus		114,355,000		3,681,500	3.33	2,015,854	1.79
100 Conseil municipal									
1,260,511.15	1,292,000	Charges		1,330,000		38,000	2.94	69,489	5.51
173,979.00	190,000	Revenus			180,000	-10,000	-5.26	6,021	3.46
1,086,532.15	1,102,000	Excédent de charges			1,150,000	48,000	4.36	63,468	5.84
954,950.10	977,000	3000	Traitements des autorités et juges	1,003,000		26,000	2.66	48,050	5.03
59,995.45	61,000	3050	Cotisations AVS, AI, APG, AC	62,000		1,000	1.64	2,005	3.34
174,244.80	182,000	3052	Cotisations caisses de pension	197,000		15,000	8.24	22,755	13.06
20,212.80	21,000	3053	Cotisations assurances-accidents	17,000		-4,000	-19.05	-3,213	-15.89
26,267.35	27,000	3054	Cotisations allocations familiales	27,000				733	2.79
5,298.95	6,000	3055	Cotisations indemnités journalières en cas de maladie	6,000				701	13.23
19,541.70	18,000	3170	Frais de déplacement et autres frais	18,000				-1,542	-7.89
173,979.00	190,000	4240	Taxes d'utilisation et de prestations de services		180,000	-10,000	-5.26	6,021	3.46

BUDGET DE FONCTIONNEMENT

ADMINISTRATION GENERALE & FINANCES

Comptes 2022	Budget 2023			Budget 2024	Ec. B 2024 - B 2023		Ec. B 2024 - C 2022		
Fr.	Fr.			Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
		101	Conseil général						
288,021.54	396,000		Charges	397,000		1,000	0.25	108,978	37.84
288,021.54	396,000		Excédent de charges		397,000	1,000	0.25	108,978	37.84
220,707.60	283,000	3000	Traitements des autorités et juges	265,000		-18,000	-6.36	44,292	20.07
9,048.20	12,000	3050	Cotisations AVS, AI, APG, AC	11,000		-1,000	-8.33	1,952	21.57
3,867.80	5,000	3054	Cotisations allocations familiales	5,000				1,132	29.27
43,973.64	87,000	3130	Prestations de services de tiers	100,000		13,000	14.94	56,026	127.41
10,424.30	9,000	3170	Frais de déplacement et autres frais	16,000		7,000	77.78	5,576	53.49

Document de travail à l'usage du Conseil général

BUDGET DE FONCTIONNEMENT

ADMINISTRATION GENERALE & FINANCES

Comptes 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.			Budget 2024 Charges	Budget 2024 Revenus	Ec. B 2024 - B 2023 Fr. %		Ec. B 2024 - C 2022 Fr. %	
		110	Administration						
3,432,264.08	3,755,000		Charges	3,577,000		-178,000	-4.74	144,736	4.22
555,631.83	1,002,000		Revenus		905,000	-97,000	-9.68	349,368	62.88
2,876,632.25	2,753,000		Excédent de charges		2,672,000	-81,000	-2.94	-204,632	-7.11
121,260.00	123,000	3000	Traitements des autorités et juges	128,000		5,000	4.07	6,740	5.56
1,125,764.30	1,255,000	3010	Traitements du personnel administratif et d'exploitation	1,251,000		-4,000	-0.32	125,236	11.12
77,938.95	86,500	3050	Cotisations AVS, AI, APG, AC	88,000		1,500	1.73	10,061	12.91
142,969.45	168,500	3052	Cotisations caisses de pension	161,000		-7,500	-4.45	18,031	12.61
29,180.55	33,000	3053	Cotisations assurances-accidents	26,000		-7,000	-21.21	-3,181	-10.90
33,814.10	36,500	3054	Cotisations allocations familiales	38,000		1,500	4.11	4,186	12.38
7,507.20	7,000	3055	Cotisations indemnités journalières en cas de maladie	7,000				-507	-6.76
2,700.00	3,000	3056	Cotisations primes de caisses-maladie	2,000		-1,000	-33.33	-700	-25.93
11,448.00	4,500	3090	Formation et perfectionnement du personnel	11,000		6,500	144.44	-448	-3.91
88,687.55	88,000	3100	Matériel de bureau	52,000		-36,000	-40.91	-36,688	-41.37
458.30	1,000	3101	Matériel d'exploitation, fournitures	1,000				542	118.20
179,104.24	160,000	3102	Imprimés, publications	150,000		-10,000	-6.25	-29,104	-16.25
11,104.15	15,000	3110	Meubles et appareils de bureau	14,000		-1,000	-6.67	2,896	26.08
2,075.80	2,000	3112	Vêtements de travail	2,000				-76	-3.65
		3116	Appareils médicaux	34,000		34,000		34,000	
685,698.10	741,000	3130	Prestations de services de tiers	691,000		-50,000	-6.75	5,302	0.77
232,646.80	254,000	3132	Honoraires experts et spécialistes	241,000		-13,000	-5.12	8,353	3.59
40,972.05	38,000	3134	Primes d'assurance de choses	38,000				-2,972	-7.25
7,052.91	33,000	3150	Entretien de meubles et d'appareils de bureau	22,000		-11,000	-33.33	14,947	211.93
748.55	2,000	3151	Entretien de machines, appareils, véhicules et outils	2,000				1,251	167.18
30,435.23	31,000	3170	Frais de déplacement et autres frais	35,000		4,000	12.90	4,565	15.00
400.00		3190	Indemnités pour dommages, franchises					-400	
84,317.95	200,000	3199	Autres charges d'exploitation			-200,000		-84,318	
	33,000	3612	Dédommagements aux communes, ass. de communes	33,000				33,000	
209,868.00	210,000	3632	Subventions aux communes et aux ass. de communes	210,000				132	0.06
39,569.40	30,000	3636	Subventions aux organisations privées à but non lucratif	40,000		10,000	33.33	431	1.09

BUDGET DE FONCTIONNEMENT

ADMINISTRATION GENERALE & FINANCES

Comptes 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.			Budget 2024		Ec. B 2024 - B 2023		Ec. B 2024 - C 2022	
				Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
50,953.10		3637	Subventions aux personnes physiques					50,953	
317,495.60	200,000	3910	Imputations internes pour prestations de services	300,000		100,000	50.00	-17,496	-5.51
138,278.33	150,000	4210	Emoluments administratifs		150,000			11,722	8.48
1,648.95	1,000	4240	Taxes d'utilisation et de prestations de services			-1,000		-1,649	
26,075.55	51,000	4260	Remboursements de tiers		35,000	-16,000	-31.37	8,924	34.23
389,629.00	800,000	4470	Loyers terrains bâtis, biens-fonds PA It		720,000	-80,000	-10.00	330,371	84.79

Document de travail à l'usage du Conseil général

BUDGET DE FONCTIONNEMENT

ADMINISTRATION GENERALE & FINANCES

Comptes 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.	Budget 2024		Ec. B 2024 - B 2023		Ec. B 2024 - C 2022	
		Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
		111 Tribunaux et registre foncier					
777,815.70	800,000	Charges	1,050,000	250,000	31.25	272,184	34.99
	30,000	Revenus	30,000			30,000	
777,815.70	770,000	Excédent de charges	1,020,000	250,000	32.47	242,184	31.14
777,815.70	800,000	3631 Subventions accordées au canton	1,050,000	250,000	31.25	272,184	34.99
	30,000	4632 Subventions des communes, ass. de communes	30,000			30,000	

Document de travail à l'usage du Conseil général

BUDGET DE FONCTIONNEMENT

ADMINISTRATION GENERALE & FINANCES

Comptes 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.			Budget 2024 Charges	Revenus	Ec. B 2024 - B 2023 Fr. %		Ec. B 2024 - C 2022 Fr. %	
115 Ressources humaines									
1,940,125.16	1,833,000	Charges		1,954,000		121,000	6.60	13,875	0.72
189,495.55	69,000	Revenus			70,000	1,000	1.45	-119,496	-63.06
1,750,629.61	1,764,000	Excédent de charges			1,884,000	120,000	6.80	133,370	7.62
370,484.65	372,000	3010	Traitements du personnel administratif et d'exploitation	465,000		93,000	25.00	94,515	25.51
24,575.35	24,000	3050	Cotisations AVS, AI, APG, AC	30,000		6,000	25.00	5,425	22.07
54,169.50	39,000	3052	Cotisations caisses de pension	45,000		6,000	15.38	-9,170	-16.93
8,469.95	9,000	3053	Cotisations assurances-accidents	9,000				530	6.26
10,434.70	10,500	3054	Cotisations allocations familiales	13,000		2,500	23.81	2,565	24.58
1,837.00	2,000	3055	Cotisations indemnités journalières en cas de maladie	2,000				163	8.87
2,190.00	2,000	3056	Cotisations primes de caisses-maladie	2,000				-190	-8.68
366,960.00	367,000	3060	Pensions	367,000				40	0.01
297,893.00	300,000	3061	Rentes ou parts de rente	300,000				2,107	0.71
332,558.50	370,000	3062	Allocations de renchérissement	340,000		-30,000	-8.11	7,442	2.24
307,021.95	270,000	3064	Rentes transitoires ou de raccordement	285,000		15,000	5.56	-22,022	-7.17
7,167.20	15,000	3090	Formation et perfectionnement du personnel	35,000		20,000	133.33	27,833	388.34
97,456.21	12,000	3099	Autres charges de personnel	10,000		-2,000	-16.67	-87,456	-89.74
7,162.55	9,000	3100	Matériel de bureau	8,000		-1,000	-11.11	837	11.69
19,468.60	10,000	3102	Imprimés, publications	15,000		5,000	50.00	-4,469	-22.95
550.00	500	3130	Prestations de services de tiers	1,000		500	100.00	450	81.82
17,809.00	5,000	3132	Honoraires experts et spécialistes	10,000		5,000	100.00	-7,809	-43.85
13,252.50	15,000	3150	Entretien de meubles et d'appareils de bureau	15,000				1,748	13.19
522.50	1,000	3170	Frais de déplacement et autres frais	2,000		1,000	100.00	1,478	282.78
92.00		3910	Imputations internes pour prestations de services					-92	
50.00		3920	Imputations internes pour locations					-50	
10,000.00	10,000	4240	Taxes d'utilisation et de prestations de services		10,000				
20,253.50	3,000	4260	Remboursements de tiers		4,000	1,000	33.33	-16,254	-80.25
102,542.05		4309	Autres revenus d'exploitation					-102,542	
56,700.00	56,000	4910	Imputations internes pour prestations de services		56,000			-700	-1.23

BUDGET DE FONCTIONNEMENT

ADMINISTRATION GENERALE & FINANCES

Comptes 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.			Budget 2024 Charges	Revenus	Ec. B 2024 - B 2023 Fr. %		Ec. B 2024 - C 2022 Fr. %	
116 Informatique									
2,634,550.23	2,784,000	Charges		3,027,000		243,000	8.73	392,450	14.90
73,381.20	41,000	Revenus			34,000	-7,000	-17.07	-39,381	-53.67
2,561,169.03	2,743,000	Excédent de charges			2,993,000	250,000	9.11	431,831	16.86
552,564.20	610,500	3010	Traitements du personnel administratif et d'exploitation	617,000		6,500	1.06	64,436	11.66
36,203.00	40,000	3050	Cotisations AVS, AI, APG, AC	40,000				3,797	10.49
68,971.75	84,500	3052	Cotisations caisses de pension	89,000		4,500	5.33	20,028	29.04
13,393.05	15,000	3053	Cotisations assurances-accidents	12,000		-3,000	-20.00	-1,393	-10.40
15,476.00	17,000	3054	Cotisations allocations familiales	17,000				1,524	9.85
3,809.80	3,500	3055	Cotisations indemnités journalières en cas de maladie	3,000		-500	-14.29	-810	-21.26
150.00		3056	Cotisations primes de caisses-maladie	1,000		1,000		850	566.67
15,831.90	11,000	3090	Formation et perfectionnement du personnel	5,000		-6,000	-54.55	-10,832	-68.42
1,867.18	2,500	3100	Matériel de bureau	3,000		500	20.00	1,133	60.67
75.00	500	3102	Imprimés, publications	1,000		500	100.00	925	1,233.33
59,193.54	72,000	3113	Matériel informatique	95,000		23,000	31.94	35,806	60.49
89,161.50	150,000	3118	Immobilisations incorporelles	150,000				60,839	68.23
50.00	4,000	3130	Prestations de services de tiers	4,000				3,950	7,900.00
1,305,478.53	1,356,000	3133	Prestations informatiques	1,625,000		269,000	19.84	319,521	24.48
		3134	Primes d'assurance de choses	38,000		38,000		38,000	
3,473.90	3,000	3153	Entretien de matériel informatique	3,000				-474	-13.64
1,270.85	1,500	3170	Frais de déplacement et autres frais	2,000		500	33.33	729	57.37
467,580.03	413,000	3320	Amortissements immobilisations incorporelles	322,000		-91,000	-22.03	-145,580	-31.13
48,381.20	16,000	4260	Remboursements de tiers		9,000	-7,000	-43.75	-39,381	-81.40
25,000.00	25,000	4910	Imputations internes pour prestations de services		25,000				

BUDGET DE FONCTIONNEMENT

ADMINISTRATION GENERALE & FINANCES

Comptes 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.			Budget 2024		Ec. B 2024 - B 2023		Ec. B 2024 - C 2022	
				Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
		150	Comptabilité générale						
12,240,049.07	5,837,500		Charges	6,292,000		454,500	7.79	-5,948,049	-48.59
15,489,438.17	10,314,000		Revenus		9,232,000	-1,082,000	-10.49	-6,257,438	-40.40
3,249,389.10	4,476,500		Excédent de revenus	2,940,000		-1,536,500	-34.32	-309,389	-9.52
639,571.90	678,000	3010	Traitements du personnel administratif et d'exploitation	712,000		34,000	5.01	72,428	11.32
42,008.25	44,000	3050	Cotisations AVS, AI, APG, AC	46,000		2,000	4.55	3,992	9.50
39,805.00	43,000	3052	Cotisations caisses de pension	45,000		2,000	4.65	5,195	13.05
14,746.90	17,000	3053	Cotisations assurances-accidents	13,000		-4,000	-23.53	-1,747	-11.85
17,999.95	19,000	3054	Cotisations allocations familiales	20,000		1,000	5.26	2,000	11.11
3,576.05	3,500	3055	Cotisations indemnités journalières en cas de maladie	4,000		500	14.29	424	11.86
4,335.00	2,000	3056	Cotisations primes de caisses-maladie	4,000		2,000	100.00	-335	-7.73
3,140.00	5,000	3090	Formation et perfectionnement du personnel	5,000				1,860	59.24
9,103.05	13,000	3100	Matériel de bureau	12,000		-1,000	-7.69	2,897	31.82
345.00	500	3102	Imprimés, publications	1,000		500	100.00	655	189.86
	2,000	3110	Meubles et appareils de bureau	2,000				2,000	
370,438.45	478,000	3130	Prestations de services de tiers	430,000		-48,000	-10.04	59,562	16.08
24,463.55	25,000	3132	Honoraires experts et spécialistes	25,000				536	2.19
214,819.40	250,000	3137	Impôts et taxes	200,000		-50,000	-20.00	-14,819	-6.90
	2,000	3150	Entretien de meubles et d'appareils de bureau			-2,000			
2,704.10	3,000	3170	Frais de déplacement et autres frais	3,000				296	10.94
87,172.25	200,000	3401	Intérêts passifs engagements financiers à ct	600,000		400,000	200.00	512,828	588.29
2,761,537.30	2,600,000	3406	Intérêts passifs engagements financiers à lt	2,600,000				-161,537	-5.85
904,814.31	800,000	3499	Intérêts rémunératoires et remboursement	900,000		100,000	12.50	-4,814	-0.53
599,468.61	652,500	3637	Subventions aux personnes physiques	670,000		17,500	2.68	70,531	11.77
6,500,000.00		3894	Attributions à la réserve de politique budgétaire					-6,500,000	
127,632.65	130,000	4120	Concessions		130,000			2,367	1.85
214,002.35	230,000	4240	Taxes d'utilisation et de prestations de services		220,000	-10,000	-4.35	5,998	2.80
22,070.95	2,000	4260	Remboursements de tiers		10,000	8,000	400.00	-12,071	-54.69
2,688.70	10,000	4290	Récupération créances diverses		10,000			7,311	271.93
		4400	Intérêts des liquidités		10,000	10,000		10,000	

BUDGET DE FONCTIONNEMENT

ADMINISTRATION GENERALE & FINANCES

Comptes 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.			Budget 2024		Ec. B 2024 - B 2023		Ec. B 2024 - C 2022	
				Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
1,680,678.46	1,792,000	4401	Intérêts des créances et comptes courants		1,462,000	-330,000	-18.42	-218,678	-13.01
167,197.29	100,000	4402	Intérêts des placements financiers		150,000	50,000	50.00	-17,197	-10.29
472,000.00	490,000	4409	Autres intérêts du patrimoine financier		605,000	115,000	23.47	133,000	28.18
4,115,546.63	2,000,000	4411	Gains provenant des ventes d'immobilisations PF		2,000,000			-2,115,547	-51.40
3,083,244.04	350,000	4419	Récupération créances fiscales + autres gains PF		330,000	-20,000	-5.71	-2,753,244	-89.30
5,398,454.60	5,040,000	4451	Revenus de participations PA		4,135,000	-905,000	-17.96	-1,263,455	-23.40
32,922.50	20,000	4699	Redistributions taxes CO2		20,000			-12,923	-39.25
155,000.00	135,000	4910	Imputations internes pour prestations de services		135,000			-20,000	-12.90
18,000.00	15,000	4940	Imputations internes pour intérêts et charges financières		15,000			-3,000	-16.67

BUDGET DE FONCTIONNEMENT

ADMINISTRATION GENERALE & FINANCES

Comptes 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.			Budget 2024 Charges	Budget 2024 Revenus	Ec. B 2024 - B 2023 Fr. %		Ec. B 2024 - C 2022 Fr. %	
		152	Contributions						
4,014,395.09	3,902,000		Charges	4,010,000		108,000	2.77	-4,395	-0.11
122,444,951.97	119,627,000		Revenus		125,541,000	5,914,000	4.94	3,096,048	2.53
118,430,556.88	115,725,000		Excédent de revenus	121,531,000		5,806,000	5.02	3,100,443	2.62
587,805.55	610,000	3010	Traitements du personnel administratif et d'exploitation	606,000		-4,000	-0.66	18,194	3.10
38,527.20	40,000	3050	Cotisations AVS, AI, APG, AC	39,000		-1,000	-2.50	473	1.23
46,903.80	49,000	3052	Cotisations caisses de pension	49,000				2,096	4.47
13,940.55	15,000	3053	Cotisations assurances-accidents	11,000		-4,000	-26.67	-2,941	-21.09
16,510.75	17,000	3054	Cotisations allocations familiales	17,000				489	2.96
3,275.55	3,000	3055	Cotisations indemnités journalières en cas de maladie	3,000				-276	-8.41
1,620.00	2,000	3056	Cotisations primes de caisses-maladie	2,000				380	23.46
840.00	3,000	3090	Formation et perfectionnement du personnel	3,000				2,160	257.14
21,739.05	25,000	3100	Matériel de bureau	22,000		-3,000	-12.00	261	1.20
548.00	1,000	3102	Imprimés, publications	1,000				452	82.48
620.00	1,000	3130	Prestations de services de tiers	1,000				380	61.29
	3,000	3132	Honoraires experts et spécialistes	3,000				3,000	
2,478.65	3,000	3170	Frais de déplacement et autres frais	3,000				521	21.03
2,182,871.09	2,080,000	3181	Pertes sur créances effectives	2,180,000		100,000	4.81	-2,871	-0.13
1,067,663.90	1,050,000	3602	Quotes-parts de revenus destinées aux communes	1,070,000		20,000	1.90	2,336	0.22
29,051.00		3621	Péréquation des ressources					-29,051	
62,498,717.30	62,500,000	4000	Impôts sur le revenu		63,300,000	800,000	1.28	801,283	1.28
13,799,089.85	13,800,000	4001	Impôts sur la fortune		14,500,000	700,000	5.07	700,910	5.08
5,198,000.97	5,400,000	4002	Impôt prélevé à la source PP		5,500,000	100,000	1.85	301,999	5.81
506,191.60	500,000	4008	Impôts des personnes		520,000	20,000	4.00	13,808	2.73
16,601,424.45	16,000,000	4010	Impôts sur le bénéfice		18,000,000	2,000,000	12.50	1,398,576	8.42
6,496,263.60	6,500,000	4011	Impôts sur le capital		8,000,000	1,500,000	23.08	1,503,736	23.15
5,844,597.30	6,100,000	4021	Impôts fonciers		6,120,000	20,000	0.33	275,403	4.71
3,946,548.65	3,800,000	4022	Impôts sur les gains en capital		3,800,000			-146,549	-3.71
3,020,911.10	2,500,000	4023	Impôt additionnel sur mutations d'immeubles		2,800,000	300,000	12.00	-220,911	-7.31
3,582,536.40	1,500,000	4024	Impôts sur les successions et les donations		2,000,000	500,000	33.33	-1,582,536	-44.17

BUDGET DE FONCTIONNEMENT

ADMINISTRATION GENERALE & FINANCES

Comptes 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.			Budget 2024		Ec. B 2024 - B 2023		Ec. B 2024 - C 2022	
				Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
1,451.25	2,000	4260	Remboursements de tiers		2,000			549	37.81
39,977.00	50,000	4270	Amendes		50,000			10,023	25.07
789,073.50	770,000	4602	Quotes-parts aux revenus des communes		780,000	10,000	1.30	-9,074	-1.15
68,000.00	70,000	4611	Dédommagements du canton		50,000	-20,000	-28.57	-18,000	-26.47
	82,000	4621	Péréquation financière et compensation des charges		66,000	-16,000	-19.51	66,000	
52,169.00	53,000	4910	Imputations internes pour prestations de services		53,000			831	1.59

Document de travail à l'usage du Conseil général

BUDGET DE FONCTIONNEMENT

ADMINISTRATION GENERALE & FINANCES

Comptes 2022	Budget 2023			Budget 2024	Ec. B 2024 - B 2023		Ec. B 2024 - C 2022		
Fr.	Fr.			Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
154 Culte									
3,005,354.30	2,900,000	Charges		2,920,000		20,000	0.69	-85,354	-2.84
3,005,354.30	2,900,000	Revenus			2,920,000	20,000	0.69	-85,354	-2.84
76,783.16	50,000	3181	Pertes sur créances effectives	70,000		20,000	40.00	-6,783	-8.83
57,121.41		3500	Attributions financements spéciaux, capitaux de tiers					-57,121	
2,871,449.73	2,850,000	3632	Subventions aux communes et aux ass. de communes	2,850,000				-21,450	-0.75
3,005,354.30	2,900,000	4026	Impôts du culte		2,920,000	20,000	0.69	-85,354	-2.84

Document de travail à l'usage du Conseil général

BUDGET DE FONCTIONNEMENT

ADMINISTRATION GENERALE & FINANCES

Comptes 2022	Budget 2023			Budget 2024		Ec. B 2024 - B 2023		Ec. B 2024 - C 2022	
Fr.	Fr.			Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
		156	Agence communale AVS						
52,169.00	53,000		Charges	53,000				831	1.59
52,169.00	53,000		Revenus		53,000			831	1.59
52,169.00	53,000	3910	Imputations internes pour prestations de services	53,000				831	1.59
52,169.00	53,000	4631	Subventions acquises du canton		53,000			831	1.59

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. 220'000.-) et indemnités aux scrutateurs (Fr. 45'000.-) pour les votations fédérales, cantonales et communales.

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

101.3170 Frais de déplacement, sortie du conseil général et frais divers.

110 Administration

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

110.3010 Personnel : 1 secrétaire municipal, 1 chargée de communication, 1 juriste à 60%, 1 assistante de direction, 1 secrétaire du chef de service, 1 archiviste à 80%, 1 spécialiste en information documentaire à 80%, 1 secrétaire administratif et responsable des affaires foncières, 1 collaborateur pour la sécurité au travail également délégué communal à la protection des données à 90%, 1 huissier, 1 secrétaire à 50% et des greffiers pour le juge de commune, des auxiliaires et des aides occasionnelles.

110.3100 Achats de papier pour les centres scolaires enregistrés dès à présent sous 301.3100.

110.3102 Frais de publication dans le bulletin officiel, Sion 21 et divers abonnements à des publications.

110.3116 Achat et installation de défibrillateurs. Objectif : 90% de la population à moins de 300 ou 500 mètres d'un appareil.

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

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

110.3612 Contribution communale à la préservation du fonds d'archives de la Bourgeoisie de Sion (2^{ème} tranche).

110.3632 Contribution communale à l'Association 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.
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. Adaptation à la hausse sur la base de la facture finale 2022 et de la planification des coûts reçue par l'Etat du Valais.
111.4632	Participation des communes voisines aux frais de fonctionnement de la justice.
115	Ressources humaines
115.3010	Personnel : 1 chef de service, 2 gestionnaires RH à 80% et 70%, 1 collaboratrice salaires à 50%, <i>1 gestionnaire RH (+1 EPT)</i> , 1 apprentie. <i>En italique : modification par rapport au budget 2023.</i>
115.3061	Mesures compensatoires versées par la Ville à la Caisse de Pension de la Ville de Sion pour compenser partiellement la baisse des rentes due à l'entrée en vigueur, au 1 ^{er} janvier 2015, du nouveau système de prévoyance (primauté des cotisations).
115.3090	Diverses formations organisées pour l'ensemble du personnel communal (formation des cadres, formation santé et sécurité sur la place de travail, etc.).
115.4240	Mandat de prestations pour la société enevi.
115.4910	Prestations effectuées par le service des Ressources humaines pour les comptes à financement spécial.
116	Informatique
116.3010	Personnel : 1 responsable des systèmes d'information, 2 collaborateurs informatique à 90% et à 80%, 1 dessinateur spécialisé en informatique, 1 responsable de la gestion documentaire.
116.3113	Achats de matériel informatique pour l'ensemble des services de la Ville, à l'exception du matériel des services dont les activités sont subventionnées.
116.3118	Achats de logiciels et de licences.

116.3133	Détail de la rubrique :	
	- Exploitation IT	Fr. 745'000
	- Applications communales	Fr. 620'000
	- Support et maintenance informatique CIGES SA et autres fournisseurs	Fr. 260'000
	Total	Fr. 1'625'000

L'augmentation est due à une revue complète des tarifs des prestations et services de CIGES.

116.3134 Prime pour une assurance couvrant les conséquences d'une cyberattaque.

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 (4.8 EPT) et 1 stagiaire.

150.3130 Frais de poursuites, de compte chèque postal et d'emprunts.

150.3137 Impôts cantonaux et impôts sur les gains immobiliers dus à la vente de parcelles communales. L'Etat du Valais nous reverse ensuite les deux tiers de l'impôt sur les gains immobiliers (voir rubrique 152.4022).

150.3401 Intérêts payés par la Ville pour des emprunts à court terme. Forte augmentation des taux d'intérêts ces deux dernières années.

150.3406 Augmentation du coût du refinancement à long terme. Néanmoins, le taux d'intérêt moyen de notre dette demeure historiquement bas. Cette rubrique comprend également les intérêts du prêt de la CPVS à la Ville : Fr. 600'000.- au lieu de Fr. 900'000.- au budget 2023. Pour les raisons invoquées dans le message de la recapitalisation de la caisse de pensions, la Ville de Sion assume le rôle d'intermédiaire entre la CPVS et les autres employeurs affiliés. La part des intérêts due par ces derniers est budgétisée sous la rubrique 150.4401.

150.3499 Intérêts rémunérateurs et de remboursement dus aux contribuables qui ont payé leurs acomptes avant échéances ou pour qui les acomptes facturés étaient trop importants par rapport à l'impôt réellement dû.

150.3637 Voir liste « Détail des subventions ». Action rentrée scolaire (chèques scolaires).

150.4400 Placements à court terme d'éventuelles liquidités excédentaires.

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 2024, le remboursement des intérêts des employeurs affiliés à la CPVS représente Fr. 260'000.- (voir rubrique 150.3406).

150.4402 Intérêts encaissés sur les prêts accordés aux sociétés dont la Ville de Sion est actionnaire.

150.4409	Intérêts facturés aux comptes à financement spécial : ambulances, aéroport, parking, eaux usées et eau potable.
150.4411	Revenus provenant principalement de bénéfices sur les ventes de terrains du patrimoine financier. Ces dernières années, la Ville a sensiblement augmenté son patrimoine financier. Ces acquisitions ont permis à la Ville de conserver une bonne maîtrise de son développement urbain. En fonction de leur importance d'un point de vue stratégique, et des opportunités qui se présentent, la Ville de Sion réalise certaines parcelles.
150.4451	Dividendes reçus de nos différentes participations dans des sociétés de production d'électricité (Lizerne et Morge SA, Electricité de la Lienne SA, Leteygeon SA, Mattmark AG, etc.) et des sociétés de distribution d'énergies (OIKEN SA et Sogaval SA). Le dividende 2023 d'OIKEN, qui sera versé courant 2024, est en diminution par rapport aux dividendes de ces dernières années (-1,1 million par rapport au dernier budget).
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% et 1 stagiaire.
152.3181	Pertes sur créances fiscales enregistrées après délivrance d'un acte de défaut de biens par l'office des poursuites et des faillites concerné.
152.3602	Part de l'impôt sur la fortune des immeubles bâtis reversée aux communes sur lesquelles des contribuables sédunois possèdent des immeubles (taux = 2,5‰).
152.4000	Augmentation prévue de Fr. 800'000.- par rapport au dernier budget. Cette estimation se base sur la taxation 2021 (réalisée à 98%) et les premières taxations 2022 (35%) de l'impôt sur le revenu des personnes physiques. A relever que ce chiffre tient compte de l'augmentation de la déduction des caisses-maladies décidée par le Grand Conseil en septembre 2023. Selon les projections du service cantonal des contributions, ce nouvel allègement fiscal devrait coûter environ 1,2 million par an à la Ville de Sion.
152.4010	Après les fortes baisses constatées entre 2019 et 2022 dues à l'entrée en vigueur progressive de la réforme de l'imposition des entreprises et à la crise sanitaire, nos projections sont à la hausse pour les taxations 2023 et 2024.
152.4011	Forte augmentation de l'impôt sur le capital. Le montant prévu au budget 2024 tient compte des bonnes surprises constatées sur les dernières taxations.
152.4022/23/24	De par leur nature, les revenus de ces impôts sont extrêmement aléatoires. Le budget se base sur des moyennes multi-annuelles.
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.
152.4621	Selon les projections du canton, la Ville de Sion devrait encaisser Fr. 66'000.- du fonds de péréquation financière intercommunale.
152.4910	Prestations effectuées par le collaborateur en charge de l'agence communal AVS.

154**Culte**

154.3500 Exercice équilibré pour le budget 2024 (fonds au 31.12.2022 : Fr. 563'519.80).

154.3632 Redistributions de l'impôt du culte aux paroisses catholiques de Sion et à la paroisse protestante de Sion.

154.4026 Sur la base du règlement communal sur la perception d'un impôt pour le culte, la Ville de Sion prélève 3% des impôts sur le revenu, la fortune, le bénéfice et le capital.

156**Agence communale AVS**

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

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

Economie, Innovation et Tourisme

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

BUDGET DE FONCTIONNEMENT

ECONOMIE, INNOVATION & TOURISME

Comptes 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.			Budget 2024 Charges	Budget 2024 Revenus	Ec. B 2024 - B 2023 Fr. %		Ec. B 2024 - C 2022 Fr. %	
2 ECONOMIE, INNOVATION & TOURISME									
13,722,601.91	20,291,000	Charges		21,205,000		914,000	4.50	7,482,398	54.53
19,280,292.74	32,055,000	Revenus			32,705,000	650,000	2.03	13,424,707	69.63
5,557,690.83	11,764,000	Excédent de revenus		11,500,000		-264,000	-2.24	5,942,309	106.92
260 Economie, Innovation & Tourisme									
4,300,132.81	3,819,000	Charges		4,285,000		466,000	12.20	-15,133	-0.35
156,207.27	145,000	Revenus			100,000	-45,000	-31.03	-56,207	-35.98
4,143,925.54	3,674,000	Excédent de charges			4,185,000	511,000	13.91	41,074	0.99
250,500.65	261,000	3010	Traitements du personnel administratif et d'exploitation	276,000		15,000	5.75	25,499	10.18
16,248.90	17,000	3050	Cotisations AVS, AI, APG, AC	18,000		1,000	5.88	1,751	10.78
26,006.40	27,000	3052	Cotisations caisses de pension	24,000		-3,000	-11.11	-2,006	-7.72
5,357.95	6,000	3053	Cotisations assurances-accidents	4,000		-2,000	-33.33	-1,358	-25.34
7,028.20	7,000	3054	Cotisations allocations familiales	8,000		1,000	14.29	972	13.83
1,443.35	1,500	3055	Cotisations indemnités journalières en cas de maladie	2,000		500	33.33	557	38.57
	2,000	3090	Formation et perfectionnement du personnel	2,000				2,000	
364.65	500	3102	Imprimés, publications	1,000		500	100.00	635	174.24
131,482.18	135,000	3130	Prestations de services de tiers	135,000				3,518	2.68
17,328.93	20,000	3132	Honoraires experts et spécialistes	20,000				2,671	15.41
597.30	1,000	3134	Primes d'assurance de choses	1,000				403	67.42
2,433.80	2,000	3170	Frais de déplacement et autres frais	2,000				-434	-17.82
105.00		3181	Pertes sur créances effectives					-105	
1,107,000.00	834,000	3631	Subventions accordées au canton	704,000		-130,000	-15.59	-403,000	-36.40
666,820.00	705,000	3634	Subventions aux entreprises publiques	705,000				38,180	5.73
980,367.50	740,000	3636	Subventions aux organisations privées à but non lucratif	1,130,000		390,000	52.70	149,633	15.26
1.00		3650	Amortissements participations PA					-1	
715,200.00	775,000	3660	Amortissements subventions d'investissement	893,000		118,000	15.23	177,800	24.86
371,847.00	285,000	3910	Imputations internes pour prestations de services	360,000		75,000	26.32	-11,847	-3.19
101,207.27	85,000	4039	Autres impôts sur la propriété et sur les charges		100,000	15,000	17.65	-1,207	-1.19
	5,000	4260	Remboursements de tiers			-5,000			

BUDGET DE FONCTIONNEMENT

ECONOMIE, INNOVATION & TOURISME

Comptes 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.			Budget 2024		Ec. B 2024 - B 2023		Ec. B 2024 - C 2022	
				Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
40,000.00	40,000	4630	Subventions de la Confédération			-40,000		-40,000	
15,000.00	15,000	4631	Subventions acquises du canton			-15,000		-15,000	

Document de travail à l'usage du Conseil général

BUDGET DE FONCTIONNEMENT

ECONOMIE, INNOVATION & TOURISME

Comptes 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.			Budget 2024 Charges	Budget 2024 Revenus	Ec. B 2024 - B 2023 Fr. %		Ec. B 2024 - C 2022 Fr. %	
		264	Gestion du portefeuille énergétique						
9,422,469.10	16,472,000		Charges	16,920,000		448,000	2.72	7,497,531	79.57
16,821,961.55	29,400,000		Revenus		29,765,000	365,000	1.24	12,943,038	76.94
7,399,492.45	12,928,000		Excédent de revenus	12,845,000		-83,000	-0.64	5,445,508	73.59
8,337,229.65	14,400,000	3120	Achats d'eau et d'énergies	14,100,000		-300,000	-2.08	5,762,770	69.12
289,494.60	302,000	3130	Prestations de services de tiers	415,000		113,000	37.42	125,505	43.35
601,567.85	1,070,000	3137	Impôts et taxes	1,060,000		-10,000	-0.93	458,432	76.21
		3199	Autres charges d'exploitation	270,000		270,000		270,000	
		3510	Attributions financements spéciaux, capitaux propres	375,000		375,000		375,000	
	100,000	3635	Subventions aux entreprises privées	100,000				100,000	
194,177.00	600,000	3637	Subventions aux personnes physiques	600,000				405,823	209.00
16,569,324.54	29,300,000	4250	Ventes		29,390,000	90,000	0.31	12,820,675	77.38
250,637.01		4510	Prélèvements financements spéciaux, capitaux propres		317,000	317,000		66,363	26.48
2,000.00		4630	Subventions de la Confédération		4,000	4,000		2,000	100.00
		4631	Subventions acquises du canton		54,000	54,000		54,000	
	100,000	4634	Subventions des entreprises publiques			-100,000			

BUDGET DE FONCTIONNEMENT

ECONOMIE, INNOVATION & TOURISME

Comptes 2022	Budget 2023			Budget 2024		Ec. B 2024 - B 2023		Ec. B 2024 - C 2022	
Fr.	Fr.			Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
		265	Prestations énergétiques						
2,302,123.92	2,510,000		Revenus		2,840,000	330,000	13.15	537,876	23.36
2,302,123.92	2,510,000		Excédent de revenus	2,840,000		330,000	13.15	537,876	23.36
2,302,123.92	2,510,000	4470	Loyers terrains bâtis, biens-fonds PA It		2,840,000	330,000	13.15	537,876	23.36

Renseignements complémentaires

2 Economie, Innovation et Tourisme

260 Economie, Innovation et Tourisme

260.3010 Personnel : 1 chef de service et 1 collaboratrice économique.

260.3130 Actions promotionnelles afin de favoriser l'attractivité économique de la Ville, organisation des rencontres économiques, exploitation du train touristique. Le présent budget permettra de mettre en place des mesures de promotion de l'attractivité de Sion, en collaboration avec les commerçants de Sion (promotion du « plus grand centre commercial à ciel ouvert »), et en lien avec le programme Valais4you du Canton.

260.3631 Participation communale de 10% aux dépenses salariales de l'EPFL Valais Wallis et aux frais de fonctionnement. Montant calculé sur la part budgétisée par le Canton. Suite à la révision de la loi cantonale sur l'enseignement tertiaire, cette contribution baissera progressivement ces quatre prochaines années. A terme, la Ville de Sion ne contribuera plus aux frais de fonctionnement des hautes écoles.

260.3634 Voir liste « Détails des subventions ». Depuis 2023, une subvention de Fr. 50'000.- est prévue pour le fonctionnement de la nouvelle société Energypolis SA, co-crée par le Canton, l'EPFL et la Ville et qui sera en charge de l'exploitation du Parc de l'Innovation.

260.3636 Voir liste « Détails des subventions ». Les principales modifications par rapport au budget 2023 sont :

- Subvention pour le fonctionnement de la nouvelle salle de concerts et congrès (1/3) : Fr. 200'000.- ;
- Subvention pour les Fêtes du Rhône : Fr. 100'000.- (dans la rubrique des aides relatives à la promotion touristique) ;
- Subvention pour L'Archipel : Fr. 90'000.-, dont un versement de Fr. 20'000.- et Fr. 70'000.- de mise à disposition des locaux (dans la rubrique des aides au développement économique) ;
- Subvention pour le Festival de la transition : Fr. 50'000.- (dans la rubrique des aides au développement économique).

A noter également que le projet d'interprétation du paysage urbain s'est terminé en 2023.

260.3910 Prestations effectuées par la voirie municipale pour diverses manifestations + prestations offertes par les Parcs et jardins (cf. rubrique 852.4910) et le Service des Sports (cf. rubrique 900.4910) en lien avec la facturation de la taxe de séjour forfaitaire.

260.4039 Taxe de séjour forfaitaire pour les résidences secondaires.

260.4630/31 Comme le projet d'interprétation du paysage urbain s'est terminé en 2023, les contributions du Canton et de la Confédération se terminent également.

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 le mandat de délégué à l'énergie, 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.
264.3199	Transfert, au fonctionnement, des subventions d'investissement pour des mesures en lien avec la transition énergétique. En 2024, ces mesures concernent la pose d'installations photovoltaïques dans les centres scolaires de St-Guérin, Uvrier, Platta et Bramois (cf. rubrique d'investissement 308.6320).
264.3510	Attribution au fonds de transition énergétique. Ce fonds est alimenté par le versement, par la société OIKEN, d'un dividende de 1%, soit Fr. 375'000.- (cf. rubrique 150.4451). Ce fonds a pour mission de participer au financement de mesures en lien avec la transition énergétique.
264.3635	Voir liste « Détails des subventions ». Subventions allouées pour le programme d'accompagnements aux audits PEIK pour les entreprises.
264.3637	Voir liste « Détails des subventions ». Subventions allouées pour le programme communal d'utilisation rationnelle de l'énergie.
264.4250	Energie vendue par OIKEN sur les marchés spot et à terme. En fonction des éléments actuellement en notre possession et des projections pour l'année prochaine, le résultat 2024 devrait être proche du résultat prévu au budget 2023.
264.4510	Prélèvement sur le fonds de transition énergétique des ressources allouées au financement de mesures en lien avec la transition énergétique (cf. rubrique 264.3199). Une partie des prestations effectuées par notre déléguée à l'énergie (Fr. 47'000.-) est également financée par ce fonds (cf. rubrique 264.3130).
264.4631	Subvention cantonale pour les prestations de conseil en énergie (programme cantonal).
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

BUDGET DE FONCTIONNEMENT

EDUCATION & CULTURE

Comptes 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.		Budget 2024 Charges	Revenus	Ec. B 2024 - B 2023 Fr.	%	Ec. B 2024 - C 2022 Fr.	%
3 EDUCATION & CULTURE								
47,465,912.60	47,664,000	Charges	48,720,000		1,056,000	2.22	1,254,087	2.64
9,081,679.26	9,484,000	Revenus		9,605,000	121,000	1.28	523,321	5.76
38,384,233.34	38,180,000	Excédent de charges		39,115,000	935,000	2.45	730,767	1.90
300 Administration								
1,190,968.78	1,296,000	Charges	1,301,000		5,000	0.39	110,031	9.24
328,102.00	364,000	Revenus		336,000	-28,000	-7.69	7,898	2.41
862,866.78	932,000	Excédent de charges		965,000	33,000	3.54	102,133	11.84
1,890.00	4,000	3000 Traitements des autorités et juges	2,000		-2,000	-50.00	110	5.82
604,849.35	630,000	3010 Traitements du personnel administratif et d'exploitation	631,000		1,000	0.16	26,151	4.32
39,376.00	41,000	3050 Cotisations AVS, AI, APG, AC	41,000				1,624	4.12
102,269.40	108,500	3052 Cotisations caisses de pension	112,000		3,500	3.23	9,731	9.51
13,752.80	14,500	3053 Cotisations assurances-accidents	11,000		-3,500	-24.14	-2,753	-20.02
16,940.00	17,500	3054 Cotisations allocations familiales	18,000		500	2.86	1,060	6.26
3,431.25	3,500	3055 Cotisations indemnités journalières en cas de maladie	3,000		-500	-14.29	-431	-12.57
160.00	2,000	3090 Formation et perfectionnement du personnel	2,000				1,840	1,150.00
10,103.65	16,000	3100 Matériel de bureau	16,000				5,896	58.36
6,310.20	8,000	3102 Imprimés, publications	8,000				1,690	26.78
220.79	1,000	3110 Meubles et appareils de bureau	1,000				779	352.92
50,151.36	53,500	3130 Prestations de services de tiers	54,000		500	0.93	3,849	7.67
4,797.70	8,000	3170 Frais de déplacement et autres frais	6,000		-2,000	-25.00	1,202	25.06
100.00	500	3181 Pertes sur créances effectives	1,000		500	100.00	900	900.00
131,558.98	131,000	3612 Dédommagements aux communes, ass. de communes	133,000		2,000	1.53	1,441	1.10
		3631 Subventions accordées au canton	35,000		35,000		35,000	
131,167.30	160,000	3634 Subventions aux entreprises publiques	130,000		-30,000	-18.75	-1,167	-0.89
47,000.00	47,000	3636 Subventions aux organisations privées à but non lucratif	67,000		20,000	42.55	20,000	42.55
26,890.00	50,000	3910 Imputations internes pour prestations de services	30,000		-20,000	-40.00	3,110	11.57
3,812.80	24,000	4260 Remboursements de tiers		9,000	-15,000	-62.50	5,187	136.05
197,969.20	215,000	4631 Subventions acquises du canton		200,000	-15,000	-6.98	2,031	1.03

BUDGET DE FONCTIONNEMENT

EDUCATION & CULTURE

Comptes 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.			Budget 2024		Ec. B 2024 - B 2023		Ec. B 2024 - C 2022	
				Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
76,320.00	75,000	4632	Subventions des communes, ass. de communes		77,000	2,000	2.67	680	0.89
50,000.00	50,000	4910	Imputations internes pour prestations de services		50,000				

Document de travail à l'usage du Conseil général

BUDGET DE FONCTIONNEMENT

EDUCATION & CULTURE

Comptes 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.			Budget 2024 Charges	Budget 2024 Revenus	Ec. B 2024 - B 2023 Fr. %		Ec. B 2024 - C 2022 Fr. %	
		301	Ecoles 1H à 8H						
13,308,795.27	13,754,000		Charges	14,122,000		368,000	2.68	813,205	6.11
490,597.55	598,000		Revenus		563,000	-35,000	-5.85	72,402	14.76
12,818,197.72	13,156,000		Excédent de charges		13,559,000	403,000	3.06	740,802	5.78
1,467,393.20	1,579,500	3020	Traitements des enseignants	1,584,000		4,500	0.28	116,607	7.95
92,959.45	103,500	3050	Cotisations AVS, AI, APG, AC	104,000		500	0.48	11,041	11.88
159,961.85	177,500	3052	Cotisations caisses de pension	179,000		1,500	0.85	19,038	11.90
35,405.80	38,000	3053	Cotisations assurances-accidents	31,000		-7,000	-18.42	-4,406	-12.44
39,737.95	43,000	3054	Cotisations allocations familiales	44,000		1,000	2.33	4,262	10.73
8,083.15	8,500	3055	Cotisations indemnités journalières en cas de maladie	8,000		-500	-5.88	-83	-1.03
1,000.00	2,000	3090	Formation et perfectionnement du personnel	2,000				1,000	100.00
		3100	Matériel de bureau	30,000		30,000		30,000	
491,684.77	494,000	3104	Matériel didactique	495,000		1,000	0.20	3,315	0.67
300.20	3,000	3105	Denrées alimentaires	3,000				2,700	899.33
128,797.15	140,000	3110	Meubles et appareils de bureau	50,000		-90,000	-64.29	-78,797	-61.18
110,208.20	110,000	3113	Matériel informatique	214,000		104,000	94.55	103,792	94.18
672,361.76	910,000	3130	Prestations de services de tiers	797,000		-113,000	-12.42	124,638	18.54
960.00	1,000	3134	Primes d'assurance de choses	1,000				40	4.17
22,394.95	24,000	3170	Frais de déplacement et autres frais	22,000		-2,000	-8.33	-395	-1.76
9,168,094.14	9,220,000	3631	Subventions accordées au canton	9,645,000		425,000	4.61	476,906	5.20
97,700.00	90,000	3632	Subventions aux communes et aux ass. de communes	98,000		8,000	8.89	300	0.31
756,123.70	755,000	3637	Subventions aux personnes physiques	760,000		5,000	0.66	3,876	0.51
55,629.00	55,000	3920	Imputations internes pour locations	55,000				-629	-1.13
98,065.20	168,000	4230	Ecolages		103,000	-65,000	-38.69	4,935	5.03
17,215.00	30,000	4240	Taxes d'utilisation et de prestations de services		30,000			12,785	74.27
24,619.85	63,000	4260	Remboursements de tiers		40,000	-23,000	-36.51	15,380	62.47
350,697.50	337,000	4631	Subventions acquises du canton		390,000	53,000	15.73	39,303	11.21

BUDGET DE FONCTIONNEMENT

EDUCATION & CULTURE

Comptes 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.		Budget 2024 Charges	Revenus	Ec. B 2024 - B 2023 Fr.	%	Ec. B 2024 - C 2022 Fr.	%
		302 Cycles d'orientation régionaux						
8,284,065.93	8,255,000	Charges	8,505,000		250,000	3.03	220,934	2.67
86,400.00	85,000	Revenus		85,000			-1,400	-1.62
8,197,665.93	8,170,000	Excédent de charges		8,420,000	250,000	3.06	222,334	2.71
655,410.43	700,000	3130 Prestations de services de tiers	700,000				44,590	6.80
3,301,182.70	3,300,000	3631 Subventions accordées au canton	3,450,000		150,000	4.55	148,817	4.51
4,308,866.80	4,230,000	3632 Subventions aux communes et aux ass. de communes	4,335,000		105,000	2.48	26,133	0.61
18,606.00	25,000	3637 Subventions aux personnes physiques	20,000		-5,000	-20.00	1,394	7.49
86,400.00	85,000	4631 Subventions acquises du canton		85,000			-1,400	-1.62

BUDGET DE FONCTIONNEMENT

EDUCATION & CULTURE

Comptes 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.			Budget 2024		Ec. B 2024 - B 2023		Ec. B 2024 - C 2022	
				Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
		303	CPS Bruyère						
2,973,695.03	3,106,000		Charges	3,329,000		223,000	7.18	355,305	11.95
3,261,909.06	3,106,000		Revenus		3,329,000	223,000	7.18	67,091	2.06
288,214.03			Excédent de revenus						
1,605,581.85	1,710,000	3010	Traitements du personnel administratif et d'exploitation	1,929,000		219,000	12.81	323,418	20.14
11,232.45		3030	Travailleurs temporaires					-11,232	
104,949.40	108,000	3050	Cotisations AVS, AI, APG, AC	117,000		9,000	8.33	12,051	11.48
86,419.95	89,000	3052	Cotisations caisses de pension	107,000		18,000	20.22	20,580	23.81
39,338.60	24,500	3053	Cotisations assurances-accidents	22,000		-2,500	-10.20	-17,339	-44.08
44,865.15	48,000	3054	Cotisations allocations familiales	53,000		5,000	10.42	8,135	18.13
24,860.60	12,500	3055	Cotisations indemnités journalières en cas de maladie	7,000		-5,500	-44.00	-17,861	-71.84
3,085.55	3,000	3056	Cotisations primes de caisses-maladie	3,000				-86	-2.77
3,710.00	3,000	3090	Formation et perfectionnement du personnel	3,000				-710	-19.14
5,389.56	8,000	3100	Matériel de bureau	8,000				2,610	48.44
23,808.87	20,000	3104	Matériel didactique	20,000				-3,809	-16.00
3,159.60	5,000	3110	Meubles et appareils de bureau	5,000				1,840	58.25
793.20	2,000	3111	Machines, appareils et véhicules	2,000				1,207	152.14
586,726.50	657,000	3130	Prestations de services de tiers	627,000		-30,000	-4.57	40,274	6.86
9,480.00	20,000	3132	Honoraires experts et spécialistes	20,000				10,520	110.97
62,937.50	40,000	3170	Frais de déplacement et autres frais	50,000		10,000	25.00	-12,938	-20.56
404.10	1,000	3171	Excursions, voyages scolaires et camps	1,000				596	147.46
6,952.15	5,000	3181	Pertes sur créances effectives	5,000				-1,952	-28.08
50,000.00	50,000	3910	Imputations internes pour prestations de services	50,000					
300,000.00	300,000	3920	Imputations internes pour locations	300,000					
32,437.00	25,000	4230	Ecolages		30,000	5,000	20.00	-2,437	-7.51
28,183.90	50,000	4260	Remboursements de tiers		47,000	-3,000	-6.00	18,816	66.76
3,201,288.16	3,031,000	4631	Subventions acquises du canton		3,252,000	221,000	7.29	50,712	1.58

BUDGET DE FONCTIONNEMENT

EDUCATION & CULTURE

Comptes 2022	Budget 2023			Budget 2024		Ec. B 2024 - B 2023		Ec. B 2024 - C 2022	
Fr.	Fr.			Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
		304	Hautes Ecoles						
4,088,419.37	3,580,000		Charges	2,560,000		-1,020,000	-28.49	-1,528,419	-37.38
261,234.00	275,000		Revenus		275,000			13,766	5.27
3,827,185.37	3,305,000		Excédent de charges		2,285,000	-1,020,000	-30.86	-1,542,185	-40.30
4,088,419.37	3,580,000	3631	Subventions accordées au canton	2,560,000		-1,020,000	-28.49	-1,528,419	-37.38
261,234.00	275,000	4632	Subventions des communes, ass. de communes		275,000			13,766	5.27

BUDGET DE FONCTIONNEMENT

EDUCATION & CULTURE

Comptes 2022	Budget 2023			Budget 2024	Ec. B 2024 - B 2023		Ec. B 2024 - C 2022		
Fr.	Fr.			Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
305 Lycées et collèges cantonaux									
211,565.05	200,000	Charges		214,000		14,000	7.00	2,435	1.15
68,059.85	65,000	Revenus			70,000	5,000	7.69	1,940	2.85
143,505.20	135,000	Excédent de charges			144,000	9,000	6.67	495	0.34
73,641.10	70,000	3631	Subventions accordées au canton	74,000		4,000	5.71	359	0.49
137,923.95	130,000	3634	Subventions aux entreprises publiques	140,000		10,000	7.69	2,076	1.51
68,059.85	65,000	4631	Subventions acquises du canton		70,000	5,000	7.69	1,940	2.85

BUDGET DE FONCTIONNEMENT

EDUCATION & CULTURE

Comptes 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.			Budget 2024 Charges	Revenus	Ec. B 2024 - B 2023 Fr. %		Ec. B 2024 - C 2022 Fr. %	
306 SMSPP									
2,120,091.11	2,191,000	Charges		2,215,000		24,000	1.10	94,909	4.48
539,779.10	578,000	Revenus			558,000	-20,000	-3.46	18,221	3.38
1,580,312.01	1,613,000	Excédent de charges			1,657,000	44,000	2.73	76,688	4.85
1,505,278.40	1,547,000	3010	Traitements du personnel administratif et d'exploitation	1,584,000		37,000	2.39	78,722	5.23
97,187.75	101,500	3050	Cotisations AVS, AI, APG, AC	104,000		2,500	2.46	6,812	7.01
201,622.60	215,000	3052	Cotisations caisses de pension	209,000		-6,000	-2.79	7,377	3.66
36,178.60	38,500	3053	Cotisations assurances-accidents	31,000		-7,500	-19.48	-5,179	-14.31
41,546.70	43,500	3054	Cotisations allocations familiales	44,000		500	1.15	2,453	5.90
9,907.65	8,000	3055	Cotisations indemnités journalières en cas de maladie	9,000		1,000	12.50	-908	-9.16
857.90	1,000	3056	Cotisations primes de caisses-maladie	1,000				142	16.56
7,136.70	10,000	3090	Formation et perfectionnement du personnel	10,000				2,863	40.12
5,906.94	6,000	3100	Matériel de bureau	6,000				93	1.58
1,959.30	2,000	3110	Meubles et appareils de bureau	2,000				41	2.08
5,273.62	4,000	3111	Machines, appareils et véhicules	4,000				-1,274	-24.15
824.15	1,500	3116	Appareils médicaux	1,000		-500	-33.33	176	21.34
34.00	1,500	3130	Prestations de services de tiers	2,000		500	33.33	1,966	5,782.35
	500	3151	Entretien de machines, appareils, véhicules et outils	1,000		500	100.00	1,000	
4,376.80	9,000	3170	Frais de déplacement et autres frais	5,000		-4,000	-44.44	623	14.24
6,000.00	6,000	3611	Dédommagements au canton	6,000					
196,000.00	196,000	3920	Imputations internes pour locations	196,000					
180,888.30	190,000	4240	Taxes d'utilisation et de prestations de services		190,000			9,112	5.04
20,890.80	50,000	4260	Remboursements de tiers		30,000	-20,000	-40.00	9,109	43.60
338,000.00	338,000	4631	Subventions acquises du canton		338,000				

BUDGET DE FONCTIONNEMENT

EDUCATION & CULTURE

Comptes 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.			Budget 2024 Charges	Revenus	Ec. B 2024 - B 2023 Fr. %		Ec. B 2024 - C 2022 Fr. %	
307 Activités parascolaires									
1,053,581.18	1,095,000	Charges		1,125,000		30,000	2.74	71,419	6.78
79,847.40	96,000	Revenus			96,000			16,153	20.23
973,733.78	999,000	Excédent de charges			1,029,000	30,000	3.00	55,266	5.68
588,230.15	616,500	3010	Traitements du personnel administratif et d'exploitation	650,000		33,500	5.43	61,770	10.50
38,502.70	40,500	3050	Cotisations AVS, AI, APG, AC	42,000		1,500	3.70	3,497	9.08
56,959.50	67,000	3052	Cotisations caisses de pension	63,000		-4,000	-5.97	6,041	10.60
14,382.00	15,500	3053	Cotisations assurances-accidents	13,000		-2,500	-16.13	-1,382	-9.61
16,458.95	17,500	3054	Cotisations allocations familiales	18,000		500	2.86	1,541	9.36
3,335.15	4,000	3055	Cotisations indemnités journalières en cas de maladie	3,000		-1,000	-25.00	-335	-10.05
2,518.20	3,000	3056	Cotisations primes de caisses-maladie	3,000				482	19.13
3,092.00	2,000	3090	Formation et perfectionnement du personnel	2,000				-1,092	-35.32
480.08	1,000	3100	Matériel de bureau	1,000				520	108.30
112,837.40	108,000	3102	Imprimés, publications	108,000				-4,837	-4.29
6,410.00	5,000	3104	Matériel didactique	6,000		1,000	20.00	-410	-6.40
56,477.85	61,000	3130	Prestations de services de tiers	61,000				4,522	8.01
897.20	1,000	3170	Frais de déplacement et autres frais	2,000		1,000	100.00	1,103	122.92
153,000.00	153,000	3631	Subventions accordées au canton	153,000					
	2,000	4240	Taxes d'utilisation et de prestations de services		2,000			2,000	
1,153.40	2,000	4250	Ventes		2,000			847	73.40
	7,000	4260	Remboursements de tiers		7,000			7,000	
63,694.00	70,000	4631	Subventions acquises du canton		70,000			6,306	9.90
15,000.00	15,000	4634	Subventions des entreprises publiques		15,000				

BUDGET DE FONCTIONNEMENT

EDUCATION & CULTURE

Comptes 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.			Budget 2024 Charges	Revenus	Ec. B 2024 - B 2023 Fr. %		Ec. B 2024 - C 2022 Fr. %	
		308	Bâtiments scolaires						
9,110,663.76	8,829,000		Charges	9,317,000		488,000	5.53	206,336	2.26
3,660,707.55	3,859,000		Revenus		3,839,000	-20,000	-0.52	178,292	4.87
5,449,956.21	4,970,000		Excédent de charges		5,478,000	508,000	10.22	28,044	0.51
2,261,749.75	2,392,000	3010	Traitements du personnel administratif et d'exploitation	2,486,000		94,000	3.93	224,250	9.91
144,700.20	155,000	3050	Cotisations AVS, AI, APG, AC	161,000		6,000	3.87	16,300	11.26
212,869.75	248,000	3052	Cotisations caisses de pension	263,000		15,000	6.05	50,130	23.55
55,057.05	55,500	3053	Cotisations assurances-accidents	45,000		-10,500	-18.92	-10,057	-18.27
61,856.80	67,000	3054	Cotisations allocations familiales	69,000		2,000	2.99	7,143	11.55
17,346.70	20,500	3055	Cotisations indemnités journalières en cas de maladie	15,000		-5,500	-26.83	-2,347	-13.53
23,719.00	20,000	3056	Cotisations primes de caisses-maladie	24,000		4,000	20.00	281	1.18
560.00	2,000	3090	Formation et perfectionnement du personnel	2,000				1,440	257.14
241,189.65	227,000	3101	Matériel d'exploitation, fournitures	227,000				-14,190	-5.88
40,422.63	40,000	3111	Machines, appareils et véhicules	40,000				-423	-1.05
3,655.59	4,000	3112	Vêtements de travail	4,000				344	9.42
1,182,694.62	1,500,000	3120	Achats d'eau et d'énergies	1,640,000		140,000	9.33	457,305	38.67
33,606.43	30,000	3130	Prestations de services de tiers	30,000				-3,606	-10.73
119,396.30	122,000	3134	Primes d'assurance de choses	145,000		23,000	18.85	25,604	21.44
7,155.30	7,000	3137	Impôts et taxes	7,000				-155	-2.17
1,331,435.22	1,200,000	3144	Entretien des terrains bâtis et bâtiments	1,160,000		-40,000	-3.33	-171,435	-12.88
23,421.05	20,000	3150	Entretien de meubles et d'appareils de bureau	25,000		5,000	25.00	1,579	6.74
5,176.90	8,000	3151	Entretien de machines, appareils, véhicules et outils	8,000				2,823	54.53
2,250.00	1,000	3160	Loyers et fermages des biens-fonds	2,000		1,000	100.00	-250	-11.11
172.40	4,000	3170	Frais de déplacement et autres frais	3,000		-1,000	-25.00	2,828	1,640.14
2,000.00		3190	Indemnités pour dommages, franchises					-2,000	
2,116,835.28	1,851,000	3300	Amortissements immobilisations corporelles	1,936,000		85,000	4.59	-180,835	-8.54
1,132,600.94	762,000	3660	Amortissements subventions d'investissement	932,000		170,000	22.31	-200,601	-17.71
1,970.00	3,000	3910	Imputations internes pour prestations de services	3,000				1,030	52.28
88,822.20	90,000	3930	Imputations internes pour frais admin. et d'exploit.	90,000				1,178	1.33
460,687.75	460,000	4240	Taxes d'utilisation et de prestations de services		480,000	20,000	4.35	19,312	4.19

BUDGET DE FONCTIONNEMENT

EDUCATION & CULTURE

Comptes 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.			Budget 2024		Ec. B 2024 - B 2023		Ec. B 2024 - C 2022	
				Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
302,747.80	370,000	4260	Remboursements de tiers		365,000	-5,000	-1.35	62,252	20.56
2,175,742.00	2,222,000	4470	Loyers terrains bâtis, biens-fonds PA It		2,207,000	-15,000	-0.68	31,258	1.44
25,530.00	70,000	4631	Subventions acquises du canton		50,000	-20,000	-28.57	24,470	95.85
696,000.00	737,000	4920	Imputations internes pour locations		737,000			41,000	5.89

Document de travail à l'usage du Conseil général

BUDGET DE FONCTIONNEMENT

EDUCATION & CULTURE

Comptes 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.			Budget 2024 Charges	Budget 2024 Revenus	Ec. B 2024 - B 2023 Fr. %		Ec. B 2024 - C 2022 Fr. %	
		320	Culture						
5,124,067.12	5,358,000		Charges	6,032,000		674,000	12.58	907,933	17.72
305,042.75	458,000		Revenus		454,000	-4,000	-0.87	148,957	48.83
4,819,024.37	4,900,000		Excédent de charges		5,578,000	678,000	13.84	758,976	15.75
2,240.00	2,500	3000	Traitements des autorités et juges	2,000		-500	-20.00	-240	-10.71
229,742.70	202,500	3010	Traitements du personnel administratif et d'exploitation	279,000		76,500	37.78	49,257	21.44
15,072.80	13,000	3050	Cotisations AVS, AI, APG, AC	18,000		5,000	38.46	2,927	19.42
19,603.50	22,000	3052	Cotisations caisses de pension	29,000		7,000	31.82	9,397	47.93
5,636.65	4,500	3053	Cotisations assurances-accidents	5,000		500	11.11	-637	-11.29
6,443.30	5,000	3054	Cotisations allocations familiales	8,000		3,000	60.00	1,557	24.16
2,031.45	1,000	3055	Cotisations indemnités journalières en cas de maladie	1,000				-1,031	-50.77
375.00		3056	Cotisations primes de caisses-maladie	1,000		1,000		625	166.67
	2,000	3090	Formation et perfectionnement du personnel	2,000				2,000	
211.60	2,000	3100	Matériel de bureau	2,000				1,788	845.18
579.00	1,000	3102	Imprimés, publications	1,000				421	72.71
10,000.00	10,000	3119	Autres immobilisations	10,000					
180,900.65	300,000	3120	Achats d'eau et d'énergies	80,000		-220,000	-73.33	-100,901	-55.78
73,935.35	46,000	3130	Prestations de services de tiers	52,000		6,000	13.04	-21,935	-29.67
29,809.85	30,000	3132	Honoraires experts et spécialistes	20,000		-10,000	-33.33	-9,810	-32.91
9,100.00	10,000	3134	Primes d'assurance de choses	11,000		1,000	10.00	1,900	20.88
147,124.25	125,000	3144	Entretien des terrains bâtis et bâtiments	125,000				-22,124	-15.04
25,158.72	100,000	3160	Loyers et fermages des biens-fonds	50,000		-50,000	-50.00	24,841	98.74
2,455.10	3,000	3170	Frais de déplacement et autres frais	3,000				545	22.19
209,456.87	301,000	3300	Amortissements immobilisations corporelles	651,000		350,000	116.28	441,543	210.80
237,912.38	188,000	3631	Subventions accordées au canton	105,000		-83,000	-44.15	-132,912	-55.87
3,413,000.00	3,549,500	3636	Subventions aux organisations privées à but non lucratif	4,072,500		523,000	14.73	659,500	19.32
169,544.80	190,000	3637	Subventions aux personnes physiques	204,500		14,500	7.63	34,955	20.62
333,733.15	250,000	3910	Imputations internes pour prestations de services	300,000		50,000	20.00	-33,733	-10.11
1,042.75	80,000	4260	Remboursements de tiers			-80,000		-1,043	
304,000.00	378,000	4470	Loyers terrains bâtis, biens-fonds PA It		454,000	76,000	20.11	150,000	49.34

Renseignements complémentaires

3 Education et Culture

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

300 Administration

300.3000 Jetons de présence des membres de la commission scolaire, des sous-commissions et des membres hors conseil délégués par la commune à la commission scolaire des cycles régionaux.

300.3010 Personnel : 1 directeur, 1 secrétaire administratif, 1 secrétaire-comptable, 2 secrétaires, 1 collaborateur bénéficiant de prestations AI.

300.3130 Frais de téléphones, d'affranchissement, diverses taxes et cotisations.

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.

300.3631 Suite à la décision de Migros Valais de fermer les formations d'assistant médical et dentaire, l'Etat du Valais a décidé de reprendre ces formations par son service de la formation professionnelle dès l'année scolaire 2023-2024. Ces formations continueront à moyen terme d'être dispensées dans les locaux sis à la place de la Gare qui seront loués par le canton. Le maintien de ces formations sur la commune de Sion signifie aussi une participation à hauteur de 10% des loyers, tel que stipulé à l'art 96 de la LALFPr (Loi d'application de la loi fédérale sur la formation professionnelle RS 412.1). Ce montant a été estimé par le canton entre Fr. 30'000.- et Fr. 40'000.- annuellement.

300.3634 Voir liste « Détails des subventions ». Selon les directives de l'Etat du Valais, les frais d'itinéraires des apprentis sont enregistrés dans cette rubrique.

Dès l'année scolaire 2012-2013, les communes de domicile et l'Etat du Valais contribuent aux frais de déplacement en transport public, non seulement des apprentis (comme auparavant), mais également des jeunes en formation dans les écoles du secondaire II. Selon le règlement concernant les modalités de prise en charge des frais de transport du 6 juin 2012, les frais de transport sont pris en charge par les Rail-check, sous forme d'un abonnement de parcours entre le lieu de domicile et le lieu de l'école. Suite à une modification de ce règlement, adopté par le Conseil d'Etat le 28 mai 2014, le financement des Rail-check est réparti dès le 1er juin 2014 à parts égales entre le canton et la commune de domicile de l'ayant droit (1/2) et les parents (1/2). La Ville de Sion contrôle le domicile des parents, paie les 1/2 aux transporteurs (CFF, etc.) et encaisse ensuite auprès de l'Etat le 1/4 manquant (enregistré sous rubrique 300.4631).

300.3636	Voir liste « Détails des subventions ».
300.3910	Prestations effectuées par la voirie municipale pour diverses manifestations en lien avec les écoles.
300.4260	Remboursements de traitements et participation du personnel enseignant aux assurances.
300.4631	Subventions cantonales accordées pour la Direction des écoles (selon contrat de prestations liant les communes et l'Etat dans le domaine de la scolarité obligatoire) et versement de la part cantonale pour les Rail-check (cf. commentaires sous rubrique 300.3634).
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, 6 animateurs d'éducation musicale, 3 animateurs d'expression théâtrale. La rubrique couvre aussi les traitements du médiateur scolaire et du coordinateur pédagogique ainsi que les décharges des maîtres principaux et les charges salariales pour les cours d'été.
301.3100	Achats de papier pour tous les centres scolaires de la ville. Dépense enregistrée jusqu'à présent sous rubrique 110.3100.
301.3104	Achats de matériel scolaire (livres, cahiers, classeurs, feuilles, etc.) des élèves de 1H à 8H, en fonction des directives cantonales. Ont été également enregistrés sous cette rubrique les achats suivants : matériel audio-visuel, matériel de gymnastique, matériel pour les travaux manuels, matériel de ski et divers achats de petits matériels pour les degrés 1H à 8H.
301.3110	Achats de mobilier scolaire pour tous les centres scolaires. Jusqu'à présent, l'achat de tableaux noirs était enregistré sous cette rubrique. Vu que nous investissons maintenant dans l'achat de tableaux interactifs, le montant correspondant à cette baisse a été transféré sous la rubrique 301.3113 Matériel informatique.
301.3113	Achats de matériel informatique et renouvellement d'ordinateurs pour toutes les classes de la ville (cf. remarque sous 301.3110) + prestations informatiques effectuées par le Ciges (systèmes, serveurs, réseaux, etc.).
301.3130	Transports quotidiens des élèves, transports pour journées de ski et autres activités scolaires, coûts des activités (abonnements de ski, activités récréatives, etc.) suite à la décision du Tribunal fédéral sur la gratuité de l'école. Frais de traduction parents/enseignants/direction des écoles, en collaboration avec l'Association valaisanne d'interprétariat communautaire (AVIC). L'augmentation est essentiellement due aux frais de transports plus élevés.
301.3170	Divers déplacements, débours et dédommagements des enseignants ainsi que les indemnités versées aux moniteurs de ski.
301.3631	Part communale par élève au coût moyen annuel du traitement du personnel de la scolarité obligatoire. Cette rubrique a été augmentée sur la base de la facture provisoire 2023 reçue cet été et du renchérissement attendu pour le personnel de l'Etat du Valais. Voir également remarque sous rubrique 301.3020.

- 301.3632 Ecolage d'enfants sédunois scolarisés dans d'autres communes, surtout celle de Nendaz (Aproz).
- 301.3637 Voir liste « Détails des subventions ».
- 301.3920 Coûts internes pour entrées aux piscines et patinoires communales.
- 301.4230 Ecolages facturés pour les élèves domiciliés dans une autre commune et fréquentant les classes sédunoises, selon les directives cantonales.
- 301.4240 Participation des parents aux cours d'été et aux études organisées.
- 301.4260 Indemnités perçues des assurances pour des absences longues durées. Recette très aléatoire d'une année à l'autre.
- 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 (pour CO).
- 302.3632 Frais d'écolage 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 : 2 responsables du CPS (+0.8 EPT), 2 secrétaires (1), 3 éducatrices (1.5), 1 psychologue (0.3), 1 psychomotricienne (0.6), 1 physiothérapeute (0.6), 2 logopédistes (0.8), 1 musicothérapeute (0.2), 1 assistante socio-éducative (0.8), 70 personnes comme aide à la vie scolaire et environ 30 stagiaires. Forte augmentation, accordée par l'office cantonal de l'enseignement spécialisé, en ce qui concerne le nombre de stagiaires/aides à la vie scolaire.

En italique : modification par rapport au budget 2023.

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

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

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

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

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

304

Hautes Ecoles

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

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

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

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

304.4632 Contribution des communes de la région, y compris de la Ville de Sion, aux frais d'exploitation de la HES-SO (Fr. 3.-/habitant). La contrepartie de notre contribution figure sous rubrique 300.3612.

305 Lycées et collèges cantonaux

305.3631 Dès 2012, les communes du siège des collèges et établissements cantonaux d'enseignement secondaire contribuent uniquement au financement du 10% des coûts de location des locaux.

305.3634 Voir liste « Détails des subventions ». Pour les étudiants du secondaire du 2^{ème} degré général, les communes participent aussi, comme pour les apprentis, aux frais de déplacement en transports publics, entre les lieux de domicile et de cours dans le canton, et ce à parts égales entre le canton et les communes de domicile des étudiants (50%) et les parents (50%). Cf. remarque sous rubrique 300.3634.

305.4631 Participation cantonale aux frais de transport des étudiants du secondaire II (cf. remarques sous rubriques 300.3634 et 305.3634).

306 SMSPP (Service médical scolaire et psycho-pédagogique)

306.3010 Personnel : 3 médecins pour environ 250 heures annuelles, 1 responsable (0.55 EPT), 4 psychologues (1.9), 8 logopédistes (5.1), 4 psychomotriciennes (2.8), 1 psychomotricienne auxiliaire (0.7), 3 infirmières (1.5), 1 secrétaire (0.5).

306.3611 Participation communale au service médico-pédagogique valaisan.

306.4240 Conformément à l'ordonnance sur la santé scolaire du 17 juin 2015, PSV (Promotion Santé Valais) est en charge de l'organisation et de la gestion administrative de l'Unité de santé scolaire pour l'ensemble du canton. Selon l'article 6, PSV délègue au SMSPP l'organisation, la gestion administrative et les activités de santé scolaire pour les écoles situées sur la commune de Sion. Une convention règle les modalités de la délégation ainsi que les flux financiers entre les parties. Cette rubrique enregistre donc les sommes versées par PSV pour les prestations fournies par la Ville de Sion/SMSPP.

306.4260 Ajustement des indemnités reçues des assurances sur la base des derniers comptes publiés.

306.4631 Participation cantonale pour les prestations fournies par le SMSPP en ce qui concerne la logopédie selon mandat de prestation du 1^{er} août 2017 entre l'Etat du Valais et la Ville de Sion.

307**Activités parascolaires**

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

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

307.3010

La rubrique comprend :

- traitements du personnel des anciennes bibliothèques municipales transféré à la Médiathèque Valais (5.2 EPT) ;
- *traitements de l'animatrice ainsi que du personnel d'accueil de la Maison de la Nature à Montorge (+ 0,2 EPT).*

En italique : modification par rapport au budget 2023.

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.

307.4631

Subvention cantonale suite à l'intégration des bibliothèques municipale et des jeunes dans la Médiathèque Valais (subvention pour le mobilier, les équipements, l'acquisition de documents et l'animation).

307.4634

Don de la Loterie Romande pour la Maison de la Nature.

308**Bâtiments scolaires**

308.3010

Personnel : 1 collaborateur technique, des concierges, des employés de conciergerie ainsi que des auxiliaires de conciergerie.

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 des charges énergétiques et d'eau potable basée sur les coûts effectifs des six premiers mois 2023 et en tenant compte des tarifs annoncés pour 2024.

308.3144

Détail de la rubrique :

- Travaux d'entretien d'immeubles	Fr. 960'000
- Contrats d'entretien	Fr. 200'000
Total	Fr. 1'160'000

Une partie de ces travaux est subventionnée à 30% par l'Etat du Valais (enregistrés sous rubrique 308.4631).

308.3150

Entretien des machines et des véhicules, du mobilier des bâtiments scolaires ainsi que du matériel et des engins de toutes les salles de gymnastique de la ville.

308.3300	Amortissements des investissements réalisés ces dernières années dans les différents centres scolaires de la ville.
308.3660	Amortissements comptables des participations communales aux investissements réalisés sur les écoles cantonales (lycées-collèges, écoles professionnelles, hautes écoles, etc.). La mise à disposition, en 2022, des surfaces utiles à la construction du nouveau collège explique l'augmentation des amortissements comptables.
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. 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 (déménagements échelonnés entre 2023 et 2024). 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 responsable de projet (+1 EPT) et 1 secrétaire à 50%. <i>En italique : modification par rapport au budget 2023.</i>
320.3120	Dès la mise en service des locaux du Pôle musique, les charges d'énergies et d'eau potable seront assumées par les utilisateurs.
320.3130	Prestations de services de tiers, cotisations, animation et promotion culturelle.
320.3144	Frais d'entretien des bâtiments culturels.
320.3160	Coût de l'affichage culturel, contrepartie sous rubrique 110.4470.
320.3300	Amortissements comptables des bâtiments culturels. L'augmentation est liée aux investissements consentis pour le Pôle musique.
320.3631	Suite à la révision de la loi sur le tertiaire, dès 2026, les communes-sites ne seront plus appelées à contribuer au financement des 10% des charges du personnel pour les hautes écoles (HEMU). La phase transitoire entre 2023 et 2026 prévoit une diminution progressive des contributions communales.

- 320.3636-3637 Voir liste « Détails des subventions ». L'augmentation est due principalement à la contribution communale aux charges d'exploitation de la nouvelle salle de concerts et congrès. Cette subvention est partagée avec le dicastère Economie, Innovation et Tourisme (cf. rubrique 260.3636).
- 320.3910 Prestations effectuées par la voirie municipale pour diverses manifestations culturelles.
- 320.4260 Charges d'énergies payées directement par les utilisateurs du Pôle musique.
- 320.4470 Mises à disposition des bâtiments culturels (Ferme Asile, Théâtre de Valère, Petithéâtre, Grenette et EJMA à la Sitterie).

Document de travail à l'usage du Conseil Général

Document de travail à l'usage du Conseil général

Affaires sociales

Document de travail à l'usage du Conseil général

BUDGET DE FONCTIONNEMENT

AFFAIRES SOCIALES

Comptes 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.			Budget 2024 Charges	Revenus	Ec. B 2024 - B 2023 Fr. %		Ec. B 2024 - C 2022 Fr. %	
4 AFFAIRES SOCIALES									
32,608,721.91	33,515,000	Charges		34,545,000		1,030,000	3.07	1,936,278	5.94
1,722,140.20	1,546,000	Revenus			1,100,000	-446,000	-28.85	-622,140	-36.13
30,886,581.71	31,969,000	Excédent de charges			33,445,000	1,476,000	4.62	2,558,418	8.28
400 Administration									
2,735,293.84	2,793,000	Charges		2,925,000		132,000	4.73	189,706	6.94
545,488.30	534,000	Revenus			476,000	-58,000	-10.86	-69,488	-12.74
2,189,805.54	2,259,000	Excédent de charges			2,449,000	190,000	8.41	259,194	11.84
6,230.00	16,000	3000	Traitements des autorités et juges	12,000		-4,000	-25.00	5,770	92.62
1,360,535.05	1,432,000	3010	Traitements du personnel administratif et d'exploitation	1,548,000		116,000	8.10	187,465	13.78
41,468.70	60,000	3020	Traitements des enseignants	42,000		-18,000	-30.00	531	1.28
89,663.80	95,500	3050	Cotisations AVS, AI, APG, AC	103,000		7,500	7.85	13,336	14.87
104,789.25	113,000	3052	Cotisations caisses de pension	126,000		13,000	11.50	21,211	20.24
32,563.70	35,500	3053	Cotisations assurances-accidents	29,000		-6,500	-18.31	-3,564	-10.94
38,431.00	40,500	3054	Cotisations allocations familiales	44,000		3,500	8.64	5,569	14.49
8,580.40	7,500	3055	Cotisations indemnités journalières en cas de maladie	7,000		-500	-6.67	-1,580	-18.42
5,940.00	6,000	3056	Cotisations primes de caisses-maladie	5,000		-1,000	-16.67	-940	-15.82
12,700.00	12,500	3090	Formation et perfectionnement du personnel	10,000		-2,500	-20.00	-2,700	-21.26
9,927.30	19,000	3100	Matériel de bureau	16,000		-3,000	-15.79	6,073	61.17
1,092.40	500	3102	Imprimés, publications	2,000		1,500	300.00	908	83.08
59.00	3,000	3110	Meubles et appareils de bureau	2,000		-1,000	-33.33	1,941	3,289.83
192,130.10	96,000	3130	Prestations de services de tiers	116,000		20,000	20.83	-76,130	-39.62
17,608.55	25,000	3134	Primes d'assurance de choses	28,000		3,000	12.00	10,391	59.01
15,489.05	20,000	3170	Frais de déplacement et autres frais	20,000				4,511	29.12
3,350.00	1,000	3181	Pertes sur créances effectives	1,000				-2,350	-70.15
57,755.59	60,000	3199	Autres charges d'exploitation	60,000				2,244	3.89
342,138.60	346,000	3631	Subventions accordées au canton	341,000		-5,000	-1.45	-1,139	-0.33
324,000.00	333,000	3636	Subventions aux organisations privées à but non lucratif	342,000		9,000	2.70	18,000	5.56
	10,000	3637	Subventions aux personnes physiques	10,000				10,000	

BUDGET DE FONCTIONNEMENT

AFFAIRES SOCIALES

Comptes 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.			Budget 2024		Ec. B 2024 - B 2023		Ec. B 2024 - C 2022	
				Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
11,440.00	1,000	3910	Imputations internes pour prestations de services	1,000				-10,440	-91.26
59,401.35	60,000	3920	Imputations internes pour locations	60,000				599	1.01
476,274.25	435,000	4240	Taxes d'utilisation et de prestations de services		378,000	-57,000	-13.10	-98,274	-20.63
53,152.95	31,000	4260	Remboursements de tiers		30,000	-1,000	-3.23	-23,153	-43.56
12,226.90	13,000	4631	Subventions acquises du canton		13,000			773	6.32
3,834.20	55,000	4632	Subventions des communes, ass. de communes		55,000			51,166	1,334.46

Document de travail à l'usage du Conseil général

BUDGET DE FONCTIONNEMENT

AFFAIRES SOCIALES

Comptes 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.	Budget 2024		Ec. B 2024 - B 2023		Ec. B 2024 - C 2022	
		Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
		401 Prévoyance et assurances sociales					
12,980,222.88	13,841,000	Charges	14,145,000	304,000	2.20	1,164,777	8.97
	300,000	Revenus		-300,000			
12,980,222.88	13,541,000	Excédent de charges	14,145,000	604,000	4.46	1,164,777	8.97
7,552.15	30,000	3181 Pertes sur créances effectives	10,000	-20,000	-66.67	2,448	32.41
12,944,882.63	13,476,000	3631 Subventions accordées au canton	14,100,000	624,000	4.63	1,155,117	8.92
27,788.10	335,000	3637 Subventions aux personnes physiques	35,000	-300,000	-89.55	7,212	25.95
	300,000	4260 Remboursements de tiers		-300,000			

Document de travail à l'usage du Conseil général

BUDGET DE FONCTIONNEMENT

AFFAIRES SOCIALES

Comptes 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.	Budget 2024		Ec. B 2024 - B 2023		Ec. B 2024 - C 2022	
		Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
		402 Structures d'accueil de la petite enfance					
7,239,336.26	7,817,000	Charges	7,984,000	167,000	2.14	744,664	10.29
494,000.00	495,000	Revenus	495,000			1,000	0.20
6,745,336.26	7,322,000	Excédent de charges	7,489,000	167,000	2.28	743,664	11.02
7,700.00	8,000	3134 Primes d'assurance de choses	9,000	1,000	12.50	1,300	16.88
13,384.80	25,000	3144 Entretien des terrains bâtis et bâtiments	60,000	35,000	140.00	46,615	348.27
26,587.00	27,000	3160 Loyers et fermages des biens-fonds	27,000			413	1.55
705,664.46	566,000	3300 Amortissements immobilisations corporelles	479,000	-87,000	-15.37	-226,664	-32.12
6,486,000.00	7,191,000	3636 Subventions aux organisations privées à but non lucratif	7,409,000	218,000	3.03	923,000	14.23
494,000.00	495,000	4470 Loyers terrains bâtis, biens-fonds PA It	495,000			1,000	0.20

BUDGET DE FONCTIONNEMENT

AFFAIRES SOCIALES

Comptes 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.		Budget 2024		Ec. B 2024 - B 2023		Ec. B 2024 - C 2022	
			Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
		403 Autorité de protection enfants/adultes						
1,138,042.09	520,000	Charges	575,000		55,000	10.58	-563,042	-49.47
457,101.05		Revenus					-457,101	
680,941.04	520,000	Excédent de charges		575,000	55,000	10.58	-105,941	-15.56
65,918.35		3000 Traitements des autorités et juges					-65,918	
620,254.95		3010 Traitements du personnel administratif et d'exploitation					-620,255	
35,979.20		3050 Cotisations AVS, AI, APG, AC					-35,979	
40,422.85		3052 Cotisations caisses de pension					-40,423	
14,288.45		3053 Cotisations assurances-accidents					-14,288	
15,402.15		3054 Cotisations allocations familiales					-15,402	
3,364.80		3055 Cotisations indemnités journalières en cas de maladie					-3,365	
996.00		3056 Cotisations primes de caisses-maladie					-996	
1,260.00		3090 Formation et perfectionnement du personnel					-1,260	
9,638.11		3100 Matériel de bureau					-9,638	
40,267.60		3130 Prestations de services de tiers					-40,268	
222,621.30	185,000	3132 Honoraires experts et spécialistes	245,000		60,000	32.43	22,379	10.05
5,665.80		3134 Primes d'assurance de choses					-5,666	
2,511.05	10,000	3170 Frais de déplacement et autres frais	5,000		-5,000	-50.00	2,489	99.12
11,575.38		3181 Pertes sur créances effectives					-11,575	
	325,000	3631 Subventions accordées au canton	325,000				325,000	
1,408.00		3910 Imputations internes pour prestations de services					-1,408	
46,468.10		3920 Imputations internes pour locations					-46,468	
266,955.70		4260 Remboursements de tiers					-266,956	
190,145.35		4632 Subventions des communes, ass. de communes					-190,145	

BUDGET DE FONCTIONNEMENT

AFFAIRES SOCIALES

Comptes 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.			Budget 2024 Charges	Budget 2024 Revenus	Ec. B 2024 - B 2023 Fr. %		Ec. B 2024 - C 2022 Fr. %	
404 Intégration									
614,424.55	654,000	Charges		701,000		47,000	7.19	86,575	14.09
225,550.85	217,000	Revenus			129,000	-88,000	-40.55	-96,551	-42.81
388,873.70	437,000	Excédent de charges			572,000	135,000	30.89	183,126	47.09
770.00	13,000	3000	Traitements des autorités et juges	7,000		-6,000	-46.15	6,230	809.09
245,559.75	256,000	3010	Traitements du personnel administratif et d'exploitation	228,000		-28,000	-10.94	-17,560	-7.15
16,110.70	16,600	3050	Cotisations AVS, AI, APG, AC	15,000		-1,600	-9.64	-1,111	-6.89
17,900.70	19,100	3052	Cotisations caisses de pension	18,000		-1,100	-5.76	99	0.55
5,637.90	6,400	3053	Cotisations assurances-accidents	4,000		-2,400	-37.50	-1,638	-29.05
6,886.65	7,100	3054	Cotisations allocations familiales	6,000		-1,100	-15.49	-887	-12.87
2,458.30	1,500	3055	Cotisations indemnités journalières en cas de maladie	1,000		-500	-33.33	-1,458	-59.32
900.00	900	3056	Cotisations primes de caisses-maladie	1,000		100	11.11	100	11.11
	3,000	3090	Formation et perfectionnement du personnel	8,000		5,000	166.67	8,000	
1,905.85	3,000	3100	Matériel de bureau	3,000				1,094	57.41
20.00	700	3102	Imprimés, publications	1,000		300	42.86	980	4,900.00
103,385.30	112,700	3130	Prestations de services de tiers	85,000		-27,700	-24.58	-18,385	-17.78
1,969.40	3,500	3170	Frais de déplacement et autres frais	3,000		-500	-14.29	1,031	52.33
138,396.00	149,500	3636	Subventions aux organisations privées à but non lucratif	195,000		45,500	30.43	56,604	40.90
72,524.00	20,000	3910	Imputations internes pour prestations de services	85,000		65,000	325.00	12,476	17.20
	41,000	3920	Imputations internes pour locations	41,000				41,000	
2,138.30	2,000	4240	Taxes d'utilisation et de prestations de services		12,000	10,000	500.00	9,862	461.19
15,015.15	5,000	4260	Remboursements de tiers		5,000			-10,015	-66.70
115,184.00	115,000	4630	Subventions de la Confédération		73,000	-42,000	-36.52	-42,184	-36.62
59,689.00	58,000	4631	Subventions acquises du canton		37,000	-21,000	-36.21	-22,689	-38.01
33,524.40	37,000	4632	Subventions des communes, ass. de communes		2,000	-35,000	-94.59	-31,524	-94.03

BUDGET DE FONCTIONNEMENT

AFFAIRES SOCIALES

Comptes 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.			Budget 2024		Ec. B 2024 - B 2023		Ec. B 2024 - C 2022	
				Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
		408	Santé						
7,901,402.29	7,890,000		Charges	8,215,000		325,000	4.12	313,598	3.97
7,901,402.29	7,890,000		Excédent de charges		8,215,000	325,000	4.12	313,598	3.97
4,230,000.00	4,470,000	3612	Dédommagements aux communes, ass. de communes	5,015,000		545,000	12.19	785,000	18.56
3,303,083.24	3,100,000	3634	Subventions aux entreprises publiques	3,200,000		100,000	3.23	-103,083	-3.12
368,319.05	320,000	3660	Amortissements subventions d'investissement			-320,000		-368,319	

Document de travail à l'usage du Conseil général

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-CMSR.

400.3010 Personnel : 1 chef de service, 1 collaborateur économique à 90%, 1 secrétaire-comptable à 80%, 2 *assistantes administratives à 50% (+0.1 EPT)*, 1 responsable de la curatelle officielle à 80%, 8 *assistants sociaux curateurs (6.6 EPT, +0.8 EPT)*, 1 secrétaire comptable à la curatelle officielle à 70%, 4 *secrétaires à la curatelle officielle (2.5 EPT, +0.2 EPT)* et 2 stagiaires à la curatelle officielle.

En italique : modification par rapport au budget 2023.

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

400.3130 La réception du bâtiment de l'Avenue de la Gare 21 demeure commune avec le CMSR. A cet effet, un mandat est confié à ce dernier pour les tâches de guichet et de réception téléphonique. Cette rubrique intègre également la maintenance du système informatique, divers mandats et cotisations. Un montant de Fr. 30'000.- est attribué aux projets aînés. Ils concernent, notamment, les événements annuels organisés en faveur des seniors de plus de 80 ans vivant seuls, des séances d'information sur la mobilité, les actions canicules et de Noël, les dépliants « Vieillir Ensemble » ainsi que les projets « Génération 60+ ».

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 ». Parmi les nouveaux soutiens, l'association Sion Solidaire est particulièrement active sur le territoire sédunois. Elle coordonne l'information et favorise les synergies entre les acteurs socio-caritatifs. Ce partenaire permet de renforcer les solidarités et mener des actions ciblées notamment sur l'accès à la nourriture. Afin de permettre la poursuite de ses œuvres, une subvention de Fr. 10'000.- est proposée. Il en est de même pour le Secours d'Hiver agissant sur le territoire sédunois et octroyant des soutiens financiers aux personnes précarisées (une centaine de sollicitations annuelles dans la région sédunoise) avec une subvention prévue de Fr. 5'000.-.

400.3637 Voir liste « Détails des subventions ».

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

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

400.4260

Détail de la rubrique :

- Remboursement pertes de gains et assurances maladies et accidents	Fr.	22'000.-
- Remboursement de tiers	Fr.	3'000.-
- Remboursement de frais de praticien formateur	Fr.	5'000.-
Total	Fr.	30'000.-

400.4631

Voir remarque sous rubrique 400.3020.

400.4632

Participation des communes voisines au financement des cours de soutien aux apprentis non sédunois ainsi qu'au financement de la curatelle officielle intercommunale.

401

Prévoyance et assurances sociales

401.3631

Les contributions financières relatives à la loi sur l'harmonisation du financement des régimes sociaux et d'insertion socio-professionnelle figurent de manière détaillée afin que chacune des charges par domaine soit identifiée précisément. Cette rubrique représente le montant net après déduction des différentes recettes telles que remboursement d'aide sociale, rétrocession de revenus ou de rentes des personnes aidées par le service social ainsi que par la participation du canton au financement des mesures d'insertion socio-professionnelles.

Sur la base du bouclage de l'année 2022, la stabilisation de l'aide sociale se confirme avec une diminution des avances durant le premier semestre 2023. L'élaboration des chiffres 2024 se réfère principalement aux projections cantonales avec une augmentation relative dans la plupart des régimes. Celles-ci révèlent, en particulier, une progression de coûts en relation avec les institutions pour handicapés (exploitation + 14.35% et investissements + 30.24 %) et une diminution de l'aide sociale (-2.29%).

Evolution des coûts des régimes sociaux et d'insertion socio-professionnelle entre 2014 et 2024 :

	PC AVS/AI + allocations familiales pour personnes sans activité	Fonds cantonal pour l'emploi	Avances des pensions alimentaires	Aide sociale	Institutions handicapés / sociales (exploitation)	Institutions handicapés sociales (invest.)	Prise en charge des addictions	Secours sanitaire	Total
<i>B2024</i>	<i>3'200'000</i>	<i>370'000</i>	<i>150'000</i>	<i>3'600'000</i>	<i>6'100'000</i>	<i>200'000</i>	<i>0</i>	<i>480'000</i>	<i>14'100'000</i>
<i>B2023</i>	<i>3'136'000</i>	<i>410'000</i>	<i>135'000</i>	<i>3'720'000</i>	<i>5'495'000</i>	<i>190'000</i>	<i>0</i>	<i>390'000</i>	<i>13'476'000</i>
2022	2'864'198	501'558	147'621	3'555'584	5'393'751	122'463	0	359'708	12'944'882
2021	2'991'951	464'229	142'838	3'394'549	5'333'697	232'325	0	365'838	12'925'427
2020	2'810'368	533'687	157'493	3'043'242	5'102'761	225'345	0	343'405	12'216'301
2019	2'796'314	495'624	159'843	3'041'656	4'728'095	255'137	111'291	304'241	11'892'201
2018	2'698'352	478'858	168'401	2'948'642	4'579'540	160'755	103'189	241'101	11'378'838
2017	2'629'739	557'619	160'521	2'688'619	4'272'518	659'350	117'713	255'429	11'341'508
2016	2'274'531	566'673	168'163	2'446'214	3'957'971	204'434	114'949	215'159	9'948'094
2015	2'273'674	603'325	169'750	2'496'398	4'011'226	247'156	120'048	286'469	10'208'046
2014	2'631'745	715'067	202'534	2'887'763	4'735'991	250'049	0	0	11'423'149

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

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

401.3637 Dès le 1^{er} janvier 2022, les montants relatifs à la gestion communale effectuée pour certaines personnes nécessitant un accompagnement financier (contre-partie au 401.4260) sont intégralement gérés par le service social du CMSR. La rubrique 401.3637 conserve ainsi uniquement les frais funéraires devant être assumés par la municipalité.

401.4260 Voir commentaire de la rubrique 401.3637.

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 : crèche-nurserie des Châteaux au centre-ville et crèche-nurserie la Pouponnière valaisanne à Champsec.

402.3636 Voir liste « Détails des subventions ».

L'Association sédunoise des lieux d'accueil de l'enfance (ASLAE) bénéficie de l'expérience de cinq exercices complets (2017 à 2022) sous sa forme actuelle, soit avec 17 structures y rattachées représentant 3 crèches-nurseries, 3 crèches et 11 UAPE. Les subventions sont ajustées au plus près des besoins projetés sur l'année.

La subvention 2024 est plus particulièrement adaptée en raison des éléments suivants :

- L'évolution usuelle des salaires ainsi que des charges d'exploitation ;
- L'UAPE La Récré enregistre une augmentation prévisionnelle des recettes (tarifs par rapport au revenu des familles) ;
- L'UAPE Le Mikado perçoit une légère diminution des recettes par rapport à l'exercice précédent (tarifs par rapport au revenu des familles) et doit adapter le personnel à la hausse avec l'augmentation de capacité (75 places à 105 places) ;
- Pour l'UAPE Arc-en-ciel, il est présumé une augmentation des recettes projetées. Elle prévoit également un changement de personnel avec moins d'ancienneté ;
- L'UAPE Les Lupins bleus adapte son effectif de personnel en fonction du taux de fréquentation ;
- Pour l'UAPE Le Looping, il est prévu une diminution des recettes projetées suite aux derniers résultats et une augmentation du personnel en formation et du personnel pour certains temps de midi et du soir.

La subvention ASLAE tient compte du salaire du directeur, d'une responsable pédagogique et qualité, d'une responsable RH, d'une assistante RH, d'une secrétaire-comptable, de la secrétaire de direction et d'un collaborateur en maintenance et infrastructures.

L'association l'Agapanthe offre une complémentarité aux structures d'accueil existantes avec de nouveaux parents d'accueil. Sa nouvelle organisation s'avère couronnée de succès avec une forte demande, passant de 220'000 heures en 2023 à 270'000 en 2024.

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

403 Autorité de protection enfants/adultes

En séance du 17 décembre 2020, le Grand Conseil a adopté la modification de la loi d'application du code civil (LACC) cantonalisant les autorités de protection de l'enfant et de l'adulte (APEA) par la création, en 2023, de 9 autorités administratives cantonales.

Certaines charges demeurent au sein de cette rubrique selon les explications ci-après.

403.3132 Indemnités versées à des curateurs en cas d'indigence de la personne concernée (voir commentaire 400.4240).

403.3170 Conformément aux indemnités de gestion, les autres frais, notamment de déplacement, occasionnés par le mandat de curatelle auprès des personnes indigentes sont avancés par la commune et récupérés en cas de retour à meilleure fortune.

403.3631 Selon l'article 13 alinéa 2ter LACC, les charges financières des APEA sont réparties entre le canton (70%) et les communes (30%). Il s'agit des frais de fonctionnement des APEA, lesquels seront arrêtés au terme de chaque année d'activité par le Département concerné, puis répartis au prorata de la population de chaque arrondissement d'APEA.

404 Intégration

404.3000 Commission consultative de l'intégration.

404.3010 Personnel : 1 responsable de l'intégration à 80%, 1 collaboratrice à l'intégration à 60% (+0.1 EPT), 1 collaboratrice administrative à 50%, 1 apprentie et des auxiliaires. *Transfert du poste de déléguée régionale à l'intégration à Savièse, nouvelle commune-site (-0.6).*

En italique : modification par rapport au budget 2023.

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 « Quartiers animés », le projet Tandem, les cours LCO, les projets « Premier pas vers l'école », la coordination des associations de quartiers et les cafés-rencontres.

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 Promotion Santé Valais, à REDIDA et à des projets soutenus ponctuellement.

404.3910 Prestations effectuées par la voirie pour diverses manifestations.

404.3920 Location relative aux nouveaux locaux de l'office de l'intégration situés dans le pavillon Variel au sein du quartier Sous-le-Scex.

404.4240 Frais facturés aux personnes participant aux cours de préparation à la naturalisation et à l'office de l'asile pour les cafés-rencontres débutants.

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).

404.4630 La diminution des subventions fédérales, cantonales (404.4630), communales (404.4632), est consécutive à la modification de la commune-hôte de la déléguée régionale à l'intégration. En avril 2023, le service cantonal de la population et de la migration a été approché par les communes de Savièse et Grimsuat afin d'examiner la possibilité d'un transfert du poste de la déléguée régionale à l'intégration vers l'une des communes de la région. En effet, les prestations réalisées par celle-ci se déroulent essentiellement sur les communes du Coteau. Partant, et à l'instar de la région sierroise et montheysanne, il a été convenu de

rattacher administrativement la déléguée régionale aux communes sur lesquelles la mission se déploie. La déléguée régionale sera ainsi transférée de la commune-hôte de Sion à la commune de Savièse à partir de janvier 2024. Les salaires sont adaptés en conséquence (404.3010).

404.4632 Participation financière des communes voisines au projet tandem.

408 Santé

408.3612 La participation de la Ville de Sion aux charges du CMSR se monte à Fr. 3'793'000.-. S'ajoutent à ce montant, la contribution pour la santé scolaire de Fr. 50'000.-, les contributions résiduelles pour infirmières indépendantes et OSAD (organisations privées de soins à domicile privés) pour Fr. 505'000.- (au lieu de Fr. 370'000.- en 2023), les autres financements spécifiques (LPP, frais de conciergerie, loyers, etc.) pour Fr. 667'000.-. Le total s'élève à Fr. 5'015'000.- pour le budget 2024.

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. Le développement des prestations en faveur du maintien à domicile y contribue.

408.3660 Les subventions d'investissement allouées aux EMS, pour des constructions de nouveaux locaux ou pour des rénovations, ont été intégralement amorties.

Document de travail à l'usage du Conseil général

Sécurité publique

Document de travail à l'usage du Conseil général

BUDGET DE FONCTIONNEMENT

SECURITE PUBLIQUE

Comptes 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.			Budget 2024 Charges	Budget 2024 Revenus	Ec. B 2024 - B 2023 Fr. %		Ec. B 2024 - C 2022 Fr. %	
5 SECURITE PUBLIQUE									
13,225,181.08	13,030,000	Charges		13,745,000		715,000	5.49	519,819	3.93
7,137,435.74	6,661,000	Revenus			6,800,000	139,000	2.09	-337,436	-4.73
6,087,745.34	6,369,000	Excédent de charges			6,945,000	576,000	9.04	857,255	14.08
500 Administration et corps de police									
5,689,184.22	6,033,000	Charges		6,496,000		463,000	7.67	806,816	14.18
1,092,465.38	1,005,000	Revenus			1,098,000	93,000	9.25	5,535	0.51
4,596,718.84	5,028,000	Excédent de charges			5,398,000	370,000	7.36	801,281	17.43
597,240.65	589,000	3010	Traitements du personnel administratif et d'exploitation	632,000		43,000	7.30	34,759	5.82
39,072.20	38,000	3050	Cotisations AVS, AI, APG, AC	41,000		3,000	7.89	1,928	4.93
61,510.25	70,000	3052	Cotisations caisses de pension	71,000		1,000	1.43	9,490	15.43
13,899.60	14,000	3053	Cotisations assurances-accidents	11,000		-3,000	-21.43	-2,900	-20.86
16,776.80	16,000	3054	Cotisations allocations familiales	17,000		1,000	6.25	223	1.33
6,515.85	3,000	3055	Cotisations indemnités journalières en cas de maladie	3,000				-3,516	-53.96
1,800.00	2,000	3056	Cotisations primes de caisses-maladie	2,000				200	11.11
985.35	1,000	3090	Formation et perfectionnement du personnel	1,000				15	1.49
6,172.26	3,000	3099	Autres charges de personnel	4,000		1,000	33.33	-2,172	-35.19
3,253.40	2,000	3100	Matériel de bureau	3,000		1,000	50.00	-253	-7.79
2,891.70	7,000	3101	Matériel d'exploitation, fournitures	5,000		-2,000	-28.57	2,108	72.91
7,112.09	5,000	3102	Imprimés, publications	5,000				-2,112	-29.70
5,590.45	8,000	3109	Autres charges de matériel et de marchandises	8,000				2,410	43.10
	1,000	3110	Meubles et appareils de bureau			-1,000			
1,592.92	8,000	3111	Machines, appareils et véhicules	5,000		-3,000	-37.50	3,407	213.89
1,658.97	1,000	3112	Vêtements de travail	1,000				-659	-39.72
84,232.30	71,500	3130	Prestations de services de tiers	35,000		-36,500	-51.05	-49,232	-58.45
14,270.25		3132	Honoraires experts et spécialistes					-14,270	
555.70	1,000	3134	Primes d'assurance de choses	1,000				444	79.95
	500	3137	Impôts et taxes			-500			
943.70	12,000	3151	Entretien de machines, appareils, véhicules et outils	11,000		-1,000	-8.33	10,056	1,065.62

BUDGET DE FONCTIONNEMENT

SECURITE PUBLIQUE

Comptes 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.			Budget 2024		Ec. B 2024 - B 2023		Ec. B 2024 - C 2022	
				Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
1,292.40	1,000	3160	Loyers et fermages des biens-fonds	1,000				-292	-22.62
	600	3161	Loyers, frais d'utilisation des immobilisations			-600			
3,388.40	2,400	3170	Frais de déplacement et autres frais	3,000		600	25.00	-388	-11.46
18,571.10	10,000	3181	Pertes sur créances effectives	10,000				-8,571	-46.15
47,149.40	47,000	3611	Dédommagements au canton	47,000				-149	-0.32
4,720,444.48	5,090,000	3612	Dédommagements aux communes, ass. de communes	5,550,000		460,000	9.04	829,556	17.57
21,000.00	21,000	3636	Subventions aux organisations privées à but non lucratif	21,000					
6,264.00	3,000	3910	Imputations internes pour prestations de services	3,000				-3,264	-52.11
5,000.00	5,000	3920	Imputations internes pour locations	5,000					
295,280.00	260,000	4033	Taxes sur les chiens		285,000	25,000	9.62	-10,280	-3.48
44,465.00	52,000	4120	Concessions		52,000			7,535	16.95
159,466.70	150,000	4240	Taxes d'utilisation et de prestations de services		160,000	10,000	6.67	533	0.33
800.00	3,000	4260	Remboursements de tiers		6,000	3,000	100.00	5,200	650.00
13,880.00	10,000	4270	Amendes		10,000			-3,880	-27.95
445,965.20	400,000	4470	Loyers terrains bâtis, biens-fonds PA It		450,000	50,000	12.50	4,035	0.90
72,608.48	70,000	4601	Quotes-parts aux revenus du canton		75,000	5,000	7.14	2,392	3.29
60,000.00	60,000	4910	Imputations internes pour prestations de services		60,000				

BUDGET DE FONCTIONNEMENT

SECURITE PUBLIQUE

Comptes 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.			Budget 2024 Charges	Revenus	Ec. B 2024 - B 2023 Fr. %		Ec. B 2024 - C 2022 Fr. %	
		501	Contrôle des habitants						
1,212,911.27	1,206,000		Charges	1,371,000		165,000	13.68	158,089	13.03
704,131.59	624,000		Revenus		639,000	15,000	2.40	-65,132	-9.25
508,779.68	582,000		Excédent de charges		732,000	150,000	25.77	223,220	43.87
741,910.05	736,000	3010	Traitements du personnel administratif et d'exploitation	919,000		183,000	24.86	177,090	23.87
48,869.60	48,000	3050	Cotisations AVS, AI, APG, AC	53,000		5,000	10.42	4,130	8.45
90,245.30	93,000	3052	Cotisations caisses de pension	63,000		-30,000	-32.26	-27,245	-30.19
18,101.60	18,500	3053	Cotisations assurances-accidents	15,000		-3,500	-18.92	-3,102	-17.13
20,890.60	20,500	3054	Cotisations allocations familiales	23,000		2,500	12.20	2,109	10.10
4,579.05	4,000	3055	Cotisations indemnités journalières en cas de maladie	5,000		1,000	25.00	421	9.19
4,920.00	4,000	3056	Cotisations primes de caisses-maladie	5,000		1,000	25.00	80	1.63
560.00	1,500	3090	Formation et perfectionnement du personnel	1,000		-500	-33.33	440	78.57
8,229.08	11,000	3100	Matériel de bureau	11,000				2,771	33.67
265,236.40	260,000	3101	Matériel d'exploitation, fournitures	265,000		5,000	1.92	-236	-0.09
1,947.99	3,000	3130	Prestations de services de tiers	3,000				1,052	54.00
1,436.40	2,500	3170	Frais de déplacement et autres frais	3,000		500	20.00	1,564	108.86
5,849.20	4,000	3181	Pertes sur créances effectives	5,000		1,000	25.00	-849	-14.52
136.00		3910	Imputations internes pour prestations de services					-136	
696,053.99	615,000	4210	Emoluments administratifs		635,000	20,000	3.25	-61,054	-8.77
3,177.60	5,000	4260	Remboursements de tiers			-5,000		-3,178	
4,900.00	4,000	4270	Amendes		4,000			-900	-18.37

BUDGET DE FONCTIONNEMENT

SECURITE PUBLIQUE

Comptes 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.			Budget 2024 Charges	Revenus	Ec. B 2024 - B 2023 Fr. %		Ec. B 2024 - C 2022 Fr. %	
		503	Feu et abris PCi						
2,020,087.17	1,888,000		Charges	2,099,000		211,000	11.18	78,913	3.91
1,037,840.35	1,129,000		Revenus		1,284,000	155,000	13.73	246,160	23.72
982,246.82	759,000		Excédent de charges		815,000	56,000	7.38	-167,247	-17.03
885,084.55	911,000	3010	Traitements du personnel administratif et d'exploitation	1,000,000		89,000	9.77	114,915	12.98
36,896.35	44,000	3050	Cotisations AVS, AI, APG, AC	47,000		3,000	6.82	10,104	27.38
44,892.10	50,000	3052	Cotisations caisses de pension	53,000		3,000	6.00	8,108	18.06
11,273.85	13,000	3053	Cotisations assurances-accidents	11,000		-2,000	-15.38	-274	-2.43
15,792.70	18,500	3054	Cotisations allocations familiales	20,000		1,500	8.11	4,207	26.64
2,242.00	2,000	3055	Cotisations indemnités journalières en cas de maladie	2,000				-242	-10.79
900.00		3056	Cotisations primes de caisses-maladie	1,000		1,000		100	11.11
31,110.00	25,000	3090	Formation et perfectionnement du personnel	25,000				-6,110	-19.64
4,577.00	5,000	3099	Autres charges de personnel	5,000				423	9.24
6,514.79	10,000	3100	Matériel de bureau	7,000		-3,000	-30.00	485	7.45
72,837.75	40,000	3101	Matériel d'exploitation, fournitures	51,000		11,000	27.50	-21,838	-29.98
768.13	2,000	3102	Imprimés, publications	1,000		-1,000	-50.00	232	30.19
13,633.11	32,000	3110	Meubles et appareils de bureau	38,000		6,000	18.75	24,367	178.73
130,931.76	110,000	3111	Machines, appareils et véhicules	190,000		80,000	72.73	59,068	45.11
48,854.48	40,000	3112	Vêtements de travail	45,000		5,000	12.50	-3,854	-7.89
67,389.05	114,000	3120	Achats d'eau et d'énergies	108,000		-6,000	-5.26	40,611	60.26
75,216.90	71,800	3130	Prestations de services de tiers	76,000		4,200	5.85	783	1.04
36,226.30	31,000	3134	Primes d'assurance de choses	39,000		8,000	25.81	2,774	7.66
1,027.65	2,000	3137	Impôts et taxes	1,000		-1,000	-50.00	-28	-2.69
114,245.72	100,000	3144	Entretien des terrains bâtis et bâtiments	70,000		-30,000	-30.00	-44,246	-38.73
110,716.69	67,500	3151	Entretien de machines, appareils, véhicules et outils	63,000		-4,500	-6.67	-47,717	-43.10
2,315.55	2,200	3161	Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	2,000		-200	-9.09	-316	-13.63
34,056.59	20,000	3170	Frais de déplacement et autres frais	20,000				-14,057	-41.27
994.00		3181	Pertes sur créances effectives					-994	
500.00		3190	Indemnités pour dommages, franchises					-500	
		3199	Autres charges d'exploitation	50,000		50,000		50,000	

BUDGET DE FONCTIONNEMENT

SECURITE PUBLIQUE

Comptes 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.			Budget 2024		Ec. B 2024 - B 2023		Ec. B 2024 - C 2022	
				Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
255,000.00	164,000	3300	Amortissements immobilisations corporelles	161,000		-3,000	-1.83	-94,000	-36.86
8,387.00	5,000	3910	Imputations internes pour prestations de services	5,000				-3,387	-40.38
7,703.15	8,000	3930	Imputations internes pour frais admin. et d'exploit.	8,000				297	3.85
632,468.55	615,000	4200	Taxes d'exemption		650,000	35,000	5.69	17,531	2.77
87,373.90	104,000	4240	Taxes d'utilisation et de prestations de services		150,000	46,000	44.23	62,626	71.68
9,224.00	10,000	4250	Ventes		8,000	-2,000	-20.00	-1,224	-13.27
90,513.85	45,000	4260	Remboursements de tiers		57,000	12,000	26.67	-33,514	-37.03
71,474.70	58,000	4470	Loyers terrains bâtis, biens-fonds PA lt		60,000	2,000	3.45	-11,475	-16.05
		4472	Paielements pour utilisation des immeubles PA ct		35,000	35,000		35,000	
	95,000	4500	Prélèvements financements spéciaux, capitaux de tiers		92,000	-3,000	-3.16	92,000	
40,000.00	40,000	4610	Dédommagements de la Confédération		40,000				
34,000.00	58,000	4611	Dédommagements du canton		91,000	33,000	56.90	57,000	167.65
57,385.35	77,000	4631	Subventions acquises du canton		84,000	7,000	9.09	26,615	46.38
9,400.00	20,000	4910	Imputations internes pour prestations de services		10,000	-10,000	-50.00	600	6.38
6,000.00	7,000	4920	Imputations internes pour locations		7,000			1,000	16.67

BUDGET DE FONCTIONNEMENT

SECURITE PUBLIQUE

Comptes 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.			Budget 2024 Charges	Revenus	Ec. B 2024 - B 2023 Fr. %		Ec. B 2024 - C 2022 Fr. %	
504 Protection civile Région Sion									
527,300.25	552,000	Charges				-552,000		-527,300	
527,300.25	552,000	Revenus				-552,000		-527,300	
329,004.00	340,800	3010	Traitements du personnel administratif et d'exploitation			-340,800		-329,004	
21,550.60	22,000	3050	Cotisations AVS, AI, APG, AC			-22,000		-21,551	
34,345.70	38,900	3052	Cotisations caisses de pension			-38,900		-34,346	
6,967.15	8,600	3053	Cotisations assurances-accidents			-8,600		-6,967	
9,212.40	9,600	3054	Cotisations allocations familiales			-9,600		-9,212	
1,891.55	2,000	3055	Cotisations indemnités journalières en cas de maladie			-2,000		-1,892	
560.00	500	3090	Formation et perfectionnement du personnel			-500		-560	
1,446.80	1,000	3100	Matériel de bureau			-1,000		-1,447	
1,459.55	3,000	3101	Matériel d'exploitation, fournitures			-3,000		-1,460	
1,656.00	5,000	3110	Meubles et appareils de bureau			-5,000		-1,656	
551.40	30,000	3111	Machines, appareils et véhicules			-30,000		-551	
26,335.65	1,000	3112	Vêtements de travail			-1,000		-26,336	
16,500.00	16,500	3120	Achats d'eau et d'énergies			-16,500		-16,500	
61,759.25	63,600	3130	Prestations de services de tiers			-63,600		-61,759	
1,500.00	1,500	3134	Primes d'assurance de choses			-1,500		-1,500	
8,164.60	2,000	3151	Entretien de machines, appareils, véhicules et outils			-2,000		-8,165	
4,312.30	4,000	3161	Loyers, frais d'utilisation des immobilisations			-4,000		-4,312	
83.30	2,000	3170	Frais de déplacement et autres frais			-2,000		-83	
42,547.75	22,000	4260	Remboursements de tiers			-22,000		-42,548	
484,752.50	530,000	4611	Dédommagements du canton			-530,000		-484,753	

BUDGET DE FONCTIONNEMENT

SECURITE PUBLIQUE

Comptes 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.			Budget 2024		Ec. B 2024 - B 2023		Ec. B 2024 - C 2022	
				Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
		506	Ambulances						
3,775,698.17	3,351,000		Charges	3,779,000		428,000	12.77	3,302	0.09
3,775,698.17	3,351,000		Revenus		3,779,000	428,000	12.77	3,302	0.09
2,350,811.85	2,320,000	3010	Traitements du personnel administratif et d'exploitation	2,534,000		214,000	9.22	183,188	7.79
145,927.15	152,000	3050	Cotisations AVS, AI, APG, AC	166,000		14,000	9.21	20,073	13.76
143,128.45	151,800	3052	Cotisations caisses de pension	170,000		18,200	11.99	26,872	18.77
53,631.65	58,000	3053	Cotisations assurances-accidents	49,000		-9,000	-15.52	-4,632	-8.64
62,381.50	65,000	3054	Cotisations allocations familiales	70,000		5,000	7.69	7,619	12.21
16,295.10	16,000	3055	Cotisations indemnités journalières en cas de maladie	14,000		-2,000	-12.50	-2,295	-14.08
1,860.00	700	3056	Cotisations primes de caisses-maladie	2,000		1,300	185.71	140	7.53
20,769.26	20,000	3090	Formation et perfectionnement du personnel	30,000		10,000	50.00	9,231	44.44
5,099.70	2,500	3099	Autres charges de personnel	3,000		500	20.00	-2,100	-41.17
3,617.35	5,000	3100	Matériel de bureau	5,000				1,383	38.22
67,335.85	65,000	3101	Matériel d'exploitation, fournitures	70,000		5,000	7.69	2,664	3.96
	1,000	3102	Imprimés, publications	10,000		9,000	900.00	10,000	
73,263.93	70,000	3106	Matériel médical	80,000		10,000	14.29	6,736	9.19
10,154.50	5,000	3110	Meubles et appareils de bureau	10,000		5,000	100.00	-155	-1.52
22,786.70	18,000	3111	Machines, appareils et véhicules	40,000		22,000	122.22	17,213	75.54
8,480.68	30,000	3112	Vêtements de travail	50,000		20,000	66.67	41,519	489.58
110,521.94	123,000	3130	Prestations de services de tiers	127,000		4,000	3.25	16,478	14.91
12,232.25	10,000	3134	Primes d'assurance de choses	12,000		2,000	20.00	-232	-1.90
496.70	1,000	3137	Impôts et taxes	1,000				503	101.33
48,285.58	45,000	3151	Entretien de machines, appareils, véhicules et outils	53,000		8,000	17.78	4,714	9.76
9,067.85	12,000	3170	Frais de déplacement et autres frais	12,000				2,932	32.34
2,528.99	5,000	3181	Pertes sur créances effectives	5,000				2,471	97.71
	2,000	3190	Indemnités pour dommages, franchises	2,000				2,000	
46,357.50	38,000	3300	Amortissements immobilisations corporelles	25,000		-13,000	-34.21	-21,358	-46.07
7,000.00	5,000	3409	Autres intérêts passifs	5,000				-2,000	-28.57
428,182.74		3510	Attributions financements spéciaux, capitaux propres	104,000		104,000		-324,183	-75.71
52,455.00	50,000	3910	Imputations internes pour prestations de services	50,000				-2,455	-4.68

BUDGET DE FONCTIONNEMENT

SECURITE PUBLIQUE

Comptes 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.			Budget 2024		Ec. B 2024 - B 2023		Ec. B 2024 - C 2022	
				Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
71,640.00	78,000	3920	Imputations internes pour locations	78,000				6,360	8.88
1,385.95	2,000	3930	Imputations internes pour frais admin. et d'exploit.	2,000				614	44.31
3,427,337.74	3,200,000	4240	Taxes d'utilisation et de prestations de services		3,600,000	400,000	12.50	172,662	5.04
167,062.40	47,000	4260	Remboursements de tiers		50,000	3,000	6.38	-117,062	-70.07
453.97		4290	Récupération créances diverses					454	
	1,000	4510	Prélèvements financements spéciaux, capitaux propres			-1,000			
178,278.30	100,000	4634	Subventions des entreprises publiques		126,000	26,000	26.00	-52,278	-29.32
3,473.70	3,000	4910	Imputations internes pour prestations de services		3,000			-474	-13.64

Renseignements complémentaires

5 Sécurité publique

500 Administration et corps de police

500.3010 Personnel : 1 chef de service, 1 responsable de la police rurale, 1 secrétaire à 100% (+0,2), 1 employée de commerce à 20%, 1 chargé de sécurité.

Personnel occasionnel : des patrouilleurs scolaires pour 4'500 heures.

En italique : modification par rapport au budget 2023.

500.3130 Diminution due à la reprise de tâches que la PRVC effectuait au profit de la commune (encaissement de l'impôt sur les chiens et facturation des vignettes de stationnement).

500.3151 Entretien des installations de vidéosurveillance sur domaine public.

500.3160 Location des places taxis à la gare CFF.

500.3611 Frais d'exploitation Polycom à la charge des communes selon art. 13 al. 3 let. b LPPEx et art. 23 al. 3 OPPEx.

500.3612 Participation de la Ville de Sion au coût de fonctionnement de la Police Régionale des Villes du Centre (PRVC). L'indexation des salaires du personnel de la PRVC et le loyer des nouveaux locaux à proximité de la gare expliquent, en grande partie, l'augmentation des coûts. A noter que le budget 2023, transmis par la PRVC, ne tenait pas compte de l'indexation 2023.

500.3636 Voir liste « Détail des subventions ».

500.4120 Patentes pour distributeurs automatiques, taxis et lotos.

500.4240 Encaissement des vignettes de zone et refacturation des mandats de sécurité.

500.4470 Redevances pour l'utilisation du domaine public (terrasses, chantiers, etc.). Ajustement sur la base des comptes 2022.

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 à 80% (-0.2 EPT), 1 agent enquêteur à 50% également collaborateur aux naturalisations à 50%, 8 collaboratrices et collaborateurs (6 EPT) et des auxiliaires en CDD (+2.8 EPT).

En italique : modification par rapport au budget 2023.

- 501.3101 Evaluation sur la base des comptes 2022 et des 7 premiers mois de 2023. Il est impossible de prévoir avec exactitude les mouvements de la population (arrivées et départs), pas plus que les changements d'adresse dans la commune. Ces événements nécessitent, cas échéant, une mutation dans le registre des étrangers, impliquant la perception d'un émolument facturé par le Canton (part communale, soit recette, sous 501.4210).
- 501.4210 Emoluments encaissés pour l'établissement des permis de séjour et des cartes d'identités. Taxes d'inscriptions, émoluments divers pour attestations et renseignements, ainsi que pour les naturalisations. Toutes ces recettes ne peuvent évidemment pas être prévues avec exactitude, il s'agit donc d'une évaluation basée sur les comptes 2022 et sur les 7 premiers mois de l'année 2023.
- 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 remplaçant du commandant et responsable de l'instruction (+1 EPT)*, 1 collaborateur pour la prévention et la préparation à l'intervention, 1 responsable de l'entretien du matériel et des véhicules, 1 responsable administratif à 80%, 1 employée de commerce à 50%, 1 responsable des dangers naturels à 10%, 1 employée de conciergerie à 15%.
- Effectif du corps des sapeurs-pompiers : 1 commandant, 12 officiers, 25 sous-officiers, 62 sapeurs soit 99 pompiers et 27 cadets/JSP.
- Indemnités de piquet pour les membres de l'état-major de conduite.
- Adaptation de la solde des sapeurs-pompiers en lien avec les nouveaux tarifs horaires des interventions facturées et en raison de la hausse des effectifs/formations.
- En italique : modification par rapport au budget 2023.*
- 503.3090 Formations externes pour les pompiers permanents et les volontaires : cours de la fédération suisse, cours spécialistes ainsi que visites médicales pour les nouveaux pompiers, les nouveaux chauffeurs et les nouveaux porteurs ARI.
- 503.3101 Adaptation sur la base de la réalité des comptes 2021 et 2022.
- 503.3110 Frais engagés en lien avec les points de rencontre et d'urgence (PRU, selon concept cantonal).
- 503.3111 Achat d'un véhicule d'intervention et achat d'installations pour la révision du local de protection respiratoire qui doit être mis en conformité (sécurité et hygiène). Ces achats sont subventionnés à hauteur de 43% par le canton.
- 503.3112 Achats des vêtements de travail avec part subventionnée sous rubrique 503.4631. Augmentation de Fr. 5'000.- en raison du début du renouvellement des tenues feu.
- 503.3130 Frais liés à l'Etat-major communal de conduite dont les frais pour les sirènes ainsi que le programme informatique de gestion de crise.

- 503.3144 Entretien de la caserne du feu à Platta et poursuite du processus de rénovation des abris collectifs. Travaux en partie subventionnés par les contributions de remplacement sous rubrique 503.4500.
- 503.3199 Transfert, au fonctionnement, des subventions d'investissement pour l'acquisition de lits pliables (cf. rubriques 503.6310 et 503.4500).
- 503.4240 Frais d'intervention refacturés selon le type d'alarme : alarme détection incendie abusive, accident de circulation, incendie volontaire ou négligence grave, aide au portage, etc. Augmentation des tarifs horaire cantonaux et adaptations des prestations facturées (inondations, ascenseurs, etc.).
- 503.4250 Vente de matériel d'occasion et merchandising.
- 503.4260 Remboursement de traitements notamment par le canton et la Fédération suisse pour la participation à des cours et organisation de formations de prévention dispensées par le service du feu.
- 503.4470 Loyers des appartements ainsi que l'antenne/local Swisscom. Les locations des places de parc à côté du service du feu et à l'abri de la Toulaz ont été ajoutées à cette rubrique.
- 503.4472 Locations des abris de la Planta et de la Toulaz pour la Patrouille des Glaciers.
- 503.4500 Utilisation des contributions de remplacement pour l'entretien des abris (rubriques 503.3110, 503.3144 et 503.3199).
- 503.4610 Participation fédérale aux frais de piquet pour les routes nationales RN9.
- 503.4611 Participations cantonales aux frais de fonctionnement du Centre de Secours Incendie et à la surveillance des dangers naturels.
- 503.4631 Subventions cantonales relatives aux acquisitions prévues sous rubriques 503.3111 et 503.3112.
- 503.4910 Frais refacturés à l'aéroport pour les volontaires qui effectuent des services de piquet à la demande des pompiers de l'aéroport.
- 503.4920 Participation des ambulances pour la station de lavage et l'utilisation des salles ainsi que participation pour les frais de bureau du chargé de sécurité.

504 Protection civile Région Sion

A partir 1^{er} janvier 2024, la Protection civile sera cantonalisée.

506 Ambulances

- 506.3010 Personnel : 1 ambulancier responsable, 1 ambulancier cadre coordinateur opérationnel à 80%, 1 ambulancier responsable de la formation, *19 ambulanciers diplômés (17.6 EPT, +1 EPT) et 3 techniciens ambulanciers (2.4 EPT)*, 1 médecin répondant à 20%, 2 secrétaires (1.2 EPT), des auxiliaires ponctuels (*+1'000 heures*) et *3 étudiants ambulanciers (+3 EPT)*.

En italique : modification par rapport au budget 2023.

- 506.3090 Formation des nouveaux cadres et autres formations nécessaires pour satisfaire aux exigences sur le nombre d'heures de formation continue (rattrapage des années COVID, en partie subventionné).
- 506.3102 Publication pour accompagner les formations dispensées.
- 506.3106 Augmentation de la consommation en matériel lié à l'activité.
- 506.3111 Matériel de formation et autre matériel pour les ambulances.
- 506.3112 Renouvellement complet des uniformes du CSU. Ces derniers ne répondent plus aux normes de sécurité (MSST) et doivent être changés.
- 506.3300 Amortissements comptables des ambulances achetées ces dernières années.
- 506.3510 Bénéfice de l'exercice attribué au fonds à financement spécial (état du fonds au 31.12.2022 : Fr. 702'255.56).
- 506.4240 Produit des courses ambulances en augmentation.
- 506.4634 Subventions attendues de l'OCVS et réévaluées en fonction de la planification des secours et du nombre d'interventions facturées.

Travaux publics et Environnement

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

BUDGET DE FONCTIONNEMENT

TRAVAUX PUBLICS & ENVIRONNEMENT

Comptes 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.			Budget 2024 Charges	Budget 2024 Revenus	Ec. B 2024 - B 2023 Fr. %		Ec. B 2024 - C 2022 Fr. %	
6 TRAVAUX PUBLICS & ENVIRONNEMENT									
46,302,112.20	45,926,000	Charges		48,020,000		2,094,000	4.56	1,717,888	3.71
31,297,695.17	29,963,000	Revenus			31,660,000	1,697,000	5.66	362,305	1.16
15,004,417.03	15,963,000	Excédent de charges			16,360,000	397,000	2.49	1,355,583	9.03
600 Administration, réseau routier et environnement									
6,711,416.92	6,955,000	Charges		7,490,000		535,000	7.69	778,583	11.60
343,841.10	210,000	Revenus			215,000	5,000	2.38	-128,841	-37.47
6,367,575.82	6,745,000	Excédent de charges			7,275,000	530,000	7.86	907,424	14.25
722,737.30	724,100	3010	Traitements du personnel administratif et d'exploitation	833,000		108,900	15.04	110,263	15.26
45,785.20	47,000	3050	Cotisations AVS, AI, APG, AC	54,000		7,000	14.89	8,215	17.94
93,419.20	96,300	3052	Cotisations caisses de pension	108,000		11,700	12.15	14,581	15.61
16,048.95	17,000	3053	Cotisations assurances-accidents	15,000		-2,000	-11.76	-1,049	-6.54
19,683.75	20,500	3054	Cotisations allocations familiales	23,000		2,500	12.20	3,316	16.85
4,561.95	4,200	3055	Cotisations indemnités journalières en cas de maladie	5,000		800	19.05	438	9.60
2,160.00	1,400	3056	Cotisations primes de caisses-maladie	2,000		600	42.86	-160	-7.41
770.00	2,000	3090	Formation et perfectionnement du personnel	2,000				1,230	159.74
9,801.74	16,000	3100	Matériel de bureau	16,000				6,198	63.24
5,809.98	5,000	3101	Matériel d'exploitation, fournitures	6,000		1,000	20.00	190	3.27
1,858.64	1,500	3102	Imprimés, publications	2,000		500	33.33	141	7.61
	1,000	3110	Meubles et appareils de bureau			-1,000			
375.85	5,000	3111	Machines, appareils et véhicules	1,000		-4,000	-80.00	624	166.06
3,978.70	8,000	3130	Prestations de services de tiers	8,000				4,021	101.07
248,825.54	215,000	3132	Honoraires experts et spécialistes	270,000		55,000	25.58	21,174	8.51
2,724.15	3,000	3134	Primes d'assurance de choses	3,000				276	10.13
	500	3137	Impôts et taxes			-500			
8,151.55	20,000	3140	Entretien des terrains	15,000		-5,000	-25.00	6,848	84.01
1,303,514.77	1,200,000	3141	Entretien des routes / voies de communication	1,275,000		75,000	6.25	-28,515	-2.19
103,078.00	100,000	3143	Entretien d'autres ouvrages de génie civil	125,000		25,000	25.00	21,922	21.27
	500	3150	Entretien de meubles et d'appareils de bureau			-500			

BUDGET DE FONCTIONNEMENT

TRAVAUX PUBLICS & ENVIRONNEMENT

Comptes 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.			Budget 2024		Ec. B 2024 - B 2023		Ec. B 2024 - C 2022	
				Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
386.60	500	3151	Entretien de machines, appareils, véhicules et outils	1,000		500	100.00	613	158.67
5,355.30	7,000	3170	Frais de déplacement et autres frais	7,000				1,645	30.71
	500	3190	Indemnités pour dommages, franchises			-500			
1,959,730.51	2,038,000	3300	Amortissements immobilisations corporelles	2,131,000		93,000	4.56	171,269	8.74
1,688,120.30	1,925,000	3631	Subventions accordées au canton	2,000,000		75,000	3.90	311,880	18.47
463,643.94	495,000	3660	Amortissements subventions d'investissement	587,000		92,000	18.59	123,356	26.61
895.00	1,000	3910	Imputations internes pour prestations de services	1,000				105	11.73
12,000.00		4200	Taxes d'exemption					12,000	
34,300.00	24,000	4210	Emoluments administratifs		30,000	6,000	25.00	-4,300	-12.54
10,410.10	10,000	4240	Taxes d'utilisation et de prestations de services		10,000			-410	-3.94
112,160.00	20,000	4250	Ventes		20,000			-92,160	-82.17
33,879.20	19,000	4260	Remboursements de tiers		20,000	1,000	5.26	-13,879	-40.97
40,091.80	10,000	4631	Subventions acquises du canton		10,000			-30,092	-75.06
125,000.00	127,000	4910	Imputations internes pour prestations de services		125,000	-2,000	-1.57		

BUDGET DE FONCTIONNEMENT

TRAVAUX PUBLICS & ENVIRONNEMENT

Comptes 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.			Budget 2024		Ec. B 2024 - B 2023		Ec. B 2024 - C 2022	
				Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
		601	Voirie						
11,451,119.49	11,306,000		Charges	11,472,000		166,000	1.47	20,881	0.18
3,368,472.00	2,915,000		Revenus		3,245,000	330,000	11.32	-123,472	-3.67
8,082,647.49	8,391,000		Excédent de charges		8,227,000	-164,000	-1.95	144,353	1.79
6,701,972.55	6,452,000	3010	Traitements du personnel administratif et d'exploitation	6,740,000		288,000	4.46	38,027	0.57
419,753.85	416,000	3050	Cotisations AVS, AI, APG, AC	429,000		13,000	3.13	9,246	2.20
617,027.65	668,500	3052	Cotisations caisses de pension	682,000		13,500	2.02	64,972	10.53
156,929.05	142,500	3053	Cotisations assurances-accidents	111,000		-31,500	-22.11	-45,929	-29.27
179,638.40	180,000	3054	Cotisations allocations familiales	187,000		7,000	3.89	7,362	4.10
64,970.40	41,000	3055	Cotisations indemnités journalières en cas de maladie	33,000		-8,000	-19.51	-31,970	-49.21
54,900.00	49,000	3056	Cotisations primes de caisses-maladie	55,000		6,000	12.24	100	0.18
7,825.00	16,500	3090	Formation et perfectionnement du personnel	16,000		-500	-3.03	8,175	104.47
77.25	2,000	3099	Autres charges de personnel	2,000				1,923	2,489.00
11,432.47	15,000	3100	Matériel de bureau	15,000				3,568	31.21
808,700.48	780,000	3101	Matériel d'exploitation, fournitures	773,000		-7,000	-0.90	-35,700	-4.41
4,567.31	7,000	3102	Imprimés, publications	7,000				2,433	53.26
74.20	2,000	3110	Meubles et appareils de bureau	2,000				1,926	2,595.42
158,527.37	122,000	3111	Machines, appareils et véhicules	128,000		6,000	4.92	-30,527	-19.26
36,758.51	43,000	3112	Vêtements de travail	40,000		-3,000	-6.98	3,241	8.82
36,634.90	30,000	3119	Autres immobilisations	35,000		5,000	16.67	-1,635	-4.46
54,463.60	81,000	3120	Achats d'eau et d'énergies	69,000		-12,000	-14.81	14,536	26.69
502,044.75	502,500	3130	Prestations de services de tiers	501,500		-1,000	-0.20	-545	-0.11
	4,000	3132	Honoraires experts et spécialistes	4,000				4,000	
30,241.30	21,000	3134	Primes d'assurance de choses	26,000		5,000	23.81	-4,241	-14.02
10,092.90	13,500	3137	Impôts et taxes	13,500				3,407	33.76
454,481.20	550,000	3141	Entretien des routes / voies de communication	520,000		-30,000	-5.45	65,519	14.42
148,339.20	168,000	3144	Entretien des terrains bâtis et bâtiments	185,000		17,000	10.12	36,661	24.71
108,670.26	93,000	3151	Entretien de machines, appareils, véhicules et outils	105,000		12,000	12.90	-3,670	-3.38
	5,000	3159	Entretien des autres biens mobiliers	5,000				5,000	
1,560.00	2,000	3160	Loyers et fermages des biens-fonds	20,000		18,000	900.00	18,440	1,182.05

BUDGET DE FONCTIONNEMENT

TRAVAUX PUBLICS & ENVIRONNEMENT

Comptes 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.			Budget 2024		Ec. B 2024 - B 2023		Ec. B 2024 - C 2022	
				Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
4,308.00	2,000	3161	Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	4,000		2,000	100.00	-308	-7.15
3,973.14	5,500	3170	Frais de déplacement et autres frais	6,000		500	9.09	2,027	51.01
	1,000	3181	Pertes sur créances effectives	1,000				1,000	
1,410.00	5,000	3190	Indemnités pour dommages, franchises	5,000				3,590	254.61
865,663.40	879,000	3300	Amortissements immobilisations corporelles	745,000		-134,000	-15.24	-120,663	-13.94
6,082.35	7,000	3930	Imputations internes pour frais admin. et d'exploit.	7,000				918	15.09
15,508.80	34,000	4240	Taxes d'utilisation et de prestations de services		25,000	-9,000	-26.47	9,491	61.20
396,337.10	201,000	4260	Remboursements de tiers		319,000	118,000	58.71	-77,337	-19.51
38,560.25	30,000	4611	Dédommagements du canton		30,000			-8,560	-22.20
2,918,065.85	2,650,000	4910	Imputations internes pour prestations de services		2,871,000	221,000	8.34	-47,066	-1.61

BUDGET DE FONCTIONNEMENT

TRAVAUX PUBLICS & ENVIRONNEMENT

Comptes 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.	Budget 2024		Ec. B 2024 - B 2023		Ec. B 2024 - C 2022	
		Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
		602 Cours d'eau et canaux					
566,490.09	810,000	Charges	772,000	-38,000	-4.69	205,510	36.28
228,353.55	377,000	Revenus	410,000	33,000	8.75	181,646	79.55
338,136.54	433,000	Excédent de charges	362,000	-71,000	-16.40	23,863	7.06
	3,000	3101 Matériel d'exploitation, fournitures	3,000			3,000	
15,495.01	20,000	3132 Honoraires experts et spécialistes	20,000			4,505	29.07
225,664.28	365,000	3142 Entretien des ouvrages d'aménagement des eaux	380,000	15,000	4.11	154,336	68.39
79,284.80	77,000	3300 Amortissements immobilisations corporelles	103,000	26,000	33.77	23,715	29.91
49,500.00	45,000	3660 Amortissements subventions d'investissement	66,000	21,000	46.67	16,500	33.33
196,546.00	300,000	3910 Imputations internes pour prestations de services	200,000	-100,000	-33.33	3,454	1.76
228,353.55	377,000	4631 Subventions acquises du canton	410,000	33,000	8.75	181,646	79.55

BUDGET DE FONCTIONNEMENT

TRAVAUX PUBLICS & ENVIRONNEMENT

Comptes 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.			Budget 2024 Charges	Budget 2024 Revenus	Ec. B 2024 - B 2023 Fr. %		Ec. B 2024 - C 2022 Fr. %	
603 Agriculture et gérance des domaines									
1,757,501.78	1,613,000	Charges		1,782,000		169,000	10.48	24,498	1.39
2,080,504.35	1,943,000	Revenus			2,027,000	84,000	4.32	-53,504	-2.57
323,002.57	330,000	Excédent de revenus		245,000		-85,000	-25.76	-78,003	-24.15
2,600.00	6,000	3000	Traitements des autorités et juges	6,000				3,400	130.77
298,400.45	310,600	3010	Traitements du personnel administratif et d'exploitation	313,000		2,400	0.77	14,600	4.89
19,545.20	21,200	3050	Cotisations AVS, AI, APG, AC	20,000		-1,200	-5.66	455	2.33
28,715.15	21,200	3052	Cotisations caisses de pension	25,000		3,800	17.92	-3,715	-12.94
7,507.20	8,100	3053	Cotisations assurances-accidents	7,000		-1,100	-13.58	-507	-6.76
8,355.40	9,400	3054	Cotisations allocations familiales	10,000		600	6.38	1,645	19.68
4,604.75	5,900	3055	Cotisations indemnités journalières en cas de maladie	4,000		-1,900	-32.20	-605	-13.13
	500	3090	Formation et perfectionnement du personnel	1,000		500	100.00	1,000	
415.10	1,600	3100	Matériel de bureau	3,000		1,400	87.50	2,585	622.72
15,449.58	35,000	3101	Matériel d'exploitation, fournitures	35,000				19,550	126.54
1,326.24	3,000	3102	Imprimés, publications	4,000		1,000	33.33	2,674	201.60
1,811.95	1,000	3105	Denrées alimentaires	2,000		1,000	100.00	188	10.38
915.20	3,000	3111	Machines, appareils et véhicules	3,000				2,085	227.80
156.30	1,000	3112	Vêtements de travail	1,000				844	539.80
71,579.60	74,500	3130	Prestations de services de tiers	75,000		500	0.67	3,420	4.78
132,222.35	160,000	3132	Honoraires experts et spécialistes	160,000				27,778	21.01
2,272.90	3,000	3134	Primes d'assurance de choses	3,000				727	31.99
8,858.30	11,000	3137	Impôts et taxes	11,000				2,142	24.18
61,145.20	75,000	3140	Entretien des terrains	160,000		85,000	113.33	98,855	161.67
125,896.00	170,000	3141	Entretien des routes / voies de communication	150,000		-20,000	-11.76	24,104	19.15
260,348.15	182,000	3142	Entretien des ouvrages d'aménagement des eaux	190,000		8,000	4.40	-70,348	-27.02
3,025.90	4,000	3145	Entretien des forêts	4,000				974	32.19
	1,000	3151	Entretien de machines, appareils, véhicules et outils	1,000				1,000	
	4,000	3161	Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	4,000				4,000	
17,843.75	16,000	3170	Frais de déplacement et autres frais	19,000		3,000	18.75	1,156	6.48
366.35	1,000	3181	Pertes sur créances effectives	1,000				634	172.96

BUDGET DE FONCTIONNEMENT

TRAVAUX PUBLICS & ENVIRONNEMENT

Comptes 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.			Budget 2024		Ec. B 2024 - B 2023		Ec. B 2024 - C 2022	
				Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
17,500.00	17,000	3300	Amortissements immobilisations corporelles	32,000		15,000	88.24	14,500	82.86
153,878.45		3500	Attributions financements spéciaux, capitaux de tiers					-153,878	
17,934.19	2,000	3631	Subventions accordées au canton	10,000		8,000	400.00	-7,934	-44.24
28,266.90	35,000	3632	Subventions aux communes et aux ass. de communes	35,000				6,733	23.82
28,204.60	35,000	3636	Subventions aux organisations privées à but non lucratif	35,000				6,795	24.09
89,371.12	89,000	3660	Amortissements subventions d'investissement	103,000		14,000	15.73	13,629	15.25
	5,000	3705	Subventions redistribuées des privées	5,000				5,000	
348,985.50	301,000	3910	Imputations internes pour prestations de services	350,000		49,000	16.28	1,015	0.29
344,981.90	225,000	4240	Taxes d'utilisation et de prestations de services		205,000	-20,000	-8.89	-139,982	-40.58
	2,000	4250	Ventes		2,000			2,000	
24,415.90	25,000	4260	Remboursements de tiers		29,000	4,000	16.00	4,584	18.78
91.30		4290	Récupération créances diverses					-91	
823,203.80	783,000	4430	Loyers et fermages, biens-fonds PF		786,000	3,000	0.38	-37,204	-4.52
204,560.25	204,000	4470	Loyers terrains bâtis, biens-fonds PA It		204,000			-560	-0.27
34,979.60	70,000	4500	Prélèvements financements spéciaux, capitaux de tiers		88,000	18,000	25.71	53,020	151.58
87,246.30	87,000	4631	Subventions acquises du canton		147,000	60,000	68.97	59,754	68.49
1,000.00	2,000	4632	Subventions des communes, ass. de communes		1,000	-1,000	-50.00		
20,000.00		4636	Subventions des organisations privées à but non lucratif		20,000	20,000			
25.30		4699	Redistributions taxes CO2					-25	
	4,000	4700	Subventions fédérales à redistribuer		4,000			4,000	
	1,000	4701	Subventions cantonales à redistribuer		1,000			1,000	
540,000.00	540,000	4920	Imputations internes pour locations		540,000				

BUDGET DE FONCTIONNEMENT

TRAVAUX PUBLICS & ENVIRONNEMENT

Comptes 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.			Budget 2024 Charges	Revenus	Ec. B 2024 - B 2023 Fr. %		Ec. B 2024 - C 2022 Fr. %	
		604	Cadastre						
698,110.20	869,000		Charges	896,000		27,000	3.11	197,890	28.35
159,050.45	145,000		Revenus		155,000	10,000	6.90	-4,050	-2.55
539,059.75	724,000		Excédent de charges		741,000	17,000	2.35	201,940	37.46
258,903.40	267,000	3010	Traitements du personnel administratif et d'exploitation	272,000		5,000	1.87	13,097	5.06
17,056.65	17,500	3050	Cotisations AVS, AI, APG, AC	17,000		-500	-2.86	-57	-0.33
22,206.00	23,000	3052	Cotisations caisses de pension	24,000		1,000	4.35	1,794	8.08
6,333.60	6,500	3053	Cotisations assurances-accidents	5,000		-1,500	-23.08	-1,334	-21.06
7,291.60	7,500	3054	Cotisations allocations familiales	7,000		-500	-6.67	-292	-4.00
1,497.20	1,500	3055	Cotisations indemnités journalières en cas de maladie	1,000		-500	-33.33	-497	-33.21
560.00		3090	Formation et perfectionnement du personnel					-560	
	1,000	3100	Matériel de bureau	1,000				1,000	
197.80	5,000	3111	Machines, appareils et véhicules	90,000		85,000	1,700.00	89,802	45,400.51
137,722.55	160,500	3130	Prestations de services de tiers	161,000		500	0.31	23,277	16.90
44,286.44	75,000	3132	Honoraires experts et spécialistes	75,000				30,714	69.35
	1,500	3151	Entretien de machines, appareils, véhicules et outils			-1,500			
2,650.20	3,000	3170	Frais de déplacement et autres frais	3,000				350	13.20
26,604.76	117,000	3320	Amortissements immobilisations incorporelles	87,000		-30,000	-25.64	60,395	227.01
172,800.00	183,000	3660	Amortissements subventions d'investissement	153,000		-30,000	-16.39	-19,800	-11.46
158,840.45	144,000	4210	Emoluments administratifs		154,000	10,000	6.94	-4,840	-3.05
210.00	1,000	4240	Taxes d'utilisation et de prestations de services		1,000			790	376.19

BUDGET DE FONCTIONNEMENT

TRAVAUX PUBLICS & ENVIRONNEMENT

Comptes 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.			Budget 2024		Ec. B 2024 - B 2023		Ec. B 2024 - C 2022	
				Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
		606	Eaux usées						
9,040,373.95	9,036,000		Charges	9,276,000		240,000	2.66	235,626	2.61
9,040,373.95	9,036,000		Revenus		9,276,000	240,000	2.66	235,626	2.61
1,087,537.50	1,140,500	3010	Traitements du personnel administratif et d'exploitation	1,233,000		92,500	8.11	145,463	13.38
70,342.10	74,500	3050	Cotisations AVS, AI, APG, AC	81,000		6,500	8.72	10,658	15.15
95,052.00	102,500	3052	Cotisations caisses de pension	114,000		11,500	11.22	18,948	19.93
26,090.10	29,000	3053	Cotisations assurances-accidents	24,000		-5,000	-17.24	-2,090	-8.01
30,070.45	32,000	3054	Cotisations allocations familiales	34,000		2,000	6.25	3,930	13.07
6,133.50	6,500	3055	Cotisations indemnités journalières en cas de maladie	7,000		500	7.69	867	14.13
8,370.00	8,000	3056	Cotisations primes de caisses-maladie	8,000				-370	-4.42
10,934.52	9,000	3090	Formation et perfectionnement du personnel	17,000		8,000	88.89	6,065	55.47
1,585.06	2,000	3100	Matériel de bureau	2,000				415	26.18
338,515.60	351,000	3101	Matériel d'exploitation, fournitures	368,000		17,000	4.84	29,484	8.71
1,115.75	1,000	3102	Imprimés, publications	2,000		1,000	100.00	884	79.25
596.98	3,000	3110	Meubles et appareils de bureau	3,000				2,403	402.53
13,331.17	59,000	3111	Machines, appareils et véhicules	31,000		-28,000	-47.46	17,669	132.54
4,510.82	5,500	3112	Vêtements de travail	6,000		500	9.09	1,489	33.01
422,886.49	598,000	3120	Achats d'eau et d'énergies	705,000		107,000	17.89	282,114	66.71
576,037.49	633,500	3130	Prestations de services de tiers	663,000		29,500	4.66	86,963	15.10
221,977.44	220,000	3132	Honoraires experts et spécialistes	220,000				-1,977	-0.89
11,041.30	11,000	3134	Primes d'assurance de choses	12,000		1,000	9.09	959	8.68
320,688.00	320,000	3137	Impôts et taxes	320,000				-688	-0.21
512,090.98	532,000	3143	Entretien d'autres ouvrages de génie civil	587,000		55,000	10.34	74,909	14.63
73,950.14	140,000	3144	Entretien des terrains bâtis et bâtiments	140,000				66,050	89.32
168,155.68	157,500	3151	Entretien de machines, appareils, véhicules et outils	167,000		9,500	6.03	-1,156	-0.69
20.00	500	3161	Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	1,000		500	100.00	980	4,900.00
4,082.08	4,000	3170	Frais de déplacement et autres frais	4,000				-82	-2.01
2,914.51	1,000	3181	Pertes sur créances effectives	1,000				-1,915	-65.69
400.00	2,000	3190	Indemnités pour dommages, franchises			-2,000		-400	
2,416,726.82	2,464,000	3300	Amortissements immobilisations corporelles	2,377,000		-87,000	-3.53	-39,727	-1.64

BUDGET DE FONCTIONNEMENT

TRAVAUX PUBLICS & ENVIRONNEMENT

Comptes 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.			Budget 2024		Ec. B 2024 - B 2023		Ec. B 2024 - C 2022	
				Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
303,000.00	315,000	3409	Autres intérêts passifs	390,000		75,000	23.81	87,000	28.71
616,463.97		3510	Attributions financements spéciaux, capitaux propres					-616,464	
262,090.03	235,000	3612	Dédommagements aux communes, ass. de communes	265,000		30,000	12.77	2,910	1.11
1,023,815.59	1,205,000	3632	Subventions aux communes et aux ass. de communes	1,155,000		-50,000	-4.15	131,184	12.81
350,738.73	316,000	3660	Amortissements subventions d'investissement	285,000		-31,000	-9.81	-65,739	-18.74
58,792.00	57,000	3910	Imputations internes pour prestations de services	53,000		-4,000	-7.02	-5,792	-9.85
317.15	1,000	3930	Imputations internes pour frais admin. et d'exploit.	1,000				683	215.31
6,962,020.59	6,800,000	4240	Taxes d'utilisation et de prestations de services		7,050,000	250,000	3.68	87,979	1.26
187,057.66	200,000	4250	Ventes		180,000	-20,000	-10.00	-7,058	-3.77
59,038.48	25,000	4260	Remboursements de tiers		28,000	3,000	12.00	-31,038	-52.57
15.42		4290	Récupération créances diverses					-15	
	411,000	4510	Prélèvements financements spéciaux, capitaux propres		198,000	-213,000	-51.82	198,000	
	40,000	4612	Dédommagements des communes, ass. de communes		20,000	-20,000	-50.00	20,000	
1,832,241.80	1,560,000	4632	Subventions des communes, ass. de communes		1,800,000	240,000	15.38	-32,242	-1.76

BUDGET DE FONCTIONNEMENT

TRAVAUX PUBLICS & ENVIRONNEMENT

Comptes 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.			Budget 2024		Ec. B 2024 - B 2023		Ec. B 2024 - C 2022	
				Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
		608 Déchets							
6,792,505.03	6,595,000	Charges		6,685,000		90,000	1.36	-107,505	-1.58
6,792,505.03	6,595,000	Revenus			6,685,000	90,000	1.36	-107,505	-1.58
427,358.05	499,000	3010	Traitements du personnel administratif et d'exploitation	514,000		15,000	3.01	86,642	20.27
28,165.80	33,000	3050	Cotisations AVS, AI, APG, AC	36,000		3,000	9.09	7,834	27.81
43,315.20	56,000	3052	Cotisations caisses de pension	61,000		5,000	8.93	17,685	40.83
10,480.85	11,000	3053	Cotisations assurances-accidents	10,000		-1,000	-9.09	-481	-4.59
12,040.20	12,000	3054	Cotisations allocations familiales	15,000		3,000	25.00	2,960	24.58
3,852.80	4,000	3055	Cotisations indemnités journalières en cas de maladie	4,000				147	3.82
2,340.00	2,000	3056	Cotisations primes de caisses-maladie	2,000				-340	-14.53
6,060.95	2,000	3090	Formation et perfectionnement du personnel	2,000				-4,061	-67.00
16,290.57	1,000	3100	Matériel de bureau	15,000		14,000	1,400.00	-1,291	-7.92
156,880.62	158,000	3101	Matériel d'exploitation, fournitures	173,000		15,000	9.49	16,119	10.27
8,817.06	101,000	3102	Imprimés, publications	51,000		-50,000	-49.50	42,183	478.42
4,168.99	1,000	3110	Meubles et appareils de bureau	1,000				-3,169	-76.01
188,880.71	30,000	3111	Machines, appareils et véhicules	25,000		-5,000	-16.67	-163,881	-86.76
728.36	1,500	3112	Vêtements de travail	1,000		-500	-33.33	272	37.29
158,294.70	140,000	3119	Autres immobilisations	120,000		-20,000	-14.29	-38,295	-24.19
2,711.39	2,000	3120	Achats d'eau et d'énergies	4,000		2,000	100.00	1,289	47.53
3,044,468.27	3,194,500	3130	Prestations de services de tiers	3,290,000		95,500	2.99	245,532	8.06
48,191.97	12,500	3132	Honoraires experts et spécialistes	12,000		-500	-4.00	-36,192	-75.10
1,426.10	1,000	3134	Primes d'assurance de choses	3,000		2,000	200.00	1,574	110.36
1,270.00	4,000	3137	Impôts et taxes	4,000				2,730	214.96
25,601.17	27,000	3151	Entretien de machines, appareils, véhicules et outils	27,000				1,399	5.46
106,970.04	90,000	3159	Entretien des autres biens mobiliers	95,000		5,000	5.56	-11,970	-11.19
	1,000	3161	Loyers, frais d'utilisation des immobilisations			-1,000			
3,038.70	5,000	3170	Frais de déplacement et autres frais	4,000		-1,000	-20.00	961	31.64
13,132.84	40,000	3181	Pertes sur créances effectives	25,000		-15,000	-37.50	11,867	90.36
	500	3190	Indemnités pour dommages, franchises			-500			
		3300	Amortissements immobilisations corporelles	123,000		123,000		123,000	

BUDGET DE FONCTIONNEMENT

TRAVAUX PUBLICS & ENVIRONNEMENT

Comptes 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.			Budget 2024		Ec. B 2024 - B 2023		Ec. B 2024 - C 2022	
				Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
397,305.75	98,000	3510	Attributions financements spéciaux, capitaux propres			-98,000		-397,306	
1,541,358.94	1,550,000	3612	Dédommagements aux communes, ass. de communes	1,550,000				8,641	0.56
539,355.00	518,000	3910	Imputations internes pour prestations de services	518,000				-21,355	-3.96
1,550.00	2,000	4210	Emoluments administratifs		2,000			450	29.03
6,336,706.27	6,186,000	4240	Taxes d'utilisation et de prestations de services		6,311,000	125,000	2.02	-25,706	-0.41
122,446.92	50,000	4250	Ventes		1,000	-49,000	-98.00	-121,447	-99.18
	1,000	4260	Remboursements de tiers		3,000	2,000	200.00	3,000	
72,499.90	100,000	4270	Amendes		70,000	-30,000	-30.00	-2,500	-3.45
12,251.89	5,000	4290	Récupération créances diverses		5,000			-7,252	-59.19
		4510	Prélèvements financements spéciaux, capitaux propres		42,000	42,000		42,000	
247,050.05	251,000	4930	Imputations internes pour frais administratifs et d'exploitation		251,000			3,950	1.60

BUDGET DE FONCTIONNEMENT

TRAVAUX PUBLICS & ENVIRONNEMENT

Comptes 2022	Budget 2023			Budget 2024	Ec. B 2024 - B 2023		Ec. B 2024 - C 2022		
Fr.	Fr.			Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
		609	Eau potable						
4,910,249.00	4,802,000		Charges	5,350,000		548,000	11.41	439,751	8.96
4,910,249.00	4,802,000		Revenus		5,350,000	548,000	11.41	439,751	8.96
650,858.86	745,000	3120	Achats d'eau et d'énergies	900,000		155,000	20.81	249,141	38.28
1,191,212.87	1,130,000	3130	Prestations de services de tiers	1,180,000		50,000	4.42	-11,213	-0.94
	1,000	3137	Impôts et taxes			-1,000			
2,237,893.11	2,005,000	3143	Entretien d'autres ouvrages de génie civil	2,000,000		-5,000	-0.25	-237,893	-10.63
552,085.16	623,000	3300	Amortissements immobilisations corporelles	759,000		136,000	21.83	206,915	37.48
63,000.00	80,000	3409	Autres intérêts passifs	110,000		30,000	37.50	47,000	74.60
		3510	Attributions financements spéciaux, capitaux propres	136,000		136,000		136,000	
60,000.00	60,000	3636	Subventions aux organisations privées à but non lucratif	75,000		15,000	25.00	15,000	25.00
155,199.00	158,000	3910	Imputations internes pour prestations de services	190,000		32,000	20.25	34,801	22.42
188,518.21	150,000	4240	Taxes d'utilisation et de prestations de services		50,000	-100,000	-66.67	-138,518	-73.48
4,025,389.42	4,652,000	4250	Ventes		5,300,000	648,000	13.93	1,274,611	31.66
666,591.37		4510	Prélèvements financements spéciaux, capitaux propres					-666,591	
29,750.00		4631	Subventions acquises du canton					-29,750	

BUDGET DE FONCTIONNEMENT

TRAVAUX PUBLICS & ENVIRONNEMENT

Comptes 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.			Budget 2024		Ec. B 2024 - B 2023		Ec. B 2024 - C 2022	
				Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
		610	Parkings						
4,374,345.74	3,940,000		Charges	4,297,000		357,000	9.06	-77,346	-1.77
4,374,345.74	3,940,000		Revenus		4,297,000	357,000	9.06	-77,346	-1.77
271,716.15	281,000	3010	Traitements du personnel administratif et d'exploitation	243,000		-38,000	-13.52	-28,716	-10.57
17,915.40	18,500	3050	Cotisations AVS, AI, APG, AC	16,000		-2,500	-13.51	-1,915	-10.69
22,676.55	29,500	3052	Cotisations caisses de pension	27,000		-2,500	-8.47	4,323	19.07
6,654.90	7,000	3053	Cotisations assurances-accidents	5,000		-2,000	-28.57	-1,655	-24.87
7,658.80	8,000	3054	Cotisations allocations familiales	7,000		-1,000	-12.50	-659	-8.60
1,626.90	1,500	3055	Cotisations indemnités journalières en cas de maladie	1,000		-500	-33.33	-627	-38.53
1,800.00	2,000	3056	Cotisations primes de caisses-maladie	2,000				200	11.11
5,922.15	4,000	3090	Formation et perfectionnement du personnel	4,000				-1,922	-32.46
71,954.08	100,000	3101	Matériel d'exploitation, fournitures	97,000		-3,000	-3.00	25,046	34.81
317.72		3102	Imprimés, publications					-318	
83,247.70	54,000	3111	Machines, appareils et véhicules	102,000		48,000	88.89	18,752	22.53
1,669.42	2,000	3112	Vêtements de travail	2,000				331	19.80
159,686.20	216,000	3120	Achats d'eau et d'énergies	277,000		61,000	28.24	117,314	73.47
320,438.61	269,000	3130	Prestations de services de tiers	303,000		34,000	12.64	-17,439	-5.44
31,500.10	32,000	3134	Primes d'assurance de choses	38,000		6,000	18.75	6,500	20.63
141,502.05	120,000	3137	Impôts et taxes	130,000		10,000	8.33	-11,502	-8.13
424,187.15	794,000	3144	Entretien des terrains bâtis et bâtiments	890,000		96,000	12.09	465,813	109.81
19,739.71	31,500	3151	Entretien de machines, appareils, véhicules et outils	37,000		5,500	17.46	17,260	87.44
1,366.40	2,000	3170	Frais de déplacement et autres frais	2,000				634	46.37
1,500.00		3181	Pertes sur créances effectives	1,000		1,000		-500	-33.33
986,811.11	925,000	3300	Amortissements immobilisations corporelles	871,000		-54,000	-5.84	-115,811	-11.74
99,000.00	90,000	3409	Autres intérêts passifs	100,000		10,000	11.11	1,000	1.01
1,036,741.64	306,000	3510	Attributions financements spéciaux, capitaux propres	495,000		189,000	61.76	-541,742	-52.25
275,280.00	272,000	3910	Imputations internes pour prestations de services	272,000				-3,280	-1.19
360,000.00	360,000	3920	Imputations internes pour locations	360,000					
23,433.00	15,000	3930	Imputations internes pour frais admin. et d'exploit.	15,000				-8,433	-35.99
5,730.00	5,000	4250	Ventes		6,000	1,000	20.00	270	4.71

BUDGET DE FONCTIONNEMENT

TRAVAUX PUBLICS & ENVIRONNEMENT

Comptes 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.			Budget 2024		Ec. B 2024 - B 2023		Ec. B 2024 - C 2022	
				Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
19,308.75	5,000	4260	Remboursements de tiers		11,000	6,000	120.00	-8,309	-43.03
587.05		4290	Récupération créances diverses					-587	
4,340,079.94	3,920,000	4470	Loyers terrains bâtis, biens-fonds PA It		4,270,000	350,000	8.93	-70,080	-1.61
8,640.00	10,000	4920	Imputations internes pour locations		10,000			1,360	15.74

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

Renseignements complémentaires

6 Travaux publics et Environnement

600 Administration, réseau routier et environnement

600.3010 Personnel : 1 chef de service, 1 responsable études, projets et travaux, 1 directeur des travaux, 1 dessinateur, 1 dessinatrice à 60%, 2 secrétaires du chef de service pour 160% (+0,5 EPT, transfert de la rubrique 610.3010), 1 secrétaire (+1 EPT) et 1 secrétaire à 40%

En italique : modification par rapport au budget 2023.

600.3132 Etudes préliminaires et avant-projets dans le cadre de futures réalisations et honoraires pour les études sur les dangers naturels, tels qu'éboulements et glissements de terrains.

600.3140 Mise en ordre, nettoyage et entretien des parcelles communales non louées.

600.3141 Entretien du réseau routier communal et modération de trafic.

600.3143 Entretien de murs de soutènement, consolidation mécanique de talus, ponts, divers autres petits ouvrages.

600.3300 Amortissement comptable des investissements réalisés ces dernières années sur le réseau routier communal.

600.3631 Participation communale aux travaux d'entretien effectués par le canton, conformément à la loi sur les routes.

600.3660 Amortissement comptable de nos contributions à la rénovation du réseau routier cantonal.

600.4910 Prestations effectuées par le chef de service et son secrétariat pour les comptes à financement spécial et l'aéroport.

601 Voirie

601.3010 Personnel : 1 responsable de la voirie, 2 adjoints techniques, 1 adjointe administrative, 1 collaboratrice administrative, 1 responsable magasin, 1 responsable atelier serrurerie, 1 responsable atelier menuiserie, 1 responsable atelier mécanique, 1 responsable signalisation, 57 collaborateurs techniques au bénéfice d'un contrat de droit public, des auxiliaires pour 40'000 heures (+ 8'000 heures) et 4 apprentis.

En italique : modification par rapport au budget 2023.

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

- Carburants	Fr.	210'000
- Véhicules et machines	Fr.	170'000
- Signalisation	Fr.	110'000

	- Sel	Fr.	75'000
	- Atelier mécanique	Fr.	48'000
	- Matériaux de construction	Fr.	35'000
	- Peinture	Fr.	35'000
	- Serrurerie	Fr.	30'000
	- Autres marchandises	Fr.	60'000
	Total	Fr.	773'000
601.3111	Détail de la rubrique :		
	- Achat de matériel et outillage divers	Fr.	75'000
	- Achat de matériel pour manifestations et décorations	Fr.	38'000
	- Achat de matériel pour vespasiennes	Fr.	15'000
	Total	Fr.	128'000
601.3119	Achat de mobilier urbain tel que des poubelles.		
601.3130	Frais de vidange de bennes et de regards d'égouts et élimination des déchets de voirie.		
601.3141	Frais de déneigement des routes communales.		
601.3144	Entretien d'immeubles (voirie municipale, vespasiennes, etc.).		
601.3151	Détail de la rubrique :		
	- Entretien véhicules et machines	Fr.	60'000
	- Entretien matériel et outillage	Fr.	40'000
	- Entretien installations	Fr.	5'000
	Total	Fr.	105'000
601.3160	Location temporaire de locaux pour stockage de matériel hors gel.		
601.3300	Amortissement comptable du bâtiment de la voirie et des véhicules d'entretien.		
601.4240	Prestations de la voirie facturées à des tiers (nettoyages, marquages, mise à disposition de matériels, etc.).		
601.4260	Prestations reçues des assurances suite à des arrêts de travail de longues durées.		
601.4611	Prestations de salage et de réfection de routes effectuées par la voirie sur les routes cantonales sises sur le territoire de Sion.		
601.4910	Prestations de la voirie facturées aux autres services municipaux (y compris les prestations effectuées lors des diverses manifestations organisées à Sion).		

602 Cours d'eau et canaux

- 602.3142 Entretien annuel du Rhône, des rivières, des canaux, des torrents et des dépotoirs.
- 602.3660 Amortissement comptable des contributions communales à Rhône 3.
- 602.3910 Prestations de la voirie pour l'entretien des cours d'eau, torrents et meunières.
- 602.4631 Subventions cantonales à hauteur de 70% des coûts reconnus pour le Rhône, les rivières, torrents, canaux et dépotoirs.

603 Agriculture et gérance des domaines

- 603.3000 Jetons de présence des membres hors conseil de la commission de l'agriculture et de la commission Grand Cru.
- 603.3010 Personnel : 1 responsable, 6 gardes de bisses et meunières durant l'été et 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 la réhabilitation des routes agricoles et pour l'entretien des sites protégés de Valère, Tourbillon et Montorge.
- 603.3140 Entretien des domaines et des sites protégés de Valère, Tourbillon et Montorge, ainsi que du site de Batassé pour le renforcement de la population des sonneurs à ventre jaune.
- 603.3141 Entretien des routes agricoles.
- 603.3142 Entretien des ouvrages d'irrigation.
- 603.3631 Participation communale liée à des charges forestières cantonales.
- 603.3632 Participation communale aux charges liées aux prestations forestières.
- 603.3636 Voir liste « Détails des subventions ».
- 603.3660 Amortissement des investissements réalisés ces dernières années pour le maintien du vignoble en terrasse.
- 603.3910 Prestations du personnel de la voirie pour ce centre d'activité.
- 603.4240 Recettes liées à l'utilisation de l'eau des bisses et des meunières par des particuliers.
- 603.4430/4470 Terrains nus des patrimoines administratif ou financier loués à des tiers (location ou DDP).
- 603.4500 Déficit de l'exercice prélevé sur le fonds de financement spécial « Grand Cru Ville de Sion » (état du fonds au 31.12.2022 : Fr. 125'398.05).
- Déficit de l'exercice prélevé sur le fonds de financement spécial « Consortage du Bisse de Salins » (état du fonds au 31.12.2022 : Fr. 14'899.02).
- Déficit de l'exercice prélevé sur le fonds de financement spécial « Association du Grand Bisse de Vex » (état du fonds au 31.12.2022 : Fr. 149'956.10).

603.4631	Subventions cantonales pour l'entretien et le suivi biologique des sites protégés de Valère, Tourbillon et Montorge et pour les réfections des routes agricoles. Subvention pour les mesures de renforcement de la population des sonneurs à ventre jaune.
603.4920	Location facturée par la Ville au compte à financement spécial des parkings, pour la mise à disposition des parcelles abritant les parkings municipaux et au compte de l'aéroport pour la mise à disposition des parcelles de l'aéroport.
604	Cadastre
604.3010	Personnel : 1 teneur du cadastre, 1 géomaticien-géomètre, 1 collaboratrice à 50%.
604.3111	Renouvellement du matériel de relevé par GPS (passage de la 3G à la 4G).
604.3130	Frais pour les prestations du géomètre conservateur tels que mensurations, conservations, changement de nature.
604.3132	Entretien et développement du système informatique du territoire (SIT). Prestations effectuées par les membres extérieurs de la commission des taxes cadastrales.
604.3320	Amortissement comptable des dépenses d'investissements liées à des remaniements parcellaires.
604.3660	Amortissement comptable des contributions communales à la mise aux standards MO93 du cadastre.
604.4210	Recettes liées à la mise à jour des données de mensuration.
606	Eaux usées
606.3010	Personnel : 1 responsable des steps, 2 adjoints (technique et laboratoire), <i>8 employés mécaniciens/électriciens (+1 EPT)</i> , 1 inspecteur d'assainissement à 40%, 1 collaboratrice technique eau à 100% et 1 collaboratrice administrative à 40%. <i>En italique : modification par rapport au budget 2023.</i>
606.3090	Cours spécialisés « employés des steps », cours spécialisés de laboratoire et cours pour brevets.
606.3101	Matériel d'analyse, déphosphatation, floculant, matériel de construction, pièces de rechange, carburant, produits de nettoyage.
606.3111	Achat de machines pour Fr. 17'000.-, de matériel et outillage pour Fr. 12'000.- et d'installations pour Fr. 2'000.-.
606.3120	Forte augmentation des tarifs de gaz (dès 2022) et d'électricité (dès 2023). L'augmentation des tarifs de l'eau impacte également cette rubrique. La vente de l'électricité verte produite est comptabilisée sous rubrique 606.4250.
606.3130	Coûts de transports et de traitements des boues d'épuration, curages de canalisations, drainage émissaire et frais administratifs facturés par OIKEN pour la facturation et l'encaissement des taxes eaux usées.
606.3132	Honoraires d'ingénieurs pour la mise aux normes de nos infrastructures (steps + PGEE).
606.3137	Taxe fédérale sur les micropolluants basée sur l'art. 60b, al.1, de la loi fédérale sur la protection des eaux (LEaux).
606.3143	Réparation de canalisations et des stations de pompage.
606.3144	Réfection 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.

606.3409	Augmentation des intérêts financiers à charge de ce compte à financement spécial.		
606.3612	Participation communale au traitement des boues de step à Enevi.		
606.3632	Participation communale aux frais de fonctionnement et d'investissement de l'ASEC.		
606.3660	Amortissement des subventions d'investissement versées à l'association de la Step de Chandoline.		
606.4240	Facturation des taxes sur la base du règlement d'assainissement urbain.		
606.4250	Vente de l'électricité verte produite.		
606.4510	Perte de l'exercice attribuée au fonds à financement spécial (état du fonds au 31.12.2022 : Fr. 3,29 millions).		
606.4612	Participation de la Commune de St-Léonard aux travaux de réfection d'une Stap intercommunale.		
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 des communes de St-Léonard et Ayent pour la Stap intercommunale.		
608	Déchets		
608.3010	Personnel : 1 inspecteur d'assainissement à 60%, 1 adjoint au responsable à 80%, 1 collaborateur technique, 1 collaboratrice administrative à 60%, 1 responsable et 2 collaborateurs au centre de compostage (1,8 EPT) et des auxiliaires.		
608.3101	Pièces de rechange pour moloks et achat de sacs taxés.		
608.3102	Campagne d'information sur les biodéchets et sur le tri à la source.		
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.		
608.3300	Amortissements comptables du véhicule d'exploitation prévu au budget 2024.		
608.3510	Bénéfice de l'exercice attribué au fonds de financement spécial (état du fonds au 31.12.2022 : Fr. 1,91 million).		
608.3612	Participation aux frais de fonctionnement d'Enevi.		
608.3910	Prestations réalisées par la voirie, l'administration des TP, le Service des finances, les Ressources humaines pour le compte à financement spécial des déchets.		
608.4240	Encaissement des sacs taxés et facturation des taxes sur la base du règlement d'assainissement urbain.		
	- Taxes propriétaires	Fr.	3'440'000
	- Taxe au sac	Fr.	1'660'000
	- Taxes entreprises	Fr.	850'000
	- Taxe quantité – biodéchets	Fr.	360'000
	- Prestations de services	Fr.	1'000
	Total	Fr.	6'311'000

608.4250	Produit de la vente du papier.		
608.4270	Amendes pour des infractions au règlement communal de l'assainissement urbain.		
608.4930	Coût de l'élimination des déchets facturés aux différents services de l'administration communale.		
609	Eau potable		
609.3120	Électricité des stations de pompage et 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.		
609.3300	Amortissements comptables des investissements réalisés ces dernières années, ou prévus en 2024, sur le réseau de distribution d'eau potable et sur les réservoirs.		
609.3409	Augmentation des intérêts financiers à charge de ce compte à financement spécial.		
609.3510	Bénéfice de l'exercice attribué au fonds de financement spécial de l'eau potable (état du fonds au 31.12.2022 : Fr. - 362'453.66).		
609.3636	Voir liste « Détail des subventions ».		
609.3910	Prestations effectuées par le personnel de la voirie et des parcs et jardins pour l'eau potable.		
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. L'augmentation des tarifs, prévue pour le 1 ^{er} janvier 2024, permettra de retrouver l'équilibre financier sur ce compte à financement spécial et de réaliser les investissements nécessaires.		
610	Parkings		
610.3010	Personnel : 1 responsable des parcs, 1 collaborateur technique, 1 secrétaire à 50%, -1 <i>secrétaire à 50% (- 0,5 EPT, transféré à la rubrique 600.3010).</i> <i>En italique : modification par rapport au budget 2023.</i>		
610.3111	Achat d'horodateurs, de bornes VEL, de matériel et d'outillage.		
610.3120	Forte augmentation des tarifs dès 2023 de gaz et d'électricité.		
610.3130	Détail de la rubrique :		
	- Prestations parkings à barrière et horodateurs	Fr.	193'000
	- Prestations de la Police régionale des villes du centre pour les parcs	Fr.	60'000
	- Commissions cartes de crédit + frais de poursuite	Fr.	46'000
	- Téléphones, radios	Fr.	4'000
	Total	Fr.	303'000

610.3144	Entretien courant des parkings de la Planta, de St-Guérin, des Roches-Brunes, de la Cible et du Scex. En sus de l'entretien courant, il y a le remplacement de moteurs de ventilation, de la détection incendie, de l'éclairage, du système à barrières au parking de la Planta (1 ^{ère} étape).				
610.3510	Bénéfice versé au fonds à financement spécial (état du fonds au 31.12.2022 : Fr. 2,43 millions).				
610.3910	Prestations des employés de la voirie pour l'entretien des parkings.				
610.3920	Locations des parcelles communales abritant les parkings municipaux				
610.4470	Détail de la rubrique :				
		<u>Locations</u>	<u>Barrières</u>		
- Scex	Fr. 555'000 +	Fr. 800'000	Fr. 1'355'000		
- Planta	Fr. 650'000 +	Fr. 700'000	Fr. 1'350'000		
- Roches-Brunes	Fr. 250'000 +	Fr. 70'000	Fr. 320'000		
- Cible	Fr. 200'000 +	Fr. 250'000	Fr. 450'000		
- St-Guérin			<u>Fr. 60'000</u>	Fr. 3'535'000	
- Horodateurs + Horodateurs mobiles			Fr. 700'000		
- Parcs divers			<u>Fr. 35'000</u>	Fr. 735'000	
Total				<u>Fr. 4'270'000</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

BUDGET DE FONCTIONNEMENT

BATIMENTS & CONSTRUCTIONS

Comptes 2022	Budget 2023	Budget 2024		Ec. B 2024 - B 2023		Ec. B 2024 - C 2022	
Fr.	Fr.	Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
7 BATIMENTS & CONSTRUCTIONS							
7,338,841.88	7,720,000	Charges	7,350,000	-370,000	-4.79	11,158	0.15
5,667,951.14	4,977,000	Revenus	4,950,000	-27,000	-0.54	-717,951	-12.67
1,670,890.74	2,743,000	Excédent de charges	2,400,000	-343,000	-12.50	729,109	43.64
700 Administration							
1,875,133.46	2,037,000	Charges	2,029,000	-8,000	-0.39	153,867	8.21
334,026.90	273,000	Revenus	373,000	100,000	36.63	38,973	11.67
1,541,106.56	1,764,000	Excédent de charges	1,656,000	-108,000	-6.12	114,893	7.46
6,790.00	6,000	3000 Traitements des autorités et juges	6,000			-790	-11.63
1,248,990.85	1,278,000	3010 Traitements du personnel administratif et d'exploitation	1,318,000	40,000	3.13	69,009	5.53
81,158.30	84,000	3050 Cotisations AVS, AI, APG, AC	86,000	2,000	2.38	4,842	5.97
163,658.65	175,000	3052 Cotisations caisses de pension	185,000	10,000	5.71	21,341	13.04
29,598.40	31,000	3053 Cotisations assurances-accidents	24,000	-7,000	-22.58	-5,598	-18.91
34,799.15	36,000	3054 Cotisations allocations familiales	37,000	1,000	2.78	2,201	6.32
7,554.45	7,000	3055 Cotisations indemnités journalières en cas de maladie	7,000			-554	-7.34
2,700.00	3,000	3056 Cotisations primes de caisses-maladie	2,000	-1,000	-33.33	-700	-25.93
2,450.00	9,000	3090 Formation et perfectionnement du personnel	5,000	-4,000	-44.44	2,550	104.08
11,655.65	13,000	3100 Matériel de bureau	13,000			1,344	11.53
12,848.56	14,000	3102 Imprimés, publications	10,000	-4,000	-28.57	-2,849	-22.17
7,049.50	10,000	3105 Denrées alimentaires	8,000	-2,000	-20.00	951	13.48
3,800.00	37,000	3130 Prestations de services de tiers	5,000	-32,000	-86.49	1,200	31.58
16,646.10	35,000	3132 Honoraires experts et spécialistes	30,000	-5,000	-14.29	13,354	80.22
	1,000	3150 Entretien de meubles et d'appareils de bureau		-1,000			
10,048.20	12,000	3170 Frais de déplacement et autres frais	12,000			1,952	19.42
100.00		3181 Pertes sur créances effectives				-100	
	5,000	3636 Subventions aux organisations privées à but non lucratif		-5,000			
110,585.65	150,000	3637 Subventions aux personnes physiques	130,000	-20,000	-13.33	19,414	17.56
74,700.00	81,000	3660 Amortissements subventions d'investissement	101,000	20,000	24.69	26,300	35.21
50,000.00	50,000	3910 Imputations internes pour prestations de services	50,000				

BUDGET DE FONCTIONNEMENT

BATIMENTS & CONSTRUCTIONS

Comptes 2022		Budget 2023		Budget 2024		Ec. B 2024 - B 2023		Ec. B 2024 - C 2022	
Fr.		Fr.		Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
310,952.00		250,000	4210 Emoluments administratifs		350,000	100,000	40.00	39,048	12.56
9,407.25		10,000	4250 Ventes		10,000			593	6.30
10,667.65		8,000	4260 Remboursements de tiers		8,000			-2,668	-25.01
3,000.00		5,000	4270 Amendes		5,000			2,000	66.67

Document de travail à l'usage du Conseil général

BUDGET DE FONCTIONNEMENT

BATIMENTS & CONSTRUCTIONS

Comptes 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.			Budget 2024		Ec. B 2024 - B 2023		Ec. B 2024 - C 2022	
				Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
		701	Bâtiments communaux						
4,076,690.93	4,141,000		Charges	3,737,000		-404,000	-9.76	-339,691	-8.33
3,921,040.50	3,369,000		Revenus		3,230,000	-139,000	-4.13	-691,041	-17.62
155,650.43	772,000		Excédent de charges		507,000	-265,000	-34.33	351,350	225.73
386,515.45	400,000	3010	Traitements du personnel administratif et d'exploitation	413,000		13,000	3.25	26,485	6.85
25,055.60	26,000	3050	Cotisations AVS, AI, APG, AC	27,000		1,000	3.85	1,944	7.76
41,490.00	44,000	3052	Cotisations caisses de pension	47,000		3,000	6.82	5,510	13.28
9,349.05	10,000	3053	Cotisations assurances-accidents	8,000		-2,000	-20.00	-1,349	-14.43
10,710.00	11,000	3054	Cotisations allocations familiales	11,000				290	2.71
3,384.85	4,000	3055	Cotisations indemnités journalières en cas de maladie	2,000		-2,000	-50.00	-1,385	-40.91
4,328.65	4,000	3056	Cotisations primes de caisses-maladie	4,000				-329	-7.59
	1,000	3090	Formation et perfectionnement du personnel	1,000				1,000	
31,630.65	37,500	3101	Matériel d'exploitation, fournitures	38,000		500	1.33	6,369	20.14
62,465.42	60,000	3110	Meubles et appareils de bureau	60,000				-2,465	-3.95
136.85	11,000	3111	Machines, appareils et véhicules	1,000		-10,000	-90.91	863	630.73
646,135.03	970,000	3120	Achats d'eau et d'énergies	870,000		-100,000	-10.31	223,865	34.65
271,899.32	318,000	3130	Prestations de services de tiers	297,000		-21,000	-6.60	25,101	9.23
99,466.40	115,000	3134	Primes d'assurance de choses	123,000		8,000	6.96	23,534	23.66
6,234.65	10,000	3137	Impôts et taxes	8,000		-2,000	-20.00	1,765	28.32
1,020,910.45	1,200,000	3144	Entretien des terrains bâtis et bâtiments	1,035,000		-165,000	-13.75	14,090	1.38
873.45	2,000	3150	Entretien de meubles et d'appareils de bureau	2,000				1,127	128.98
430.80	2,000	3151	Entretien de machines, appareils, véhicules et outils	2,000				1,569	364.25
182,440.00	188,000	3160	Loyers et fermages des biens-fonds	192,000		4,000	2.13	9,560	5.24
96.10	500	3170	Frais de déplacement et autres frais	1,000		500	100.00	904	940.58
1,154,842.53	589,000	3300	Amortissements immobilisations corporelles	453,000		-136,000	-23.09	-701,843	-60.77
16,153.23	38,000	3660	Amortissements subventions d'investissement	32,000		-6,000	-15.79	15,847	98.10
21,173.20	10,000	3910	Imputations internes pour prestations de services	20,000		10,000	100.00	-1,173	-5.54
80,969.25	90,000	3930	Imputations internes pour frais admin. et d'exploit.	90,000				9,031	11.15
20,000.00		4250	Ventes					-20,000	
230,701.65	237,000	4260	Remboursements de tiers		155,000	-82,000	-34.60	-75,702	-32.81

BUDGET DE FONCTIONNEMENT

BATIMENTS & CONSTRUCTIONS

Comptes 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.			Budget 2024		Ec. B 2024 - B 2023		Ec. B 2024 - C 2022	
				Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
1,432,301.70	1,338,000	4430	Loyers et fermages, biens-fonds PF		1,424,000	86,000	6.43	-8,302	-0.58
2,063,667.70	1,638,000	4470	Loyers terrains bâtis, biens-fonds PA It		1,495,000	-143,000	-8.73	-568,668	-27.56
6,500.00	30,000	4472	Paielements pour utilisation des immeubles PA ct		30,000			23,500	361.54
167,869.45	126,000	4920	Imputations internes pour locations		126,000			-41,869	-24.94

Document de travail à l'usage du Conseil général

BUDGET DE FONCTIONNEMENT

BATIMENTS & CONSTRUCTIONS

Comptes 2022	Budget 2023	Budget 2024		Ec. B 2024 - B 2023		Ec. B 2024 - C 2022		
Fr.	Fr.		Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
705		Centre funéraire et cimetières						
1,387,017.49	1,542,000		Charges	1,584,000	42,000	2.72	196,983	14.20
1,412,883.74	1,335,000		Revenus	1,347,000	12,000	0.90	-65,884	-4.66
	207,000		Excédent de charges	237,000	30,000	14.49		
25,866.25			Excédent de revenus					
435,533.65	486,000	3010	Traitements du personnel administratif et d'exploitation	442,000	-44,000	-9.05	6,466	1.48
24,646.00	31,500	3050	Cotisations AVS, AI, APG, AC	27,000	-4,500	-14.29	2,354	9.55
41,332.10	52,000	3052	Cotisations caisses de pension	50,000	-2,000	-3.85	8,668	20.97
9,420.40	11,500	3053	Cotisations assurances-accidents	8,000	-3,500	-30.43	-1,420	-15.08
10,535.65	12,000	3054	Cotisations allocations familiales	11,000	-1,000	-8.33	464	4.41
3,912.40	3,500	3055	Cotisations indemnités journalières en cas de maladie	2,000	-1,500	-42.86	-1,912	-48.88
1,800.00	2,000	3056	Cotisations primes de caisses-maladie	2,000			200	11.11
	1,000	3090	Formation et perfectionnement du personnel	1,000			1,000	
1,371.90	2,500	3100	Matériel de bureau	2,000	-500	-20.00	628	45.78
32,703.20	33,500	3101	Matériel d'exploitation, fournitures	33,000	-500	-1.49	297	0.91
440.00	500	3102	Imprimés, publications	1,000	500	100.00	560	127.27
13,665.60	8,500	3111	Machines, appareils et véhicules	73,000	64,500	758.82	59,334	434.19
775.85	2,000	3112	Vêtements de travail	2,000			1,224	157.78
120,820.00	210,000	3120	Achats d'eau et d'énergies	200,000	-10,000	-4.76	79,180	65.54
13,771.54	25,000	3130	Prestations de services de tiers	28,000	3,000	12.00	14,228	103.32
2,541.70	1,500	3132	Honoraires experts et spécialistes	2,000	500	33.33	-542	-21.31
3,651.80	4,000	3134	Primes d'assurance de choses	4,000			348	9.54
45,456.30	45,000	3137	Impôts et taxes	45,000			-456	-1.00
97,868.05	90,000	3143	Entretien d'autres ouvrages de génie civil	80,000	-10,000	-11.11	-17,868	-18.26
53,575.30	55,000	3144	Entretien des terrains bâtis et bâtiments	55,000			1,425	2.66
107,483.92	115,500	3151	Entretien de machines, appareils, véhicules et outils	116,000	500	0.43	8,516	7.92
3,637.60	5,000	3170	Frais de déplacement et autres frais	5,000			1,362	37.45
	1,500	3181	Pertes sur créances effectives	1,000	-500	-33.33	1,000	
353,767.53	335,000	3300	Amortissements immobilisations corporelles	386,000	51,000	15.22	32,232	9.11
6,400.00	5,000	3612	Dédommagements aux communes, ass. de communes	5,000			-1,400	-21.88

BUDGET DE FONCTIONNEMENT

BATIMENTS & CONSTRUCTIONS

Comptes 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.			Budget 2024		Ec. B 2024 - B 2023		Ec. B 2024 - C 2022	
				Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
1,907.00	3,000	3910	Imputations internes pour prestations de services	3,000				1,093	57.32
1,202,099.99	1,170,000	4240	Taxes d'utilisation et de prestations de services		1,200,000	30,000	2.56	-2,100	-0.17
67,743.75	30,000	4260	Remboursements de tiers		12,000	-18,000	-60.00	-55,744	-82.29
14,000.00	15,000	4470	Loyers terrains bâtis, biens-fonds PA It		15,000			1,000	7.14
129,040.00	120,000	4472	Paiements pour utilisation des immeubles PA ct		120,000			-9,040	-7.01

Document de travail à l'usage du Conseil général

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 (8,5 EPT), 1 secrétaire, 1 secrétaire à 50%, 1 *auxiliaire en CDD à 50% (+0.3)*, 1 apprenti et des auxiliaires ponctuels.

En italique : modification par rapport au budget 2023.

700.3132 Honoraires des experts de la commission consultative vieille-ville et mandats divers.

700.3637 Voir liste « Détails des subventions ».

700.4210 Révision des tarifs liés au bureau des enquêtes.

701 Bâtiments communaux

701.3010 Personnel : 1 concierge, 1 employée à 50% à la cafétéria, des collaborateurs et auxiliaires à temps partiel.

701.3110 Achat de mobilier pour l'ensemble des services de l'administration communale.

701.3120 Sur la base des factures d'énergies du premier semestre 2023, et des tarifs annoncé (électricité) et attendu (gaz) pour 2024, cette rubrique a été ajustée à la baisse.

701.3130 Prestations effectuées par des tiers, comprenant entre autres les honoraires pour la gestion des biens par une agence de gérance, ainsi que la surveillance des bâtiments et cours d'école de manière ponctuelle par une agence de sécurité.

701.3144 Entretien courant des bâtiments communaux comprenant l'exécution de divers travaux de réfection et d'installations techniques, les contrats d'entretien et charges des bâtiments, propriétés de la Ville. En 2023, la rubrique comprenait l'amendement de Fr. 200'000.- pour engager des travaux complémentaires d'isolation de façades et de toitures. Le montant a été adapté au décompte final 2022 de la rubrique d'entretien courant.

701.4260 Diminution due au déménagement à la gare de la PRVC.

701.4430-4470 Loyers des biens immobiliers mis en location auprès de tiers.

705**Centre funéraire et cimetières**

705.3010 Personnel : 1 responsable, 3 collaborateurs-trices et des auxiliaires.

705.3111 Achat d'un tracteur-tondeuse.

705.3151 Entretien du four (les travaux à effectuer ne sont pas prévisibles avant les services d'entretien).

705.4240 Recettes liées aux incinérations et aux inhumations.

705.4260 Taxes de columbariums et indemnités reçues des assurances pour des absences longues durées.

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

BUDGET DE FONCTIONNEMENT

URBANISME ET MOBILITE

Comptes 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.			Budget 2024 Charges	Revenus	Ec. B 2024 - B 2023 Fr. %		Ec. B 2024 - C 2022 Fr. %	
8 URBANISME ET MOBILITE									
31,961,737.92	31,915,000	Charges		34,015,000		2,100,000	6.58	2,053,262	6.42
17,064,755.89	15,537,000	Revenus			16,550,000	1,013,000	6.52	-514,756	-3.02
14,896,982.03	16,378,000	Excédent de charges			17,465,000	1,087,000	6.64	2,568,018	17.24
850 Administration									
2,501,724.68	2,802,000	Charges		2,813,000		11,000	0.39	311,275	12.44
30,779.75	17,000	Revenus			17,000			-13,780	-44.77
2,470,944.93	2,785,000	Excédent de charges			2,796,000	11,000	0.39	325,055	13.16
813,333.40	891,000	3010	Traitements du personnel administratif et d'exploitation	1,017,000		126,000	14.14	203,667	25.04
52,999.40	58,000	3050	Cotisations AVS, AI, APG, AC	66,000		8,000	13.79	13,001	24.53
77,356.55	83,500	3052	Cotisations caisses de pension	95,000		11,500	13.77	17,643	22.81
18,729.55	21,000	3053	Cotisations assurances-accidents	19,000		-2,000	-9.52	270	1.44
22,759.50	25,000	3054	Cotisations allocations familiales	28,000		3,000	12.00	5,241	23.03
4,434.80	5,000	3055	Cotisations indemnités journalières en cas de maladie	4,000		-1,000	-20.00	-435	-9.80
2,137.10	6,000	3090	Formation et perfectionnement du personnel	6,000				3,863	180.75
8,581.51	8,000	3100	Matériel de bureau	8,000				-582	-6.78
1,737.75	5,000	3102	Imprimés, publications	5,000				3,262	187.73
	500	3112	Vêtements de travail	1,000		500	100.00	1,000	
1,500.00	6,000	3130	Prestations de services de tiers	6,000				4,500	300.00
284,464.17	300,000	3132	Honoraires experts et spécialistes	250,000		-50,000	-16.67	-34,464	-12.12
6,089.65	6,000	3170	Frais de déplacement et autres frais	6,000				-90	-1.47
1,102,667.30	1,207,000	3320	Amortissements immobilisations incorporelles	1,122,000		-85,000	-7.04	19,333	1.75
104,934.00	105,000	3632	Subventions aux communes et aux ass. de communes	105,000				66	0.06
	75,000	3637	Subventions aux personnes physiques	75,000				75,000	
	15,000	4240	Taxes d'utilisation et de prestations de services		15,000			15,000	
3,479.75	2,000	4260	Remboursements de tiers		2,000			-1,480	-42.52
27,300.00		4631	Subventions acquises du canton					-27,300	

BUDGET DE FONCTIONNEMENT

URBANISME ET MOBILITE

Comptes 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.			Budget 2024		Ec. B 2024 - B 2023		Ec. B 2024 - C 2022	
				Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
		852	Parcs et jardins						
4,692,369.38	5,301,000		Charges	5,625,000		324,000	6.11	932,631	19.88
259,573.55	258,000		Revenus		235,000	-23,000	-8.91	-24,574	-9.47
4,432,795.83	5,043,000		Excédent de charges		5,390,000	347,000	6.88	957,204	21.59
2,016,095.10	2,058,000	3010	Traitements du personnel administratif et d'exploitation	2,291,000		233,000	11.32	274,905	13.64
129,754.20	132,500	3050	Cotisations AVS, AI, APG, AC	147,000		14,500	10.94	17,246	13.29
126,045.20	162,000	3052	Cotisations caisses de pension	174,000		12,000	7.41	47,955	38.05
48,625.15	48,500	3053	Cotisations assurances-accidents	42,000		-6,500	-13.40	-6,625	-13.62
55,468.05	57,000	3054	Cotisations allocations familiales	63,000		6,000	10.53	7,532	13.58
17,683.40	17,500	3055	Cotisations indemnités journalières en cas de maladie	12,000		-5,500	-31.43	-5,683	-32.14
17,844.00	21,000	3056	Cotisations primes de caisses-maladie	18,000		-3,000	-14.29	156	0.87
18,832.55	30,000	3090	Formation et perfectionnement du personnel	30,000				11,167	59.30
4,502.54	3,000	3100	Matériel de bureau	3,000				-1,503	-33.37
375,256.15	389,000	3101	Matériel d'exploitation, fournitures	415,000		26,000	6.68	39,744	10.59
229,177.63	221,000	3111	Machines, appareils et véhicules	173,000		-48,000	-21.72	-56,178	-24.51
59,234.85	36,000	3112	Vêtements de travail	36,000				-23,235	-39.22
160,232.00	150,000	3119	Autres immobilisations	150,000				-10,232	-6.39
181,203.10	300,000	3120	Achats d'eau et d'énergies	250,000		-50,000	-16.67	68,797	37.97
47,092.80	36,000	3130	Prestations de services de tiers	39,000		3,000	8.33	-8,093	-17.18
37,400.10	40,000	3132	Honoraires experts et spécialistes	40,000				2,600	6.95
10,311.00	7,000	3134	Primes d'assurance de choses	11,000		4,000	57.14	689	6.68
6,480.36	11,000	3137	Impôts et taxes	7,000		-4,000	-36.36	520	8.02
171,325.12	200,000	3140	Entretien des terrains	200,000				28,675	16.74
47,837.30	78,000	3144	Entretien des terrains bâtis et bâtiments	81,000		3,000	3.85	33,163	69.32
60,224.63	24,000	3151	Entretien de machines, appareils, véhicules et outils	36,000		12,000	50.00	-24,225	-40.22
	1,000	3160	Loyers et fermages des biens-fonds	19,000		18,000	1,800.00	19,000	
21,794.18	9,000	3161	Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	9,000				-12,794	-58.70
5,862.70	8,000	3170	Frais de déplacement et autres frais	8,000				2,137	36.46
400.00	500	3190	Indemnités pour dommages, franchises	1,000		500	100.00	600	150.00
801,778.27	1,129,000	3300	Amortissements immobilisations corporelles	1,328,000		199,000	17.63	526,222	65.63

BUDGET DE FONCTIONNEMENT

URBANISME ET MOBILITE

Comptes 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.			Budget 2024		Ec. B 2024 - B 2023		Ec. B 2024 - C 2022	
				Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
41,909.00	132,000	3910	Imputations internes pour prestations de services	42,000		-90,000	-68.18	91	0.22
86,267.45	50,000	4240	Taxes d'utilisation et de prestations de services		40,000	-10,000	-20.00	-46,267	-53.63
983.00	1,000	4250	Ventes		1,000			17	1.73
36,036.10	51,000	4260	Remboursements de tiers		44,000	-7,000	-13.73	7,964	22.10
136,287.00	156,000	4910	Imputations internes pour prestations de services		150,000	-6,000	-3.85	13,713	10.06

Document de travail à l'usage du Conseil général

BUDGET DE FONCTIONNEMENT

URBANISME ET MOBILITE

Comptes 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.	Budget 2024		Ec. B 2024 - B 2023		Ec. B 2024 - C 2022	
		Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
		854 Eclairage public					
1,212,290.63	1,461,000	Charges	1,519,000	58,000	3.97	306,709	25.30
119,058.90	80,000	Revenus	80,000			-39,059	-32.81
1,093,231.73	1,381,000	Excédent de charges	1,439,000	58,000	4.20	345,768	31.63
313,353.34	430,000	3120 Achats d'eau et d'énergies	430,000			116,647	37.23
	5,000	3134 Primes d'assurance de choses	5,000			5,000	
807,523.50	890,000	3141 Entretien des routes / voies de communication	890,000			82,477	10.21
91,413.79	136,000	3300 Amortissements immobilisations corporelles	194,000	58,000	42.65	102,586	112.22
119,058.90	80,000	4631 Subventions acquises du canton	80,000			-39,059	-32.81

BUDGET DE FONCTIONNEMENT

URBANISME ET MOBILITE

Comptes 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.			Budget 2024		Ec. B 2024 - B 2023		Ec. B 2024 - C 2022	
				Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
		856	Mobilité						
9,065,409.81	8,478,000		Charges	9,427,000		949,000	11.19	361,590	3.99
2,901,998.70	2,509,000		Revenus		2,641,000	132,000	5.26	-260,999	-8.99
6,163,411.11	5,969,000		Excédent de charges		6,786,000	817,000	13.69	622,589	10.10
	1,000	3000	Traitements des autorités et juges	1,000				1,000	
3,185.88	11,000	3100	Matériel de bureau	10,000		-1,000	-9.09	6,814	213.89
7,484.45	5,000	3101	Matériel d'exploitation, fournitures	5,000				-2,484	-33.19
272,206.20	287,000	3130	Prestations de services de tiers	293,000		6,000	2.09	20,794	7.64
170,352.02	166,000	3132	Honoraires experts et spécialistes	166,000				-4,352	-2.55
4,300.00	4,000	3134	Primes d'assurance de choses	5,000		1,000	25.00	700	16.28
1,270.00		3137	Impôts et taxes					-1,270	
168,639.50	130,000	3144	Entretien des terrains bâtis et bâtiments	140,000		10,000	7.69	-28,640	-16.98
1,373.50	1,000	3151	Entretien de machines, appareils, véhicules et outils	2,000		1,000	100.00	627	45.61
109,170.60		3160	Loyers et fermages des biens-fonds					-109,171	
	1,000	3170	Frais de déplacement et autres frais	1,000				1,000	
596,978.14	532,000	3300	Amortissements immobilisations corporelles	548,000		16,000	3.01	-48,978	-8.20
458,633.57	421,000	3320	Amortissements immobilisations incorporelles	307,000		-114,000	-27.08	-151,634	-33.06
950,719.70	1,000,000	3631	Subventions accordées au canton	1,200,000		200,000	20.00	249,280	26.22
6,215,184.45	5,782,000	3634	Subventions aux entreprises publiques	6,640,000		858,000	14.84	424,816	6.84
21,970.30	37,000	3636	Subventions aux organisations privées à but non lucratif	37,000				15,030	68.41
60,426.50	75,000	3637	Subventions aux personnes physiques	47,000		-28,000	-37.33	-13,427	-22.22
23,515.00	25,000	3910	Imputations internes pour prestations de services	25,000				1,485	6.32
150,822.00	150,000	4250	Ventes		150,000			-822	-0.55
186,090.60	68,000	4260	Remboursements de tiers		68,000			-118,091	-63.46
319,483.05	325,000	4470	Loyers terrains bâtis, biens-fonds PA It		345,000	20,000	6.15	25,517	7.99
263,465.35	150,000	4610	Dédommagements de la Confédération		150,000			-113,465	-43.07
66,329.00	66,000	4612	Dédommagements des communes, ass. de communes		66,000			-329	-0.50
1,915,808.70	1,750,000	4631	Subventions acquises du canton		1,862,000	112,000	6.40	-53,809	-2.81

BUDGET DE FONCTIONNEMENT

URBANISME ET MOBILITE

Comptes 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.		Budget 2024 Charges	Budget 2024 Revenus	Ec. B 2024 - B 2023 Fr. %		Ec. B 2024 - C 2022 Fr. %	
		858 Voies ferrées industrielles						
20,262.34	27,000	Charges	33,000		6,000	22.22	12,738	62.86
20,262.34	27,000	Revenus		33,000	6,000	22.22	12,738	62.86
20,262.34	20,000	3141 Entretien des routes / voies de communication	20,000				-262	-1.29
	7,000	3300 Amortissements immobilisations corporelles	13,000		6,000	85.71	13,000	
8,785.49	27,000	4240 Taxes d'utilisation et de prestations de services		33,000	6,000	22.22	24,215	275.62
11,476.85		4510 Prélèvements financements spéciaux, capitaux propres					-11,477	

Document de travail à l'usage du Conseil général

BUDGET DE FONCTIONNEMENT

URBANISME ET MOBILITE

Comptes 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.			Budget 2024		Ec. B 2024 - B 2023		Ec. B 2024 - C 2022	
				Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
		860	Aéroport						
14,469,681.08	13,846,000		Charges	14,598,000		752,000	5.43	128,319	0.89
13,733,082.65	12,646,000		Revenus		13,544,000	898,000	7.10	-189,083	-1.38
736,598.43	1,200,000		Excédent de charges		1,054,000	-146,000	-12.17	317,402	43.09
2,117,665.15	2,304,000	3010	Traitements du personnel administratif et d'exploitation	2,359,000		55,000	2.39	241,335	11.40
135,454.40	150,000	3050	Cotisations AVS, AI, APG, AC	153,000		3,000	2.00	17,546	12.95
177,614.30	211,000	3052	Cotisations caisses de pension	221,000		10,000	4.74	43,386	24.43
51,097.15	52,000	3053	Cotisations assurances-accidents	44,000		-8,000	-15.38	-7,097	-13.89
57,932.15	65,000	3054	Cotisations allocations familiales	65,000				7,068	12.20
18,271.80	14,000	3055	Cotisations indemnités journalières en cas de maladie	14,000				-4,272	-23.38
12,060.00	12,000	3056	Cotisations primes de caisses-maladie	12,000				-60	-0.50
19,221.33	45,000	3090	Formation et perfectionnement du personnel	25,000		-20,000	-44.44	5,779	30.06
15,226.41	15,000	3100	Matériel de bureau	15,000				-226	-1.49
5,316,315.37	4,323,000	3101	Matériel d'exploitation, fournitures	4,928,000		605,000	13.99	-388,315	-7.30
3,764.73	5,000	3102	Imprimés, publications	5,000				1,235	32.81
14,931.05	15,000	3110	Meubles et appareils de bureau	18,000		3,000	20.00	3,069	20.55
289,447.65	315,000	3111	Machines, appareils et véhicules	235,000		-80,000	-25.40	-54,448	-18.81
6,839.45	20,000	3112	Vêtements de travail	15,000		-5,000	-25.00	8,161	119.32
120,306.65	144,000	3120	Achats d'eau et d'énergies	180,000		36,000	25.00	59,693	49.62
4,036,283.58	4,166,000	3130	Prestations de services de tiers	4,246,000		80,000	1.92	209,716	5.20
335,515.12	295,000	3132	Honoraires experts et spécialistes	310,000		15,000	5.08	-25,515	-7.60
98,818.84	100,000	3133	Prestations informatiques	100,000				1,181	1.20
85,531.00	78,000	3134	Primes d'assurance de choses	89,000		11,000	14.10	3,469	4.06
167,602.68	160,000	3137	Impôts et taxes	160,000				-7,603	-4.54
22,024.85	150,000	3141	Entretien des routes / voies de communication	200,000		50,000	33.33	177,975	808.07
404,584.54	200,000	3144	Entretien des terrains bâtis et bâtiments	300,000		100,000	50.00	-104,585	-25.85
5,872.65	5,000	3150	Entretien de meubles et d'appareils de bureau	5,000				-873	-14.86
179,991.03	170,000	3151	Entretien de machines, appareils, véhicules et outils	185,000		15,000	8.82	5,009	2.78
8,020.00	8,000	3160	Loyers et fermages des biens-fonds	8,000				-20	-0.25
35,413.00	80,000	3161	Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	20,000		-60,000	-75.00	-15,413	-43.52

BUDGET DE FONCTIONNEMENT

URBANISME ET MOBILITE

Comptes 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.			Budget 2024		Ec. B 2024 - B 2023		Ec. B 2024 - C 2022	
				Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
34,894.40	35,000	3170	Frais de déplacement et autres frais	35,000				106	0.30
1,460.50	5,000	3181	Pertes sur créances effectives	2,000		-3,000	-60.00	540	36.94
	5,000	3190	Indemnités pour dommages, franchises	5,000				5,000	
106,093.63		3199	Autres charges d'exploitation					-106,094	
205,327.20	191,000	3300	Amortissements immobilisations corporelles	176,000		-15,000	-7.85	-29,327	-14.28
91,353.32	180,000	3510	Attributions financements spéciaux, capitaux propres	180,000				88,647	97.04
	30,000	3636	Subventions aux organisations privées à but non lucratif			-30,000			
89,046.20	95,000	3910	Imputations internes pour prestations de services	85,000		-10,000	-10.53	-4,046	-4.54
180,000.00	180,000	3920	Imputations internes pour locations	180,000					
7,700.95	8,000	3930	Imputations internes pour frais admin. et d'exploit.	8,000				299	3.88
18,000.00	15,000	3940	Imputations internes pour intérêts et charges financières	15,000				-3,000	-16.67
1,055.95	1,000	4210	Emoluments administratifs		1,000			-56	-5.30
6,205,365.53	5,623,000	4240	Taxes d'utilisation et de prestations de services		6,151,000	528,000	9.39	-54,366	-0.88
6,466,958.72	5,500,000	4250	Ventes		6,000,000	500,000	9.09	-466,959	-7.22
92,354.60	110,000	4260	Remboursements de tiers		97,000	-13,000	-11.82	4,645	5.03
15,592.60		4290	Récupération créances diverses		10,000	10,000		-5,593	-35.87
34,826.20	35,000	4430	Loyers et fermages, biens-fonds PF		32,000	-3,000	-8.57	-2,826	-8.12
283,657.75	263,000	4470	Loyers terrains bâtis, biens-fonds PA It		270,000	7,000	2.66	-13,658	-4.81
300,000.00	300,000	4630	Subventions de la Confédération		300,000				
333,271.30	814,000	4631	Subventions acquises du canton		683,000	-131,000	-16.09	349,729	104.94

Renseignements complémentaires

8 Urbanisme et Mobilité

850 Administration

850.3010 Personnel : 1 chef de service, 3 urbanistes à 80%, 1 coordinateur mobilité, 1 *spécialiste mobilité (+1 EPT)*, 1 technicien-paysagiste, 1 responsable études et projets, 1 secrétaire à 90%, 1 apprentie et des auxiliaires (stagiaire / civiliste).

En italique : modification par rapport au budget 2023.

850.3132 Honoraires liés aux études/projets courants (études sectorielles et thématiques) suivis par le service. Cette rubrique enregistre également toutes les études liées à la mise à jour du plan d'affectation des zones (PAZ) et du règlement communal des constructions et des zones (RCCZ).

850.3320 Amortissement des frais d'études liés au développement territorial. Avec le passage au MCH2, la table des taux d'amortissement a été sensiblement modifiée, en particulier pour les frais d'études. Ces derniers sont à présent amortis à hauteur de 50% au lieu de 10% précédemment.

850.3632 Participation au financement de l'Agglo Valais central (Fr. 3.-/habitant).

850.3637 Voir liste « Détail des subventions ».

850.4240 Emoluments et frais facturés à des tiers (traitement des plans localisés de quartier).

852 Parcs et jardins

852.3010 Personnel : 1 chef jardinier, 1 adjoint du chef jardinier, 22 *collaborateurs* pour un total de 20.6 EPT (+1 EPT), 1 *secrétaire à 40% (+0.4 EPT)*, 8 *apprentis* et des auxiliaires selon les besoins saisonniers.

En italique : modification par rapport au budget 2023.

852.3101 Produits de nettoyage, carburant (augmentation conjoncturelle), approvisionnement des parcs (achat d'arbres, de substrats et améliorateur de sol) et autres marchandises (achat signalisation routière pour sécurisation des chantiers, pièces pour places de jeux et bancs), fournitures pour véhicules et machines.

852.3111 Achat d'outillage, de vêtements de travail, remplacement de véhicules et engins utilitaires arrivés en bout de course / non conformes aux normes.

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

852.3120 Ajustement de la rubrique sur la base des comptes 2022 et des augmentations de tarifs 2023 et 2024. Des mesures sont prises par le service pour limiter les consommations d'eau et d'énergies.

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 dont expertises d'arbres.
852.3140	Entretien de zones vertes de la ville, y compris intervention de sécurisation des arbres.
852.3144	Entretien courant des serres communales, des fontaines et des sous-voies (augmentation des frais de nettoyages spéciaux tags).
852.3151	Entretien de véhicules, machines, matériels, outillages et matériels de grimpe.
852.3160	Location temporaire, pour stockage de matériel hors gel, de locaux en attente de la mise en service du centre horticole.
852.3910	Prestations de la voirie pour les Parcs et jardins.
852.4240	Participations partielles aux frais d'entretien facturées aux paroisses catholiques ainsi qu'à la paroisse protestante et, dès 2023, aux CFF.
852.4910	Prestations réalisées par la section Parcs et jardins pour le centre d'activité de l'Eau potable (nettoyage des fontaines). La prestation sanitaire reste gérée par OIKEN. Prestations offertes par les Parcs et jardins en lien avec la facturation de la taxe de séjour forfaitaire (cf. rubrique 260.3910).
854	Éclairage public
854.3120	Consommation d'électricité pour l'éclairage public. L'augmentation des tarifs en 2024 devrait être compensée par les mesures de rationalisation de la consommation d'électricité.
854.3141	Participation financière à des travaux de génie civil, installation éclairage de Noël, contrôles électriques et mécaniques 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 cartes journalières CFF, compensé par les ventes comptabilisées dans la rubrique 856.4250, frais de fonctionnement du système de vélos en libre-service et des vélostations, cotisations.
856.3132	Etudes de mobilité et honoraires d'experts en mobilité, y compris Bike-check.
856.3144	Entretien des abris bus. Contrats de maintenance pour le dépôt des bus sédunois, prestations refacturées à Car Postal sous rubrique 856.4260.
856.3300	Amortissement comptable du dépôt pour les bus sédunois.
856.3320	Amortissement comptable des études enregistrées en dépenses d'investissement.
856.3631	Participation aux transports publics régionaux et urbains selon la loi cantonale sur les transports publics.

- 856.3634 Voir liste « Détails des subventions ». Bus sédunois, bus d'agglomération (dont participation aux nouvelles prestations du TRV Val d'Hérens et de Veysonnaz en cas de non-participation de l'OFT), bus de nuit et courses manifestations. Pour 2024, prolongement de la BS12 vers la SUVA avec une cadence à la demie heure.
- 856.3636 Voir liste « Détail des subventions ». Subventions Slow-up, Valais Roule et divers.
- 856.3637 Voir liste « Détail des subventions ». Suite à l'intégration de la gare de St-Leonard à la tarification des bus sédunois, fin de l'offre pour les abonnements demi-tarif pour les habitants d'Uvrier.
- 856.3910 Prestations effectuées par la voirie municipale pour diverses manifestations.
- 856.4470 Loyer du dépôt pour les bus sédunois.
- 856.4610 Récupération de l'impôt préalable auprès de l'administration fédérale des finances (TVA).
- 856.4612 Participation de la Commune de Nendaz à la ligne de bus Sion-Aproz.
- 856.4631 Participation du canton aux transports publics urbains selon la loi cantonale sur les transports publics.

858 Voies ferrées industrielles

- 858.3141 Réfection, entretien minimal et désherbage des voies industrielles.
- 858.3300 Amortissement comptable des investissements prévus en 2024.
- 858.4240 Prestations facturées aux utilisateurs des voies industrielles. A l'avenir, les taxes d'utilisation devront être sensiblement augmentées afin d'équilibrer ce compte à financement spécial.

860 Aéroport

- 860.3010 Personnel : 1 directeur de l'aéroport, 1 safety et security manager, 1 responsable AIS, 6 collaborateurs AIS (5.3 EPT), 1 chef d'équipe avec 13 collaborateurs en charge de la piste (12.8 EPT), 1 apprenti et divers auxiliaires.
- 860.3090 Formation opérationnelle et formation contrôle sûreté du personnel et des auxiliaires.
- 860.3101 Achat de carburant pour la vente (revenus correspondants sous rubrique 860.4250) et de fournitures diverses. Augmentation du prix d'achat du carburant destiné à la revente et augmentation du volume de vente.
- 860.3111 Détail de la rubrique :
- | | | |
|------------------------------------|-----|---------|
| - Achat de véhicules et machines | Fr. | 200'000 |
| - Achat d'installations | Fr. | 25'000 |
| - Achat de matériel et d'outillage | Fr. | 10'000 |
| Total | Fr. | 235'000 |
- 860.3120 Adaptation de la rubrique sur la base de la consommation des 6 premiers mois 2023 et en tenant compte des tarifs 2024 pour l'énergie et l'eau.

860.3130	Les aéroports régionaux doivent 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. 3'500'000
	- Prestations effectuées par le Service cantonal de la sécurité civile et militaire Fr. 320'000
	- Contrôles de l'immigration effectués par la Police Régionale des Villes du Centre Fr. 315'000
	- Promotion / communication Fr. 35'000
	- Autres prestations de service Fr. 76'000
	Total Fr. 4'246'000
860.3132	Expertises environnementales, études pour le cadastre du bruit, honoraires pour l'approche par guidage GPS, audits OFAC, conseils juridiques, études pour le développement de l'aéroport et de ses infrastructures, certification qualité, etc.
860.3141	Entretien sécuritaire du tarmac de l'aéroport.
860.3144	Entretien des bâtiments et installations fixes de l'aéroport du bâtiment du feu, des hangars abritant le vol à voile et le vol à moteur.
860.3161	Diverses locations de machines. Rubrique adaptée à la baisse sur la base des comptes 2022 et des comptes provisoires 2023.
860.3510	Attribution des taxes sur le bruit au fonds de financement spécial. Ce fonds est doté de Fr. 1,35 million au 31 décembre 2022.
860.3636	Voir liste « Détails des subventions ».
860.3920	Loyers des terrains occupés par l'aéroport. Recettes enregistrées sous rubrique 603.4430.
860.4240	Détail des taxes encaissées pour l'ensemble des prestations fournies :
	- Taxes Skyguide (voir rubrique 860.3130) Fr. 3'500'000
	- Taxes d'atterrissage et de stationnement Fr. 1'220'000
	- Taxes catégorie feu Fr. 765'000
	- Taxes « WinterTax » Fr. 220'000
	- Taxes sur le bruit Fr. 180'000
	- Taxes d'assistance au sol Fr. 175'000
	- Taxes opérations en dehors des heures Fr. 85'000
	- Taxes diverses Fr. 6'000
	Total des taxes Fr. 6'151'000
860.4250	Vente de carburant. Voir remarque sous rubrique 860.3101.
860.4290	Récupération de créances précédemment enregistrées, suite à un ADB, en pertes sur débiteurs.

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. 14'598'000
	./. total des revenus (sans la subvention cantonale)	Fr. 12'861'000
	Déficit de l'aéroport	Fr. 1'737'000
	./. amortissements comptables	Fr. 176'000
	./. location terrain	Fr. 180'000
	./. intérêts financiers	Fr. 15'000
	Déficit reconnu par le canton pour le subventionnement	Fr. 1'366'000
	Déficit à charge du canton (50%)	Fr. 683'000

Document de travail à l'usage du Conseil général

Sport, Jeunesse et Loisirs

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

BUDGET DE FONCTIONNEMENT

SPORT, JEUNESSE ET LOISIRS

Comptes 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.			Budget 2024 Charges	Revenus	Ec. B 2024 - B 2023 Fr.	%	Ec. B 2024 - C 2022 Fr.	%
9 SPORT, JEUNESSE ET LOISIRS									
12,691,156.35	13,072,000		Charges	13,320,000		248,000	1.90	628,844	4.95
2,024,676.65	1,994,000		Revenus		1,935,000	-59,000	-2.96	-89,677	-4.43
10,666,479.70	11,078,000		Excédent de charges		11,385,000	307,000	2.77	718,520	6.74
900 Admin. des sports et activités diverses									
2,614,331.02	2,663,000		Charges	2,719,000		56,000	2.10	104,669	4.00
116,386.55	129,000		Revenus		120,000	-9,000	-6.98	3,613	3.10
2,497,944.47	2,534,000		Excédent de charges		2,599,000	65,000	2.57	101,056	4.05
508,279.35	513,000	3010	Traitements du personnel administratif et d'exploitation	523,000		10,000	1.95	14,721	2.90
223,644.30	210,000	3020	Traitements des enseignants	244,000		34,000	16.19	20,356	9.10
43,021.80	47,000	3050	Cotisations AVS, AI, APG, AC	49,000		2,000	4.26	5,978	13.90
59,956.80	65,000	3052	Cotisations caisses de pension	66,000		1,000	1.54	6,043	10.08
16,982.50	17,000	3053	Cotisations assurances-accidents	13,000		-4,000	-23.53	-3,983	-23.45
18,495.60	20,000	3054	Cotisations allocations familiales	21,000		1,000	5.00	2,504	13.54
3,459.50	4,000	3055	Cotisations indemnités journalières en cas de maladie	3,000		-1,000	-25.00	-460	-13.28
940.00	2,000	3090	Formation et perfectionnement du personnel	2,000				1,060	112.77
26,758.43	40,000	3100	Matériel de bureau	35,000		-5,000	-12.50	8,242	30.80
894.84	2,000	3102	Imprimés, publications	1,000		-1,000	-50.00	105	11.75
1,331.00	1,000	3110	Meubles et appareils de bureau	1,000				-331	-24.87
27,439.65	4,000	3111	Machines, appareils et véhicules	4,000				-23,440	-85.42
117,155.56	112,000	3130	Prestations de services de tiers	121,000		9,000	8.04	3,844	3.28
30,937.44	30,000	3132	Honoraires experts et spécialistes	90,000		60,000	200.00	59,063	190.91
2,359.00	2,000	3137	Impôts et taxes	2,000				-359	-15.22
	1,000	3150	Entretien de meubles et d'appareils de bureau			-1,000			
5,902.85	9,000	3151	Entretien de machines, appareils, véhicules et outils	15,000		6,000	66.67	9,097	154.11
102,000.00	104,000	3160	Loyers et fermages des biens-fonds	102,000		-2,000	-1.92		
3,774.50	2,000	3161	Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	2,000				-1,775	-47.01
16,060.85	14,000	3170	Frais de déplacement et autres frais	14,000				-2,061	-12.83
	40,000	3300	Amortissements immobilisations corporelles	69,000		29,000	72.50	69,000	

BUDGET DE FONCTIONNEMENT

SPORT, JEUNESSE ET LOISIRS

Comptes 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.			Budget 2024		Ec. B 2024 - B 2023		Ec. B 2024 - C 2022	
				Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
280,846.80	385,000	3636	Subventions aux organisations privées à but non lucratif	288,000		-97,000	-25.19	7,153	2.55
10,000.00	10,000	3637	Subventions aux personnes physiques	10,000					
387,000.00	349,000	3660	Amortissements subventions d'investissement	314,000		-35,000	-10.03	-73,000	-18.86
496,454.20	450,000	3910	Imputations internes pour prestations de services	500,000		50,000	11.11	3,546	0.71
200,000.00	200,000	3920	Imputations internes pour locations	200,000					
30,636.05	30,000	3930	Imputations internes pour frais admin. et d'exploit.	30,000				-636	-2.08
39,989.80	62,000	4231	Taxes de cours		45,000	-17,000	-27.42	5,010	12.53
13,725.00	15,000	4240	Taxes d'utilisation et de prestations de services		15,000			1,275	9.29
1,155.75	2,000	4260	Remboursements de tiers		2,000			844	73.05
21,466.00	10,000	4630	Subventions de la Confédération		18,000	8,000	80.00	-3,466	-16.15
40,000.00	40,000	4910	Imputations internes pour prestations de services		40,000				
50.00		4920	Imputations internes pour locations					-50	

BUDGET DE FONCTIONNEMENT

SPORT, JEUNESSE ET LOISIRS

Comptes 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.			Budget 2024 Charges	Revenus	Ec. B 2024 - B 2023 Fr. %		Ec. B 2024 - C 2022 Fr. %	
		901	Centres sportifs						
3,696,164.89	3,769,000		Charges	3,932,000		163,000	4.32	235,835	6.38
392,671.05	386,000		Revenus		286,000	-100,000	-25.91	-106,671	-27.17
3,303,493.84	3,383,000		Excédent de charges		3,646,000	263,000	7.77	342,506	10.37
1,160,505.50	1,124,500	3010	Traitements du personnel administratif et d'exploitation	1,167,000		42,500	3.78	6,495	0.56
73,430.75	73,000	3050	Cotisations AVS, AI, APG, AC	76,000		3,000	4.11	2,569	3.50
116,761.25	121,500	3052	Cotisations caisses de pension	118,000		-3,500	-2.88	1,239	1.06
27,343.85	28,000	3053	Cotisations assurances-accidents	22,000		-6,000	-21.43	-5,344	-19.54
31,399.95	31,500	3054	Cotisations allocations familiales	32,000		500	1.59	600	1.91
7,430.65	7,500	3055	Cotisations indemnités journalières en cas de maladie	7,000		-500	-6.67	-431	-5.80
9,900.00	12,500	3056	Cotisations primes de caisses-maladie	10,000		-2,500	-20.00	100	1.01
1,440.00	3,000	3090	Formation et perfectionnement du personnel	3,000				1,560	108.33
1,460.60	3,000	3100	Matériel de bureau	3,000				1,539	105.40
283,911.86	253,000	3101	Matériel d'exploitation, fournitures	272,000		19,000	7.51	-11,912	-4.20
10,495.85	5,000	3110	Meubles et appareils de bureau	5,000				-5,496	-52.36
206,350.05	170,000	3111	Machines, appareils et véhicules	229,000		59,000	34.71	22,650	10.98
9,735.25	10,000	3112	Vêtements de travail	10,000				265	2.72
332,635.85	510,000	3120	Achats d'eau et d'énergies	545,000		35,000	6.86	212,364	63.84
103,423.85	88,000	3130	Prestations de services de tiers	83,000		-5,000	-5.68	-20,424	-19.75
27,038.40	26,000	3134	Primes d'assurance de choses	31,000		5,000	19.23	3,962	14.65
3,740.00	2,000	3137	Impôts et taxes	2,000				-1,740	-46.52
179,363.13	215,000	3140	Entretien des terrains	224,000		9,000	4.19	44,637	24.89
368,864.65	345,000	3144	Entretien des terrains bâtis et bâtiments	330,000		-15,000	-4.35	-38,865	-10.54
8,349.25	10,000	3151	Entretien de machines, appareils, véhicules et outils	10,000				1,651	19.77
220.00	500	3160	Loyers et fermages des biens-fonds	1,000		500	100.00	780	354.55
15,326.15	12,000	3161	Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	12,000				-3,326	-21.70
799.75	1,000	3170	Frais de déplacement et autres frais	1,000				200	25.04
200.00		3190	Indemnités pour dommages, franchises					-200	
696,656.30	692,000	3300	Amortissements immobilisations corporelles	716,000		24,000	3.47	19,344	2.78
19,382.00	25,000	3910	Imputations internes pour prestations de services	23,000		-2,000	-8.00	3,618	18.67

BUDGET DE FONCTIONNEMENT

SPORT, JEUNESSE ET LOISIRS

Comptes 2022				Budget 2023		Budget 2024		Ec. B 2024 - B 2023		Ec. B 2024 - C 2022	
Fr.				Fr.		Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
255,690.00	322,000	4240	Taxes d'utilisation et de prestations de services				222,000	-100,000	-31.06	-33,690	-13.18
85,809.05	13,000	4260	Remboursements de tiers				13,000			-72,809	-84.85
51,172.00	51,000	4470	Loyers terrains bâtis, biens-fonds PA It				51,000			-172	-0.34

Document de travail à l'usage du Conseil général

BUDGET DE FONCTIONNEMENT

SPORT, JEUNESSE ET LOISIRS

Comptes 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.			Budget 2024 Charges	Revenus	Ec. B 2024 - B 2023 Fr. %		Ec. B 2024 - C 2022 Fr. %	
		902	Piscines						
3,305,496.84	3,455,000		Charges	3,604,000		149,000	4.31	298,503	9.03
1,163,765.30	1,100,000		Revenus		1,150,000	50,000	4.55	-13,765	-1.18
2,141,731.54	2,355,000		Excédent de charges		2,454,000	99,000	4.20	312,268	14.58
1,186,880.05	1,151,900	3010	Traitements du personnel administratif et d'exploitation	1,221,000		69,100	6.00	34,120	2.87
206,616.50	193,500	3020	Traitements des enseignants	222,000		28,500	14.73	15,384	7.45
90,072.85	87,900	3050	Cotisations AVS, AI, APG, AC	94,000		6,100	6.94	3,927	4.36
120,105.50	123,800	3052	Cotisations caisses de pension	116,000		-7,800	-6.30	-4,106	-3.42
34,177.50	32,600	3053	Cotisations assurances-accidents	27,000		-5,600	-17.18	-7,178	-21.00
38,493.00	37,700	3054	Cotisations allocations familiales	40,000		2,300	6.10	1,507	3.91
9,581.55	9,100	3055	Cotisations indemnités journalières en cas de maladie	8,000		-1,100	-12.09	-1,582	-16.51
10,736.10	13,000	3056	Cotisations primes de caisses-maladie	11,000		-2,000	-15.38	264	2.46
8,125.00	27,100	3090	Formation et perfectionnement du personnel	28,000		900	3.32	19,875	244.62
9,449.04	11,000	3100	Matériel de bureau	11,000				1,551	16.41
180,329.03	165,500	3101	Matériel d'exploitation, fournitures	177,000		11,500	6.95	-3,329	-1.85
462.00	400	3102	Imprimés, publications	1,000		600	150.00	538	116.45
2,188.20	2,000	3104	Matériel didactique	2,000				-188	-8.60
29,528.00	36,000	3105	Denrées alimentaires	36,000				6,472	21.92
17,844.33	21,000	3111	Machines, appareils et véhicules	22,000		1,000	4.76	4,156	23.29
14,631.30	13,000	3112	Vêtements de travail	13,000				-1,631	-11.15
2,636.20	2,500	3116	Appareils médicaux	3,000		500	20.00	364	13.80
325,683.60	485,000	3120	Achats d'eau et d'énergies	497,000		12,000	2.47	171,316	52.60
73,392.30	59,400	3130	Prestations de services de tiers	67,000		7,600	12.79	-6,392	-8.71
3,271.65	3,600	3132	Honoraires experts et spécialistes	3,000		-600	-16.67	-272	-8.30
20,388.20	21,000	3134	Primes d'assurance de choses	24,000		3,000	14.29	3,612	17.72
28,626.65	24,500	3137	Impôts et taxes	24,000		-500	-2.04	-4,627	-16.16
2,157.00	2,000	3140	Entretien des terrains	2,000				-157	-7.28
276,203.50	209,000	3144	Entretien des terrains bâtis et bâtiments	228,000		19,000	9.09	-48,204	-17.45
22,004.05	22,000	3150	Entretien de meubles et d'appareils de bureau	22,000				-4	-0.02
12,030.07	10,500	3151	Entretien de machines, appareils, véhicules et outils	12,000		1,500	14.29	-30	-0.25

BUDGET DE FONCTIONNEMENT

SPORT, JEUNESSE ET LOISIRS

Comptes 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.			Budget 2024		Ec. B 2024 - B 2023		Ec. B 2024 - C 2022	
				Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
1,568.00	2,000	3161	Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	2,000				432	27.55
120.00	1,000	3170	Frais de déplacement et autres frais	1,000				880	733.33
573,353.97	680,000	3300	Amortissements immobilisations corporelles	684,000		4,000	0.59	110,646	19.30
4,841.70	7,000	3910	Imputations internes pour prestations de services	6,000		-1,000	-14.29	1,158	23.92
1,040,735.10	941,500	4240	Taxes d'utilisation et de prestations de services		992,000	50,500	5.36	-48,735	-4.68
62,954.30	74,000	4250	Ventes		74,000			11,046	17.55
510.10	10,500	4260	Remboursements de tiers		10,000	-500	-4.76	9,490	1,860.40
20,838.80	34,000	4470	Loyers terrains bâtis, biens-fonds PA It		34,000			13,161	63.16
38,727.00	40,000	4920	Imputations internes pour locations		40,000			1,273	3.29

BUDGET DE FONCTIONNEMENT

SPORT, JEUNESSE ET LOISIRS

Comptes 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.			Budget 2024		Ec. B 2024 - B 2023		Ec. B 2024 - C 2022	
				Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
		903	Patinoires et jardin des neiges						
1,064,037.17	1,092,000		Charges	963,000		-129,000	-11.81	-101,037	-9.50
82,917.10	105,000		Revenus		96,000	-9,000	-8.57	13,083	15.78
981,120.07	987,000		Excédent de charges		867,000	-120,000	-12.16	-114,120	-11.63
256,974.70	261,000	3010	Traitements du personnel administratif et d'exploitation	198,000		-63,000	-24.14	-58,975	-22.95
16,799.50	17,000	3050	Cotisations AVS, AI, APG, AC	13,000		-4,000	-23.53	-3,800	-22.62
13,888.25	15,000	3052	Cotisations caisses de pension	12,000		-3,000	-20.00	-1,888	-13.60
6,275.35	6,500	3053	Cotisations assurances-accidents	4,000		-2,500	-38.46	-2,275	-36.26
7,219.95	7,000	3054	Cotisations allocations familiales	5,000		-2,000	-28.57	-2,220	-30.75
2,844.25	3,000	3055	Cotisations indemnités journalières en cas de maladie	1,000		-2,000	-66.67	-1,844	-64.84
1,350.00	2,000	3056	Cotisations primes de caisses-maladie	1,000		-1,000	-50.00	-350	-25.93
940.00	1,000	3090	Formation et perfectionnement du personnel	1,000				60	6.38
317.55	1,000	3100	Matériel de bureau	1,000				682	214.91
43,489.45	32,000	3101	Matériel d'exploitation, fournitures	32,000				-11,489	-26.42
2,975.00	3,000	3105	Denrées alimentaires	3,000				25	0.84
7,783.90	10,000	3111	Machines, appareils et véhicules	17,000		7,000	70.00	9,216	118.40
2,000.00	2,000	3112	Vêtements de travail	2,000					
129,628.90	260,000	3120	Achats d'eau et d'énergies	175,000		-85,000	-32.69	45,371	35.00
5,421.90	6,000	3130	Prestations de services de tiers	7,000		1,000	16.67	1,578	29.11
10,342.70	11,000	3134	Primes d'assurance de choses	11,000				657	6.36
	500	3137	Impôts et taxes	1,000		500	100.00	1,000	
90,106.32	45,000	3144	Entretien des terrains bâtis et bâtiments	49,000		4,000	8.89	-41,106	-45.62
2,897.85	3,000	3150	Entretien de meubles et d'appareils de bureau	3,000				102	3.53
14,029.30	11,000	3151	Entretien de machines, appareils, véhicules et outils	14,000		3,000	27.27	-29	-0.21
16,155.00	21,000	3161	Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	16,000		-5,000	-23.81	-155	-0.96
	1,000	3170	Frais de déplacement et autres frais	1,000				1,000	
431,873.30	373,000	3300	Amortissements immobilisations corporelles	396,000		23,000	6.17	-35,873	-8.31
724.00		3910	Imputations internes pour prestations de services					-724	
62,000.00	83,000	4240	Taxes d'utilisation et de prestations de services		74,000	-9,000	-10.84	12,000	19.35
1,703.25	4,000	4250	Ventes		4,000			2,297	134.85

BUDGET DE FONCTIONNEMENT

SPORT, JEUNESSE ET LOISIRS

Comptes 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.			Budget 2024		Ec. B 2024 - B 2023		Ec. B 2024 - C 2022	
				Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
2,311.85	3,000	4260	Remboursements de tiers		3,000			688	29.77
16,902.00	15,000	4920	Imputations internes pour locations		15,000			-1,902	-11.25

Document de travail à l'usage du Conseil général

BUDGET DE FONCTIONNEMENT

SPORT, JEUNESSE ET LOISIRS

Comptes 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.			Budget 2024 Charges	Revenus	Ec. B 2024 - B 2023 Fr. %		Ec. B 2024 - C 2022 Fr. %	
		906	Administration jeunesse						
1,034,444.41	1,015,000		Charges	1,014,000		-1,000	-0.10	-20,444	-1.98
213,629.60	217,000		Revenus		226,000	9,000	4.15	12,370	5.79
820,814.81	798,000		Excédent de charges		788,000	-10,000	-1.25	-32,815	-4.00
173,984.65	155,000	3010	Traitements du personnel administratif et d'exploitation	165,000		10,000	6.45	-8,985	-5.16
11,197.10	10,000	3050	Cotisations AVS, AI, APG, AC	11,000		1,000	10.00	-197	-1.76
7,232.35	8,500	3052	Cotisations caisses de pension	8,000		-500	-5.88	768	10.61
4,244.30	4,000	3053	Cotisations assurances-accidents	3,000		-1,000	-25.00	-1,244	-29.32
4,786.35	4,500	3054	Cotisations allocations familiales	4,000		-500	-11.11	-786	-16.43
1,742.50	1,000	3055	Cotisations indemnités journalières en cas de maladie	1,000				-743	-42.61
640.00	1,000	3090	Formation et perfectionnement du personnel	1,000				360	56.25
	2,000	3099	Autres charges de personnel	2,000				2,000	
10,885.55	10,500	3100	Matériel de bureau	10,000		-500	-4.76	-886	-8.14
94,799.70	82,500	3130	Prestations de services de tiers	83,000		500	0.61	-11,800	-12.45
28,980.05	25,000	3132	Honoraires experts et spécialistes	25,000				-3,980	-13.73
5,856.20	6,000	3134	Primes d'assurance de choses	7,000		1,000	16.67	1,144	19.53
14,080.80	20,000	3144	Entretien des terrains bâtis et bâtiments	20,000				5,919	42.04
17,653.66	6,000	3150	Entretien de meubles et d'appareils de bureau	6,000				-11,654	-66.01
6,011.35	7,000	3170	Frais de déplacement et autres frais	7,000				989	16.45
198,067.90	183,000	3300	Amortissements immobilisations corporelles	168,000		-15,000	-8.20	-30,068	-15.18
454,281.95	489,000	3636	Subventions aux organisations privées à but non lucratif	493,000		4,000	0.82	38,718	8.52
129.60	1,000	4260	Remboursements de tiers		8,000	7,000	700.00	7,870	6,072.84
210,000.00	210,000	4470	Loyers terrains bâtis, biens-fonds PA It		212,000	2,000	0.95	2,000	0.95
3,500.00	6,000	4631	Subventions acquises du canton		6,000			2,500	71.43

BUDGET DE FONCTIONNEMENT

SPORT, JEUNESSE ET LOISIRS

Comptes 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.			Budget 2024 Charges	Revenus	Ec. B 2024 - B 2023 Fr. %		Ec. B 2024 - C 2022 Fr. %	
907 Rencontres, Loisirs et Cultures									
976,682.02	1,078,000	Charges		1,088,000		10,000	0.93	111,318	11.40
55,307.05	57,000	Revenus			57,000			1,693	3.06
921,374.97	1,021,000	Excédent de charges			1,031,000	10,000	0.98	109,625	11.90
676,935.85	723,000	3010	Traitements du personnel administratif et d'exploitation	729,000		6,000	0.83	52,064	7.69
40,853.65	47,000	3050	Cotisations AVS, AI, APG, AC	47,000				6,146	15.04
38,152.40	41,000	3052	Cotisations caisses de pension	46,000		5,000	12.20	7,848	20.57
16,044.40	18,000	3053	Cotisations assurances-accidents	14,000		-4,000	-22.22	-2,044	-12.74
17,545.60	20,000	3054	Cotisations allocations familiales	20,000				2,454	13.99
3,358.70	4,000	3055	Cotisations indemnités journalières en cas de maladie	4,000				641	19.09
5,723.05	7,000	3090	Formation et perfectionnement du personnel	7,000				1,277	22.31
7,401.28	10,500	3100	Matériel de bureau	10,500				3,099	41.87
14,861.20	20,000	3101	Matériel d'exploitation, fournitures	19,500		-500	-2.50	4,639	31.21
127.90	500	3102	Imprimés, publications	1,000		500	100.00	872	681.86
1,791.15	3,000	3105	Denrées alimentaires	3,000				1,209	67.49
3,917.00	7,000	3110	Meubles et appareils de bureau	7,000				3,083	78.71
14,074.15	12,000	3111	Machines, appareils et véhicules	12,000				-2,074	-14.74
17,000.95	22,500	3120	Achats d'eau et d'énergies	25,000		2,500	11.11	7,999	47.05
69,381.63	70,000	3130	Prestations de services de tiers	65,000		-5,000	-7.14	-4,382	-6.32
3,405.00	3,000	3134	Primes d'assurance de choses	3,000				-405	-11.89
227.20	500	3137	Impôts et taxes	1,000		500	100.00	773	340.14
7,508.65	14,000	3144	Entretien des terrains bâtis et bâtiments	14,000				6,491	86.45
4,427.41	6,000	3151	Entretien de machines, appareils, véhicules et outils	6,000				1,573	35.52
20,000.00	20,000	3160	Loyers et fermages des biens-fonds	20,000					
3,210.45	5,000	3161	Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	5,000				1,790	55.74
1,894.40	3,000	3170	Frais de déplacement et autres frais	3,000				1,106	58.36
800.00		3190	Indemnités pour dommages, franchises					-800	
7,760.00	20,000	3300	Amortissements immobilisations corporelles	26,000		6,000	30.00	18,240	235.05
280.00	1,000	3910	Imputations internes pour prestations de services			-1,000		-280	
11,225.00	14,000	4231	Taxes de cours		14,000			2,775	24.72

BUDGET DE FONCTIONNEMENT

SPORT, JEUNESSE ET LOISIRS

Comptes 2022				Budget 2023		Budget 2024		Ec. B 2024 - B 2023		Ec. B 2024 - C 2022	
Fr.				Fr.		Charges	Revenus	Fr.	%	Fr.	%
18,700.00	17,000	4240	Taxes d'utilisation et de prestations de services				17,000			-1,700	-9.09
2,990.00	3,000	4250	Ventes				3,000			10	0.33
22,392.05	18,000	4260	Remboursements de tiers				18,000			-4,392	-19.61
	5,000	4631	Subventions acquises du canton				5,000			5,000	

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

Renseignements complémentaires

9 Sport, Jeunesse et Loisirs

900 Administration des sports et activités diverses

- 900.3010 Personnel : 1 chef de service, 1 collaborateur administratif, 1 gestionnaire d'installations sportives, 1 secrétaire à 70%, 1 secrétaire auxiliaire à 30%, 1 stagiaire MPE.
- 900.3020 Responsable du « Sports et Loisirs Facultatifs », moniteurs pour les activités SLF et les stages de natation organisés aux piscines municipales.
- 900.3130 Prestations de tiers pour l'UrbanTraining, le Midnight Sion et l'Open Sunday, soirée sédunoise du sport, promotions, et actions polysportives participatives organisées en 2024 en vue de l'WEURO25, etc.
- 900.3132 Mandat d'expert pour l'accompagnement et l'aide à la décision dans le cadre des investissements liés aux infrastructures du football d'élite et mandat externe d'assistance et d'accueil des matches et du projet intégré de l'WEURO25 (mandats partagés avec l'Etat du Valais). Mandat d'animations pour l'organisation des festivités liée aux championnats du monde VTT 2025.
- 900.3160 Location forfaitaire pour l'utilisation de 12 salles omnisports cantonales (Creusets, Planta, EPTM).
- 900.3300 Amortissement comptable des investissements prévus pour le Skateplazza.
- 900.3636 Voir liste « Détail des subventions ».
- 900.3637 Voir liste « Détail des subventions ». Subventions sportifs d'élite.
- 900.3660 Amortissement de la subvention d'investissement versée au canton pour la construction de la salle omnisport de l'EPTM.
- 900.3910 Prestations effectuées par la voirie municipale pour diverses manifestations sportives.
- 900.4231 Recettes des cours Sport Loisirs Facultatifs (SLF).
- 900.4630 Subsidés jeunesse et sport (J+S) pour le « cours des mayens » et les activités du « Sports et Loisirs Facultatifs » budgétés à la hausse sur la base des derniers exercices comptables.
- 900.4910 Prestations offertes par le Service des Sports en lien avec la facturation de la taxe de séjour forfaitaire (cf. rubrique 260.3910).

901	Centres sportifs
901.3010	Personnel : 1 responsable des terrains de sport, 12 employés et des auxiliaires temporaires. Ce personnel assure toutes les prestations des centres sportifs des Glareys, Peupliers, Tourbillon, 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.
901.3101	Augmentation tarifaire du matériel d'exploitation, fournitures et autres produits de nettoyage.
901.3111	Remplacement d'un tracteur multi-sites Iseki (1998) traction de remorques et travaux mécaniques, et du verticuteur multisites par une balayeuse, verticuteur, ramasseuse. Achat d'une débroussailleuse à fléaux et herse rotative. Achat d'un chariot de contrepoids des buts à Glareys. Achat, par étape, de vestiaires pour l'Ancien Stand.
901.3120	Forte augmentation des tarifs de gaz en 2022 et d'électricité en 2023. L'augmentation des tarifs de l'eau impacte également cette rubrique.
901.3140	Réfection de l'arrosage automatique des terrains aux Glareys (deuxième étape).
901.3144	Entretien courant des bâtiments et des installations.
901.3161	Location de vestiaires au terrain synthétique ouest de l'Ancien Stand dans l'attente du projet en fixe pour le football et l'athlétisme.
901.4240	Conformément au contrat en vigueur, diminution du loyer suite à la relégation du FC Sion en deuxième division.
902	Piscines
902.3010	Personnel : 1 responsable technique, 2 adjoints au responsable technique, 1 collaborateur technique, 5 garde-bains, des auxiliaires garde-bains temporaires, 1 responsable de caisse à 75% et 5 caissières (2.5 EPT). Ajustement des heures de travail estimées entre les centres de coûts « Piscines » et « Patinoires ». Les montants effectifs varient au gré des actualités variables de l'année.
902.3020	Environ 25 professeurs auxiliaires pour l'école de natation.
902.3090	Formation continue des garde-bains et suivi du concept de sécurité ainsi que le recyclage du brevet de plongée pour le nettoyage des bassins et les permis d'utilisation des produits de nettoyage.
902.3101	Achat d'un stock de tickets d'entrée et de cartes à puces.
902.3120	Forte augmentation des tarifs de gaz en 2022 et d'électricité en 2023. L'augmentation des tarifs de l'eau impacte également cette rubrique.
902.3144	Frais d'entretien des trois piscines municipales.
902.4240	Recettes des entrées de la piscine couverte et des deux piscines en plein air. Adaptation à la hausse sur la base des recettes encaissées ces trois dernières années.

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. Ajustement des heures de travail estimées entre les centres de coûts « Piscines » et « Patinoires ». Les montants effectifs varient au gré des actualités variables de l'année.
903.3111	Remplacement des bandes du ring (2/3).
903.3120	Forte augmentation des tarifs de gaz en 2022 et d'électricité en 2023. Sur la base des comptes 2022 et du premier semestre 2023, ajustement à la baisse en 2024.
903.3144	Remplacement du lave-verres de la buvette de la patinoire de l'Ancien Stand.
903.3151	Augmentation tarifaire des renouvellements des pièces de véhicules et machines.
903.4240	Recette des entrées à la patinoire.
906	Administration jeunesse
906.3010	Personnel : 1 coordinateur jeunesse, 2 secrétaires-auxiliaires à temps partiel pour le Passeport-vacances et 1 stagiaire MPE.
906.3130	Participation au Passeport-vacances, Midnight Sion, Open Sunday, Easyvote, promotion civique et citoyenne.
906.3300	Amortissement comptable du Port Franc.
906.3636	Voir liste « Détail des subventions ».
906.4470	Mise à disposition du Port Franc. Voir rubrique 906.3636.
907	Rencontres, Loisirs et Cultures
907.3010	Personnel : 1 responsable à 80%, 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 (2.3 EPT), 1 secrétaire à 60%, des auxiliaires et des moniteurs.
907.3300	Amortissement comptable des frais d'études pour la construction du nouveau centre RLC.
907.4231	Recettes des activités, camps et autres offres proposés par le RLC.
907.4240	Location de salles.

Document de travail à l'usage du Conseil général

Détail du budget des investissements

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

Administration générale et Finances

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

BUDGET D'INVESTISSEMENT

ADMINISTRATION GENERALE & FINANCES

Comptes 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.		Budget 2024	
			Dépenses	Recettes
		1 ADMINISTRATION GENERALE & FINANCES		
276,339.30	320,000	Dépenses	250,000	
276,339.30	320,000	Investissements nets		250,000
		116 Informatique		
276,339.30	320,000	Dépenses	250,000	
276,339.30	320,000	Investissements nets		250,000
276,339.30	320,000	5200 Logiciels	250,000	
174,231.40	170,000	- Nouvelles technologies de communication	150,000	
102,107.90	150,000	- Gestion électronique des documents (GED)	100,000	

Document de travail à l'usage du Conseil général

Renseignements complémentaires

1 Administration générale et Finances

116 Informatique

116.5200 Logiciels

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

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

Document de travail à l'usage du Conseil général

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

BUDGET D'INVESTISSEMENT

ECONOMIE, INNOVATION & TOURISME

Comptes 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.		Budget 2024	
			Dépenses	Recettes
		2 ECONOMIE, INNOVATION & TOURISME		
2,502,000.00	2,700,000	Dépenses	2,380,000	
6,231,975.95	1,000,000	Recettes		
	1,700,000	Investissements nets		2,380,000
3,729,975.95		Excédent de recettes		
		260 Economie, Innovation & Tourisme		
1,302,000.00	1,500,000	Dépenses	1,900,000	
1,302,000.00	1,500,000	Investissements nets		1,900,000
	100,000	5550 Entreprises privées	30,000	
	100,000	- Participations aux entreprises privées	30,000	
1,302,000.00	1,400,000	5610 Subventions accordées au canton	1,870,000	
		- EPFL Valais Wallis Industrie	670,000	
1,302,000.00	1,400,000	- EPFL Valais Wallis Alpôle	1,200,000	
		264 Gestion du portefeuille énergétique		
1,200,000.00	1,200,000	Dépenses	480,000	
6,231,975.95	1,000,000	Recettes		
	200,000	Investissements nets		480,000
5,031,975.95		Excédent de recettes		
1,200,000.00	1,200,000	5540 Participations aux entreprises publiques	480,000	
1,200,000.00	1,200,000	- Sogaval SA	480,000	
6,231,975.95	1,000,000	6540 Entreprises publiques		
6,231,975.95	1,000,000	- Entreprises publiques		

Document de travail à l'usage du Conseil général

Renseignements complémentaires

2 Economie, Innovation et Tourisme

260 Economie, Innovation et Tourisme

260.5550 Entreprises privées

En 2024, il est prévu que la Ville acquière des participations dans la société Energypolis SA. La création de la société, prévue en 2023 a été reportée en 2024. Cette société aura pour mission de gérer le parc de l'innovation et assumera les tâches de gestion, d'animation, d'accueil et de recrutements des sociétés appelées à s'établir dans le Parc de l'innovation. Cette société sera détenue par le Canton, la Ville de Sion (participation d'environ 30%) et l'EPFL.

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.

Industrie : contribution communale pour les surfaces occupées par l'EPFL dans le bâtiment de l'Industrie 19, l'interstice entre les bâtiments Industrie 17 et Industrie 19 et la mise en valeur de la tour de l'Industrie 17.

Alpôle : participation de la Ville à la construction du pôle de recherche sur l'environnement alpin et polaire (Alpôle) sis à la Route des Ronquos 86. Le solde devrait être facturé par l'Etat du Valais en 2025.

264 Gestion du portefeuille énergétique

264.5540 Participations aux entreprises publiques

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

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 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.			Budget 2024 Dépenses	Recettes
		3	EDUCATION & CULTURE		
17,423,559.15	5,950,000		Dépenses	9,065,000	
803,103.00	1,920,000		Recettes		3,330,000
16,620,456.15	4,030,000		Investissements nets		5,735,000
		308	Bâtiments scolaires		
15,941,446.22	2,750,000		Dépenses	2,515,000	
803,103.00	420,000		Recettes		1,130,000
15,138,343.22	2,330,000		Investissements nets		1,385,000
12,331,335.81	2,150,000	5040	Terrains bâtis	2,390,000	
421,425.20	400,000		- Centre scolaire du Sacré-Coeur	400,000	
	500,000		- Centre scolaire de St-Guérin	700,000	
337,705.50			- Centre scolaire de Châteauneuf		
181,298.08	600,000		- Centre scolaire de Gravelone	300,000	
11,390,907.03	500,000		- Centre scolaire de Champsec		
			- Centre scolaire d'Uvrier	100,000	
			- Centre scolaire de Bramois	140,000	
			- Centre scolaire de Platta	100,000	
	150,000		- Pavillon Aubépines	650,000	
3,610,110.41	600,000	5610	Subventions accordées au canton	125,000	
240,000.00			- Lycée-collège des Creusets	60,000	
	200,000		- EPCA + CIO Sion	40,000	
4,078.50			- EPTM Sion		
60,000.00			- Bâtiment Planta	25,000	
3,306,031.91	400,000		- Lycée-collège de Champsec		
803,103.00	270,000	6310	Subventions acquises du canton		860,000
117,087.00	120,000		- Subv. centre scolaire du Sacré-Coeur		120,000
	150,000		- Subv. centre scolaire de St-Guérin		150,000
105,270.00			- Subv. centre scolaire de Châteauneuf		
22,990.00			- Subv. centre scolaire de Gravelone		90,000
500,000.00			- Subv. centre scolaire de Champsec		500,000
57,756.00			- Subv. centre scolaire d'Uvrier		

BUDGET D'INVESTISSEMENT

EDUCATION & CULTURE

Comptes 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.		Budget 2024	
			Dépenses	Recettes
		6320 Communes et associations de communes - Transfert fonds fonctionnement à l'investissement		270,000 270,000
	150,000 150,000	6340 Subventions des entreprises publiques - Subv. des entreprises publiques		
		320 Culture		
1,482,112.93	3,200,000	Dépenses	6,550,000	
	1,500,000	Recettes		2,200,000
1,482,112.93	1,700,000	Investissements nets		4,350,000
1,482,112.93	3,200,000 200,000	5040 Terrains bâtis - Centre culturel Ferme Asile	6,550,000	
87,176.90		- Théâtre de Valère	50,000	
1,394,936.03	3,000,000	- Pôle musique	6,500,000	
	1,500,000 1,500,000	6310 Subventions acquises du canton - Subv. Pôle musique		2,200,000 2,200,000

Renseignements complémentaires

3 Education et Culture

308 Bâtiments scolaires

308.5040 Terrains bâtis

Centre scolaire du Sacré-Cœur : poursuite des travaux de réfection du bâtiment I comprenant la réfection des salles de classe et les mises aux normes feu et sismique ;

Centre scolaire de St-Guérin : raccordement des eaux de surface en système séparatif et poursuite de la réfection de la toiture du bâtiment abritant le cycle d'orientation dans l'optique d'y installer, dans la deuxième partie de l'année 2024, des panneaux photovoltaïques ;

Centre scolaire de Gravelone : poursuite de l'aménagement du 4^{ème} étage du bâtiment C par la mise en conformité feu (voies d'évacuation et éclairage de secours) ;

Centre scolaire d'Uvrier : installation de panneaux photovoltaïques ;

Centre scolaire de Bramois : installation de panneaux photovoltaïques ;

Centre scolaire de Platta : installation de panneaux photovoltaïques ;

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

308.5610 Subventions accordées au canton

Conformément à la loi cantonale fixant la contribution des communes sièges des établissements du second degré, la Ville de Sion participe aux coûts d'achat, de construction, d'agrandissement et de rénovation qui touchent la structure et l'enveloppe du bâtiment à raison de 10% (RS 413.10). En 2024, la Ville va contribuer aux travaux de rénovation réalisés dans les bâtiments de l'EPCA et des lycées-collèges des Creusets et de la Planta.

308.6310 Subventions acquises du canton

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

308.6320 Communes et associations de communes

Financement, par le fonds de transition énergétique, des installations photovoltaïques prévues sur les toitures des centres scolaires de St-Guérin, d'Uvrier, de Bramois et de Platta (cf. rubriques 264.3199 et 308.5040).

320

Culture

320.5040

Terrains bâtis

Théâtre de Valère : études pour la création d'un pôle art visuel dans le périmètre du Théâtre de Valère.

Pôle musique : suite des travaux selon le crédit d'engagement et le crédit complémentaire acceptés 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 les nouveaux locaux de la HEMU.

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 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.		Budget 2024	
			Dépenses	Recettes
		4 AFFAIRES SOCIALES		
155,697.65	100,000	Dépenses		
155,697.65	100,000	Investissements nets		
		402 Structures d'accueil de la petite enfance		
37,378.60		Dépenses		
37,378.60		Investissements nets		
37,378.60		5040 Terrains bâtis		
37,378.60		- Pouponnière valaisanne		
		408 Santé		
118,319.05	100,000	Dépenses		
118,319.05	100,000	Investissements nets		
118,319.05	100,000	5660 Subvention aux organisations privées à but non lucratif		
86,000.00	80,000	- Maison St-François		
32,319.05	20,000	- Home Le Carillon		

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 2022	Budget 2023	Budget 2024	
Fr.	Fr.	Dépenses	Recettes

Document de travail à l'usage du Conseil général

Renseignements complémentaires

5 Sécurité publique

503 Feu et abris PCi

503.5040 Terrains bâtis

Rénovation bâtiment du feu :

- Frais d'études de Fr. 50'000.- pour l'extension de la Caserne du feu à Platta. Le développement du site passera vraisemblablement par la construction d'un nouveau bâtiment au sud, sur l'ancienne carrosserie de Platta ;
- Travaux de mise aux normes de protection incendie du bâtiment sis à Platta (Fr. 100'000.-).

503.5060 Biens mobiliers

Véhicules : service des dix ans du bras élévateur articulé (2^{ème} étape) et acquisition d'un dévidoir de grande capacité.

Hébergement d'urgence : acquisition de lits pliables.

503.6310 Subventions acquises du canton

Subventions cantonales à hauteur de 43% pour l'achat du dévidoir de grande capacité et pour les travaux de mise aux normes de la caserne du feu.

Utilisation du fonds Abris PCi pour financer une partie des achats de lits (cf. rubriques 503.3199 et 503.4500).

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 2022	Budget 2023		Budget 2024		
Fr.	Fr.		Dépenses	Recettes	
6 TRAVAUX PUBLICS & ENVIRONNEMENT					
14,509,008.50	14,140,000	Dépenses	12,670,000		
5,008,104.70	4,260,000	Recettes		2,255,000	
9,500,903.80	9,880,000	Investissements nets		10,415,000	
600 Administration, réseau routier et environnement					
9,018,660.74	6,750,000	Dépenses	4,650,000		
3,928,703.90	2,160,000	Recettes		645,000	
5,089,956.84	4,590,000	Investissements nets		4,005,000	
8,029,741.72	5,600,000	5010 Routes / voies de communication	3,200,000		
294,964.53	300,000	- Pistes cyclables et parcs vélos	650,000		
303,985.00	150,000	- Réfection d'ouvrages	200,000		
1,160,971.80	1,100,000	- Réalisation de routes communales	1,000,000		
1,111,922.59	600,000	- AggloSion			
105,006.65	750,000	- Agglo Valais central	650,000		
206,384.40	200,000	- Liaisons Nord-Sud secteur Gare	200,000		
3,708,099.35	2,500,000	- Passerelle de l'Hôpital	500,000		
205,233.75		- Agglo Valais central-Rue de l'Industrie			
933,173.65		- Passerelle de la Borgne			
44,978.67	200,000	5030 Autres ouvrages de génie civil	200,000		
38,104.57	100,000	- Stabilisation des falaises	100,000		
6,874.10	100,000	- Stabilisation des terrains	100,000		
943,940.35	950,000	5610 Subventions accordées au canton	1,250,000		
943,940.35	950,000	- Participation au réseau routier cantonal	1,250,000		
2,922,141.25	2,160,000	6310 Subventions acquises du canton		645,000	
	60,000	- Subv. liaison Nord-Sud secteur Gare		60,000	
1,513,503.80	1,450,000	- Subv. passerelle de l'Hôpital		180,000	
11,477.25	90,000	- Subv. falaises		90,000	
15,753.20	210,000	- Subv. AggloSion			
1,054,796.00	260,000	- Subv. Agglo Valais central		225,000	
	90,000	- Subv. stabilisation terrains		90,000	
326,611.00		- Subv. Passerelle de la Borgne			

BUDGET D'INVESTISSEMENT

TRAVAUX PUBLICS & ENVIRONNEMENT

Comptes 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.			Budget 2024	
				Dépenses	Recettes
1,006,562.65		6340	Subventions des entreprises publiques		
1,006,562.65			- Subv. des entreprises publiques		
		601	Voirie		
359,581.25	460,000		Dépenses	400,000	
359,581.25	460,000		Investissements nets		400,000
359,581.25	460,000	5060	Biens mobiliers	400,000	
359,581.25	460,000		- Véhicules	400,000	
		602	Cours d'eau et canaux		
701,965.32	950,000		Dépenses	850,000	
119,928.10	650,000		Recettes		400,000
582,037.22	300,000		Investissements nets		450,000
701,965.32	950,000	5020	Aménagement des cours d'eau	600,000	
263,783.87	250,000		- Correction de la Sionne		
438,181.45	700,000		- Corrections de rivières	600,000	
		5610	Subventions accordées au canton	250,000	
			- Sécurisation rives du Rhône	250,000	
119,928.10	650,000	6310	Subventions acquises du canton		400,000
	200,000		- Subv. correction de la Sionne		
119,928.10	450,000		- Subv. corrections de rivières		400,000
		603	Agriculture et gérance des domaines		
659,869.75	650,000		Dépenses	650,000	
159,000.00	370,000		Recettes		370,000
500,869.75	280,000		Investissements nets		280,000
250,000.00	250,000	5010	Routes / voies de communication	250,000	
250,000.00	250,000		- Réfection routes agricoles	250,000	
409,869.75	400,000	5670	Subventions accordées aux privés	400,000	
409,869.75	400,000		- Maintien du vignoble en terrasse	400,000	
159,000.00	370,000	6310	Subventions acquises du canton		370,000
159,000.00	240,000		- Subv. maintien du vignoble		240,000

BUDGET D'INVESTISSEMENT

TRAVAUX PUBLICS & ENVIRONNEMENT

Comptes 2022 Fr.		Budget 2023 Fr.		Budget 2024	
				Dépenses	Recettes
		130,000	- Subv. réfection routes agricoles		130,000
			604 Cadastre		
28,135.52		780,000	Dépenses	320,000	
		480,000	Recettes		240,000
28,135.52		300,000	Investissements nets		80,000
28,135.52		640,000	5290 Autres immobilisations incorporelles	320,000	
28,135.52		640,000	- Remembrement parcellaire Turin Est	320,000	
		140,000	5610 Subventions accordées au canton		
		140,000	- Mensurations au standard MO93		
		480,000	6370 Subventions de personnes physiques		240,000
		480,000	- Subv. remembrement parcellaire Turin Est		240,000
			606 Eaux usées		
2,404,068.11		2,850,000	Dépenses	2,000,000	
527,066.75		300,000	Recettes		300,000
1,877,001.36		2,550,000	Investissements nets		1,700,000
2,404,068.11		2,850,000	5030 Autres ouvrages de génie civil	2,000,000	
581,415.95		850,000	- Step de Châteauneuf	200,000	
847,830.55		1,000,000	- Collecteurs	900,000	
974,821.61		1,000,000	- Plan Général d'Evacuation des Eaux, PGEE	900,000	
527,066.75		300,000	6370 Subventions de personnes physiques		300,000
527,066.75		300,000	- Taxes de raccordement		300,000
			608 Déchets		
			Dépenses	350,000	
			Investissements nets		350,000
			5060 Biens mobiliers	350,000	
			- Matériel d'exploitation	350,000	
			609 Eau potable		
1,232,215.41		1,500,000	Dépenses	3,200,000	
273,405.95		300,000	Recettes		300,000

BUDGET D'INVESTISSEMENT

TRAVAUX PUBLICS & ENVIRONNEMENT

Comptes 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.	Budget 2024	
		Dépenses	Recettes
958,809.46	1,200,000	Investissements nets	
1,232,215.41	1,500,000	5030	Autres ouvrages de génie civil
1,075,403.43	1,000,000		- Conduites eau potable
156,811.98	500,000		- Réservoirs
273,405.95	300,000	6370	Subventions de personnes physiques
273,405.95	300,000		- Taxes de raccordement
		610	Parkings
104,512.40	200,000	Dépenses	
104,512.40	200,000	Investissements nets	
104,512.40	200,000	5040	Terrains bâtis
104,512.40	200,000		- Parcs d'échange

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. Réalisation du revêtement de la liaison cyclable Sion – Uvrier, tronçon Batassé – Pont A9, rives du Rhône.

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 2024 et suivantes, il est prévu d'intervenir notamment, sur la rue de Loèche, la rue de St-Guérin, la rue des Aubépines, la rue des Cèdres, le chemin de la Sablière, la rue des Châteaux et le chemin des Cleives à Salins. Certains de ces chantiers sont réalisés avec le concours de tiers, notamment d'OIKEN et de Sogaval pour le chauffage à distance.

Agglo Valais central (PA3) : deuxième étape du réaménagement de la rue des Aubépines et études pour la liaison cyclable entre les passerelles de l'Hôpital et de la Borgne.

Frais d'études pour la réalisation des liaisons Nord-Sud entre Cour de gare et le Campus (mesure AggloSion - PA2).

Fin de la construction de la passerelle reliant le parking des Echutes à l'Hôpital (mesure Agglo Valais central - PA3).

600.5030 Autres ouvrages de génie civil

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

600.5610 Subventions accordées au canton

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

600.6310 Subventions acquises du canton

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

Subventions pour les mesures réalisées dans le cadre du projet Agglo Valais central.

601 Voirie

601.5060 Biens mobiliers

Poursuite du renouvellement du parc machines et véhicules d'entretien de la voirie. Dans la mesure du possible, la voirie acquiert des véhicules et des machines électriques.

602 Cours d'eau et canaux

602.5020 Aménagement des cours d'eau

Etudes de sécurisation et de revitalisation des rivières (Borgne et Morge). Les travaux se font en fonction des autorisations de construire. Les travaux de sécurisation et de revitalisation de la Morge ont débuté en 2022.

Corrections de rivières : poursuite des travaux de sécurisation et de revitalisation de la Morge en collaboration avec les communes de Conthey (pilote), Vétroz et Savièse.

Mise sous tuyaux du torrent des Fournaises sur le tronçon aval et réalisation du tronçon RC Nendaz – chemin du Lazaret.

602.5610 Subventions accordées au canton

Participation financière selon la loi sur le financement de la 3^{ème} correction du Rhône du 16 novembre 2018 et la décision du Conseil d'Etat du 27 octobre 2021.

602.6310 Subventions acquises du canton

Subventions pour les travaux de sécurisation et de revitalisation des rivières et des torrents.

603 Agriculture et gérance des domaines

603.5010 Routes / voies de communication

Poursuite de la réfection de routes agricoles.

603.5670 Subventions accordées aux privés

Poursuite des travaux d'entretien touchant le maintien du vignoble en terrasse.

603.6310 Subventions acquises du canton

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 Autres immobilisations incorporelles

Remembrement parcellaire urbain (RPU) Turin Est : début des travaux liés à l'équipement de ce secteur.

604.5610 Subventions accordées au canton

Mise à niveau des données cadastrales selon le standard MO93 de la Confédération. En principe, la facture finale sera honorée en 2023.

604.6370 Subventions de personnes physiques

Participation des propriétaires concernés par le RPU de Turin Est à hauteur de 75% du coût des travaux.

606	Eaux usées
606.5030	<u>Autres ouvrages de génie civil</u> Poursuite de l'assainissement et de la mise à niveau de la STEP de Châteauneuf et début des investigations pour le traitement des micropolluants. Remplacement des collecteurs hors d'usage et renouvellement des collecteurs en relation avec les travaux de rénovation des routes communales. Poursuite de la réalisation du réseau d'évacuation des eaux claires en relation avec les travaux de rénovation des routes communales et l'adaptation des collecteurs conformément au plan général d'évacuation des eaux (PGEE).
606.6370	<u>Subventions de personnes physiques</u> Taxes pour le raccordement au réseau d'évacuation des eaux usées facturées aux propriétaires. Cette recette varie en fonction du nombre de nouvelles constructions.
608	Déchets
608.5060	<u>Biens mobiliers</u> Achat d'un broyeur pour le centre de compostage de Pra Bardy.
609	Eau potable
609.5030	<u>Autres ouvrages de génie civil</u> Remplacement de conduites d'eau potable pour la mise à jour du réseau. Divers travaux de rénovation de la chaussée effectués par le service technique de la ville vont impliquer le remplacement des conduites d'eau sur les rues suivantes : Route du Manège, Route de Vissigen, Rue et Place des Cèdres, Mayens de Sion et Route de Loèche. Construction du nouveau réservoir de Wolf aux Agettes.
609.6370	<u>Subventions de personnes physiques</u> Taxes pour le raccordement au réseau d'eau potable facturées aux propriétaires. Cette recette varie en fonction du nombre de nouvelles constructions.
610	Parkings
610.5040	<u>Terrains bâtis</u> Poursuite de la réfection des différents parkings en plein air.

Document de travail à l'usage du Conseil général

Bâtiments et Constructions

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

BUDGET D'INVESTISSEMENT

BATIMENTS & CONSTRUCTIONS

Comptes 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.		Budget 2024	
			Dépenses	Recettes
		7 BATIMENTS & CONSTRUCTIONS		
1,106,799.75	3,190,000	Dépenses	5,850,000	
38,467.75	3,700,000	Recettes		5,000,000
1,068,332.00		Investissements nets		850,000
	510,000	Excédent de recettes		
		700 Administration		
		Dépenses	400,000	
		Investissements nets		400,000
		5610 Subventions accordées au canton - Basilique de Valère	400,000 400,000	
		701 Bâtiments communaux		
464,183.05	2,590,000	Dépenses	4,300,000	
38,467.75	3,700,000	Recettes		5,000,000
425,715.30		Investissements nets		
	1,110,000	Excédent de recettes	700,000	
264,183.05	2,390,000	5040 Terrains bâtis	4,300,000	
	200,000	- Rénovation d'immeubles + PV		
264,183.05	1,000,000	- Immeuble Ancien Hôpital	4,000,000	
	100,000	- Bâtiment Route de Riddes 87	100,000	
	310,000	- Immeubles loués à OIKEN		
	100,000	- Maisons de quartier		
	100,000	- Sacré-Cœur Bâtiment IV	200,000	
	580,000	- Bâtiment Rue de Casernes 57		
200,000.00	200,000	5620 Subventions aux communes et associations de communes		
200,000.00	200,000	- Hôtel de Ville - réfection toiture		
	3,700,000	6040 Report de terrains bâtis		5,000,000
	3,700,000	- Report au PF de terrains bâtis		5,000,000
38,467.75		6340 Subventions des entreprises publiques		

BUDGET D'INVESTISSEMENT

BATIMENTS & CONSTRUCTIONS

Comptes 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.		Budget 2024	
			Dépenses	Recettes
38,467.75		- Subv. des entreprises publiques		
		705 Centre funéraire et cimetières		
642,616.70	600,000	Dépenses	1,150,000	
642,616.70	600,000	Investissements nets		1,150,000
492,616.70	600,000	5030 Autres ouvrages de génie civil	1,000,000	
492,616.70	500,000	- Cimetière de Platta	1,000,000	
	100,000	- Ancien cimetière Saint-François		
150,000.00		5040 Terrains bâtis	150,000	
150,000.00		- Centre funéraire de Platta	150,000	

Renseignements complémentaires

7 Bâtiments et Constructions

700 Administration

700.5610 Subventions accordées au canton

Participation communale pour la restauration de la Basilique de Valère pour les travaux réalisés entre 2019 à 2022.

701 Bâtiments communaux

701.5040 Terrains bâtis

Immeuble Ancien Hôpital : les travaux de rénovation, de transformation et d'extension des locaux de l'Ancien Hôpital des Bourgeois, sis à la Rue de la Dixence 10, sont prévus selon le crédit d'engagement accepté par le Conseil général en juin 2020. Début des travaux du nouveau bâtiment administratif : fin 2023-début 2024.

Bâtiment Route de Riddes 87 : remplacement des modules de toiture par la pose de tôles métalliques (type Montana). Cette intervention sera réalisée, par étape, afin de tenir compte de l'occupation des locaux.

Sacré-Cœur Bâtiment IV : poursuite des études pour la réaffectation administrative de ce bâtiment.

701.6040 Report de terrains bâtis

Vente du bâtiment administratif de la Rue de Lausanne 23. Cette vente s'inscrit dans le cadre du regroupement des services communaux dans le nouveau bâtiment administratif (cf. rubrique 701.5040).

705 Centre funéraire et cimetières

705.5030 Autres ouvrages de génie civil

Extension du cimetière de Platta, 1^{ère} étape.

705.5040 Terrains bâtis

Centre funéraire de Platta : installation d'un échangeur à plaques afin d'utiliser le surplus d'énergie du four pour le chauffage du bâtiment.

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

BUDGET D'INVESTISSEMENT

URBANISME ET MOBILITE

Comptes 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.	Budget 2024	
		Dépenses	Recettes
		8 URBANISME ET MOBILITE	
3,788,818.98	8,250,000	Dépenses	6,780,000
816,102.98	650,000	Recettes	640,000
2,972,716.00	7,600,000	Investissements nets	6,140,000
		850 Administration	
868,171.39	1,400,000	Dépenses	1,000,000
16,155.00		Recettes	
852,016.39	1,400,000	Investissements nets	1,000,000
868,171.39	1,400,000	5290 Autres immobilisations incorporelles	1,000,000
868,171.39	1,400,000	- Ronquoz 21	1,000,000
16,155.00		6340 Subventions des entreprises publiques	
16,155.00		- Subv. des entreprises publiques	
		852 Parcs et jardins	
1,025,876.56	5,400,000	Dépenses	4,200,000
	600,000	Recettes	500,000
1,025,876.56	4,800,000	Investissements nets	3,700,000
1,025,876.56	5,400,000	5040 Terrains bâtis	4,200,000
71,023.15	2,500,000	- Nouveau centre horticole	1,800,000
790,216.19	1,000,000	- Aménagements espaces publics	800,000
164,637.22	600,000	- Place de la Planta	100,000
	1,300,000	- Parc des Anciens abattoirs	1,500,000
	600,000	6320 Communes et associations de communes	500,000
	600,000	- Subv. nouvelles serres communales	500,000
		854 Eclairage public	
724,911.25	850,000	Dépenses	850,000
724,911.25	850,000	Investissements nets	850,000
724,911.25	850,000	5010 Routes / voies de communication	850,000
724,911.25	850,000	- Eclairage public	850,000

Comptes 2022		Budget 2023		Budget 2024	
Fr.	Fr.			Dépenses	Recettes
		856	Mobilité		
365,846.75	500,000		Dépenses	550,000	
	50,000		Recettes		50,000
365,846.75	450,000		Investissements nets		500,000
195,000.00	250,000	5060	Biens mobiliers	300,000	
	100,000		- Matériel d'exploitation	150,000	
195,000.00	150,000		- Agglo Valais central – abribus + parcs à vélos	150,000	
170,846.75	250,000	5290	Autres immobilisations incorporelles	250,000	
170,846.75	200,000		- Agglo Valais central - études	200,000	
	50,000		- Liaison plaine-montagne	50,000	
	50,000	6310	Subventions acquises du canton		50,000
	50,000		- Subv. Agglo Valais central		50,000
		858	Voies ferrées industrielles		
139,902.30	100,000		Dépenses	180,000	
139,902.30			Recettes		90,000
	100,000		Investissements nets		90,000
139,902.30	100,000	5010	Routes / voies de communication	180,000	
139,902.30	100,000		- Réfection sur les voies industrielles	180,000	
139,902.30		6350	Subventions des entreprises privées		90,000
139,902.30			- Subv. entreprises privées		90,000
		860	Aéroport		
664,110.73			Dépenses		
660,045.68			Recettes		
4,065.05			Investissements nets		
655,980.63		5030	Autres ouvrages de génie civil		
655,980.63			- Mesures anti-bruit		
8,130.10		5040	Terrains bâtis		
8,130.10			- Aérogare		
549,887.00		6300	Subventions acquises de la confédération		

BUDGET D'INVESTISSEMENT

URBANISME ET MOBILITE

Comptes 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.		Budget 2024	
			Dépenses	Recettes
549,887.00		- Subv. mesures anti-bruit		
4,065.05	6310	Subventions acquises du canton		
4,065.05		- Subv. rénovation aérogare		
106,093.63	6350	Subventions des entreprises privées		
106,093.63		- Transfert fonds fonctionnement à l'investissement		

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.

852 Parcs et jardins

852.5040 Terrains bâtis

Nouveau centre horticole : développement du projet (construction).

Aménagements d'espaces publics y compris arborisation, notamment : aménagement du square Mayennets sud, développement du projet de pôle multimodal à Aproz, parc des Aubépines, fontaines (rénovation : génie civil), réaménagement partiel de la Place de la gare nord.

Place de la Planta : Sous réserve des études nécessaires à la finalisation du projet, de la décision du Conseil général et du traitement d'éventuelles oppositions, la première étape des travaux devrait débuter au printemps 2025.

Parc des Anciens abattoirs : réaménagement et végétalisation des espaces autour des anciens abattoirs à la rue de l'Industrie (2^{ème} étape).

852.6320 Communes et associations de communes

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

854 Eclairage public

854.5010 Routes / voies de communication

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

856 Mobilité

856.5060 Biens mobiliers

Achats d'abribus non subventionnés par l'Agglo.

Achats d'abribus et de parcs à vélos. Acquisitions cofinancées par la Confédération via l'Agglo Valais central.

856.5290 Autres immobilisations incorporelles

Etudes connexes pour le projet « Agglo Valais central ».

856.6310 Subventions acquises du canton

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

858 Voies ferrées industrielles

858.5010 Routes / voies de communication

En marge des questions d'entretien et dans le cadre d'une demande d'une entreprise de créer un nouvel accès nécessitant la création d'un passage à niveau (cf. crédit supplémentaire No 05/2022), l'Office fédéral des transports a relevé que certains passages à niveaux pouvaient présenter des non-conformités de sécurité.

CFF Cargo a d'ailleurs relevé que l'ouverture du Campus avait créé des franchissements plus importants des voies. Plusieurs échanges avec les différents acteurs ont eu lieu. Si la majorité des passages à niveaux ne posent pas de problèmes, les passages à niveaux de la rue de l'Industrie et de la route des Ronquos devront être équipés de feux asservis eu égard aux flux importants relevés tout au long de la journée.

Une procédure d'homologation par la Commission cantonale de signalisation routière (CCSR) devra être entreprise le moment venu.

858.6350 Subventions des entreprises privées

Contributions des utilisateurs des voies ferrées industrielles aux travaux d'entretien prévus en 2024.

860 Aéroport

Les investissements sont reportés jusqu'à connaissance de la nouvelle répartition financière entre le Canton du Valais et les communes dans le cadre de la cantonalisation de l'aéroport.

Sport, Jeunesse et Loisirs

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

Comptes 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.	Budget 2024	
		Dépenses	Recettes
		9 SPORT, JEUNESSE ET LOISIRS	
2,864,406.64	3,550,000	Dépenses	2,350,000
219,812.20	350,000	Recettes	
2,644,594.44	3,200,000	Investissements nets	2,350,000
		900 Admin. des sports et activités diverses	
	500,000	Dépenses	400,000
	500,000	Investissements nets	400,000
	500,000	5040 Terrains bâtis	400,000
	500,000	- Skate Plazza	400,000
		901 Centres sportifs	
604,999.35	750,000	Dépenses	1,000,000
219,812.20	150,000	Recettes	
385,187.15	600,000	Investissements nets	1,000,000
604,999.35	750,000	5040 Terrains bâtis	1,000,000
		- Centre sportif des Glareys	500,000
	550,000	- Centre sportif de Tourbillon	500,000
604,999.35	200,000	- Centre sportif de l'Ancien Stand	
154,039.00		6310 Subventions acquises du canton	
154,039.00		- Subv. centres sportifs	
65,773.20	150,000	6340 Subventions des entreprises publiques	
65,773.20	150,000	- Subv. des entreprises publiques	
		902 Piscines	
972,346.80	1,750,000	Dépenses	850,000
972,346.80	1,750,000	Investissements nets	850,000
972,346.80	1,750,000	5040 Terrains bâtis	850,000
	1,500,000	- Piscine couverte	300,000
972,346.80	100,000	- Piscine de la Blancherie	400,000
	150,000	- Piscine de la Sitterie	150,000

BUDGET D'INVESTISSEMENT

SPORT, JEUNESSE ET LOISIRS

Comptes 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.		Budget 2024	
			Dépenses	Recettes
		903 Patinoires et jardin des neiges		
1,190,060.49	400,000	Dépenses		
	200,000	Recettes		
1,190,060.49	200,000	Investissements nets		
1,190,060.49	400,000	5040 Terrains bâtis		
1,190,060.49	400,000	- Patinoire de l'Ancien Stand		
	200,000	6340 Subventions des entreprises publiques		
	200,000	- Subv. des entreprises publiques		
		907 Rencontres, Loisirs et Cultures		
97,000.00	150,000	Dépenses	100,000	
97,000.00	150,000	Investissements nets		100,000
97,000.00	150,000	5040 Terrains bâtis	100,000	
97,000.00	150,000	- Nouveau bâtiment Totem-RLC	100,000	

Renseignements complémentaires

9 Sport, Jeunesse et Loisirs

900 Administration des sports et activités diverses

900.5040 Terrains bâtis

Travaux par étapes de construction du skate plaza en lieu et place du skatepark actuel vétuste et à déplacer en raison de la construction du nouveau collège au Cour Roger Bonvin.

901 Centres sportifs

901.5040 Terrains bâtis

Centre sportif de Tourbillon : travaux d'entretien nécessaire en raison de la vétusté des joues des tribunes en bois (première étape) et diverses interventions nécessaires aussi bien pour la tenue du championnat que pour les rencontres internationales (exigences de la Swiss Football League et de l'UEFA).

Centre sportif de Glareys : transformation en deux étapes du terrain naturel B en terrain synthétique (hiver 2024-printemps/été 2025).

902 Piscines

902.5040 Terrains bâtis

Piscine couverte : amélioration de l'enveloppe thermique du bâtiment (mur sud).

Piscine de la Blancherie : réfection globale selon crédit d'engagement : en 2024, études pour les travaux planifiés en 2025 et 2026.

Piscine de la Sitterie : réfection par étapes des installations techniques et bassins.

907 Rencontres, Loisirs et Cultures

907.5040 Terrains bâtis

Nouveau bâtiment Totem-RLC : frais de concours sur invitation 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

Détails des subventions accordées

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

Administration générale et Finances

		Comptes 2022	Budget 2023	Budget 2024
		588 084.91	682 500	710 000
110.3636	Subventions aux organisations privées à but non lucratif	39 569.40	30 000	40 000
	Fondation pour le développement durable des régions de montagne	19 569.40	20 000	20 000
	Fédération des sociétés locales Sion	-.-	-.-	10 000
	Subventions ponctuelles	20 000.00	10 000	10 000
110.3637	Personnes physiques	- 50 953.10	-.-	-.-
	Mesures de solidarité (COVID-19)	- 50 953.10	-.-	-.-
150.3637	Subventions aux personnes physiques	599 468.61	652 500	670 000
	Action rentrée scolaire (chèques scolaires)	599 468.61	652 500	670 000

Document de travail à l'usage du Conseil général

Economie, Innovation et Tourisme

		Comptes 2022	Budget 2023	Budget 2024
		1 841 364.50	2 145 000	2 535 000
260.3634	Subventions aux entreprises publiques	666 820.00	705 000	705 000
	Office du tourisme	459 320.00	465 000	465 000
	The Ark / PhytoArk / SpArk	207 500.00	190 000	190 000
	Energypolis SA	-.-	50 000	50 000
260.3636	Subventions aux organisations privées à but non lucratif	980 367.50	740 000	1 130 000
	Espace Création	581 000.00	-.-	-.-
	Aides au développement économique	168 812.50	535 000	590 000
	Terroir urbain	71 000.00	70 000	60 000
	Aides ponctuelles relatives à la promotion touristique	159 555.00	135 000	280 000
	Fondation Salle de concerts et congrès Sion (1/3)	-.-	-.-	200 000
264.3635	Subventions aux entreprises privées	-.-	100 000	100 000
	Accompagnement audits PEIK	-.-	100 000	100 000
264.3637	Subventions aux personnes physiques	194 177.00	600 000	600 000
	Mesures d'utilisation rationnelle de l'énergie	194 177.00	600 000	600 000

Education et Culture

		Comptes 2022	Budget 2023	Budget 2024
		4 673 365.75	4 856 500	5 394 000
300.3634	Subventions aux entreprises publiques	131 167.30	160 000	130 000
	Frais d'itinéraires des apprentis	131 167.30	160 000	130 000
300.3636	Subventions aux organisations privées à but non lucratif	47 000.00	47 000	67 000
	Université populaire	25 000.00	25 000	25 000
	Ludothèque de Sion	15 000.00	15 000	15 000
	Bibliothèque de Bramois	6 000.00	6 000	26 000
	Association des parents d'élèves	1 000.00	1 000	1 000
301.3637	Subventions aux personnes physiques	756 123.70	755 000	760 000
	Frais de placement d'enfants en institutions	26 380.00	35 000	30 000
	Soins dentaires scolaires	729 743.70	720 000	730 000
302.3637	Subventions aux personnes physiques	18 606.00	25 000	20 000
	Participation à l'écolage Sports-Etudes du C.O. de Grône	18 606.00	25 000	20 000
305.3634	Subventions aux entreprises publiques	137 923.95	130 000	140 000
	Frais d'itinéraires des étudiants	137 923.95	130 000	140 000
320.3636	Subventions aux organisations privées à but non lucratif	3 413 000.00	3 549 500	4 072 500
	Fondation Sion Violon Musique	513 000.00	513 000	513 000
	Académie de musique Tibor Varga	118 000.00	118 000	118 000
	Sion Festival	320 000.00	320 000	320 000
	Concours International de Violon Tibor Varga Sion-Valais (y compris prix du concours)	75 000.00	75 000	75 000
	Festival de l'Orgue Ancien	35 000.00	35 000	35 000
	La Schubertiade de Sion	15 000.00	15 000	15 000
	Conservatoire cantonal de musique	202 700.00	202 700	207 000
	Mise à disposition des locaux	202 700.00	202 700	207 000
	EJMA	74 800.00	71 300	75 000
	dont Versement	21 000.00	21 000	21 000
	Mise à disposition des locaux	53 800.00	50 300	54 000
	Le SPOT - Théâtre de Valère et Petit théâtre	924 000.00	924 000	934 000
	dont Versement	820 000.00	820 000	830 000
	Mise à disposition des locaux	104 000.00	104 000	104 000

Education et Culture

	Comptes 2022	Budget 2023	Budget 2024
Association Ferme Asile	445 000.00	624 000	623 600
dont Versement	245 000.00	400 000	400 000
Mise à disposition des locaux (Ferme Asile + Grenette)	200 000.00	224 000	223 600
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	20 000	40 000
Chœur Novantiqua	25 000.00	25 000	25 000
Sociétés chorales	10 000.00	11 000	10 000
Sedunum Nostrum	5 000.00	5 000	5 000
Festival Flatus	15 000.00	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
Valais Films	--	--	46 400
dont Mise à disposition des locaux	--	--	46 400
Festival d'Art de rue	40 000.00	40 000	40 000
Carnaval de Sion (+ garantie de déficit Fr. 30'000.-)	30 000.00	30 000	30 000
Irish Festival	100 000.00	100 000	100 000
Culture Valais	20 000.00	20 000	20 000
Ouverture Opéra	50 000.00	50 000	70 000
Le Mazot	5 000.00	5 000	5 000
Riches heures de Valère	50 000.00	50 000	70 000
La Lanterne magique	7 500.00	7 500	7 500
Palp Festival	50 000.00	50 000	50 000
Maîtrise de la Cathédrale	20 000.00	20 000	20 000
Ma Revue à nous	20 000.00	20 000	--
Pollen Festival	50 000.00	50 000	50 000
Théâtre Alizée	--	--	20 000
dont Mise à disposition des locaux	--	--	20 000
Fondation Salle de concerts et congrès Sion (2/3)	--	--	400 000
Aide à la création (subventions casuelles)	250 000.00	250 000	250 000
Aide à l'animation (subventions casuelles)	50 000.00	50 000	50 000

Education et Culture

		Comptes 2022	Budget 2023	Budget 2024
320.3637	Subventions aux personnes physiques	169 544.80	190 000	204 500
	Aide aux études artistiques	11 062.80	20 000	20 000
	Conservatoire cantonal de musique - Participation élèves	126 645.00	136 000	130 000
	EJMA - Participation élèves	24 837.00	27 000	40 000
	Prix culturel	7 000.00	7 000	10 000
	Autres subventions (Atelier Gênes)	-.-	-.-	4 500

Document de travail à l'usage du Conseil général

Affaires sociales

		Comptes 2022	Budget 2023	Budget 2024
		10 279 267.34	11 118 500	11 191 000
400.3636	Subventions aux organisations privées à but non lucratif	324 000.00	333 000	342 000
	Aide humanitaire	19 000.00	20 000	20 000
	Addiction Valais	3 000.00	3 000	2 000
	Antenne Sida	3 000.00	3 000	3 000
	Centre Suisse-Immigrés	40 000.00	40 000	40 000
	Chez Paou	30 000.00	30 000	30 000
	Compétences Bénévoles	.-	3 000	3 000
	Senso5	30 000.00	30 000	30 000
	Garde d'enfants malades Croix-Rouge VS	6 000.00	6 000	3 000
	Hôtel Dieu	30 000.00	30 000	30 000
	Intégration pour tous	4 000.00	4 000	2 000
	Déclics	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
	Tables du Rhône	5 000.00	5 000	5 000
	Transport handicap Valais	16 000.00	16 000	16 000
	Un soin juste	.-	5 000	5 000
	Secours d'hiver Valais	.-	.-	5 000
	Sion Solidaire	.-	.-	10 000
	Autres subventions	25 000.00	25 000	25 000
400.3637	Subventions aux personnes physiques	.-	10 000	10 000
	Mise à la charge LAMal	.-	10 000	10 000
401.3637	Subventions aux personnes physiques	27 788.10	335 000	35 000
	Frais funéraires	27 788.10	35 000	35 000
	Gestion communale (repris par le CMSR en 2022)	.-	300 000	.-
402.3636	Subventions aux organisations privées à but non lucratif	6 486 000.00	7 191 000	7 409 000
	Crèche-nurserie La Pouponnière valaisanne	1 645 000.00	1 973 000	1 948 000
	dont Versement	1 323 000.00	1 651 000	1 626 000
	Mise à disposition des locaux	322 000.00	322 000	322 000

Affaires sociales

		Comptes 2022	Budget 2023	Budget 2024
Crèche-nurserie des Châteaux		690 500.00	701 000	710 000
dont Versement		555 500.00	566 000	575 000
Mise à disposition des locaux		135 000.00	135 000	135 000
Crèche-nurserie Les P'tits Furets		1 266 000.00	1 340 000	1 514 500
Crèche Croque Lune		229 000.00	274 500	240 000
Crèche Pirouette		241 000.00	282 500	315 000
Crèche, St-Léonard (convention)	(voir UAPE Uvrier)	45 000.00	45 000	46 000
Crèche, Veyonnaz (convention)		2 000.00	4 000	2 000
Crèche-UAPE, Salins	(Gribouille / Le Relais)	104 900.00	106 800	135 000
dont Versement		82 900.00	84 500	113 000
Mise à disposition des locaux		22 000.00	22 300	22 000
UAPE, Champsec	(La Trott')	216 500.00	263 600	242 100
dont Versement		190 000.00	200 000	178 500
Mise à disposition des locaux		26 500.00	63 600	63 600
UAPE Centre-ville	(La Récré)	211 000.00	193 000	151 500
dont Versement		107 000.00	89 000	47 500
Mise à disposition des locaux		104 000.00	104 000	104 000
UAPE, Bramois	(Croqu'Notes)	132 500.00	126 500	94 500
dont Versement		112 500.00	108 000	75 500
Mise à disposition des locaux		20 000.00	18 500	19 000
UAPE, Sacré-Coeur	(Mikado)	147 500.00	173 900	207 000
dont Versement		107 500.00	114 000	147 000
Mise à disposition des locaux		40 000.00	59 900	60 000
UAPE, Platta	(Le Point virgule)	88 000.00	88 600	92 800
dont Versement		58 000.00	60 500	64 500
Mise à disposition des locaux		30 000.00	28 100	28 300
UAPE, St-Guérin / Les Collines	(Arc-en-ciel)	167 500.00	177 000	137 000
dont Versement		130 500.00	140 000	100 000
Mise à disposition des locaux		37 000.00	37 000	37 000
UAPE Uvrier	(les Lupins Bleus)	148 600.00	146 600	100 600
dont Versement	(voir crèche St-Léonard)	87 000.00	85 000	39 000
Mise à disposition des locaux		61 600.00	61 600	61 600
UAPE, Châteauneuf	(Cartouche)	69 000.00	77 000	80 000
UAPE, Vissigen	(Les Papivores)	97 500.00	124 000	140 500
UAPE, Aproz (convention)		26 000.00	32 000	63 500
UAPE, Oscar Bider (OSEO)	(Le Looping)	120 000.00	119 000	157 000
Association Sédunoise des Lieux d'Accueil de l'Enfance (ASLAE)		638 500.00	663 000	702 000
Accueil familial de jour	(L'Agapanthe)	200 000.00	280 000	330 000

Affaires sociales

	Comptes 2022	Budget 2023	Budget 2024
404.3636 Subventions aux organisations privées à but non lucratif	138 396.00	149 500	195 000
Part. communale aux cours de langue (OSEO, CSI, Lire et Ecrire)	87 785.00	90 000	94 000
Aides casuelles relatives à l'intégration des étrangers	34 111.00	59 500	54 000
Projets participatifs	-.-	-.-	35 000
REDIDA (chaque 2 ans)	16 500.00	-.-	12 000
408.3634 Subventions aux entreprises publiques	3 303 083.24	3 100 000	3 200 000
Etablissements médico-social (EMS)	3 303 083.24	3 100 000	3 200 000

Document de travail à l'usage du Conseil général

Sécurité publique		Comptes 2022	Budget 2023	Budget 2024
		21 000.00	21 000	21 000
500.3636	Subventions aux organisations privées à but non lucratif	21 000.00	21 000	21 000
	Société de protection des animaux (SPA) '	20 000.00	20 000	20 000
	Société des sous-officiers	1 000.00	1 000	1 000

Document de travail à l'usage du Conseil général

Travaux publics et Environnement		Comptes 2022	Budget 2023	Budget 2024
		88 204.60	95 000	110 000
603.3636	Subventions aux organisations privées à but non lucratif	28 204.60	35 000	35 000
	Consortage d'irrigation	2 900.00	3 900	3 900
	Amélioration du bétail	3 400.00	6 700	6 700
	Aide à l'agriculture	14 034.60	20 500	20 500
	La Murithienne, Société valaisanne des sciences naturelles	-.-	1 000	1 000
	Soutien syndicats d'élevage et organisations agricoles	7 870.00	2 900	2 900
609.3636	Subventions aux organisations privées à but non lucratif	60 000.00	60 000	75 000
	Créalp, Centre de recherche sur l'environnement alpin	60 000.00	60 000	60 000
	Projets humanitaires en lien avec l'eau potable	-.-	-.-	15 000

Bâtiments et Constructions		Comptes 2022	Budget 2023	Budget 2024
		110 585.65	155 000	130 000
700.3636	Subventions aux organisations privées à but non lucratif	-.-	5 000	-.-
	Subventions ponctuelles	-.-	5 000	-.-
700.3637	Subventions aux personnes physiques	110 585.65	150 000	130 000
	Participation à la rénovation d'immeubles privés vieille ville	85 991.20	60 000	50 000
	Participation à la rénovation d'immeubles privés extra-muros	24 594.45	90 000	80 000

Document de travail à l'usage du Conseil général

Urbanisme et Mobilité

		Comptes 2022	Budget 2023	Budget 2024
		6 297 581.25	5 999 000	6 799 000
850.3637	Subventions aux personnes physiques	-.-	75 000	75 000
	Toitures et façades végétalisées	-.-	75 000	75 000
856.3634	Subventions aux entreprises publiques	6 215 184.45	5 782 000	6 640 000
	Bus sédunois (offre forfaitaire), communication, reconnaissance des titres de transports	5 936 279.90	5 530 000	6 170 000
	Bus agglomération	85 650.00	160 000	370 000
	<i>Amélioration cadence 15' ligne Sion-Conthey-Ardon</i>	85 650.00	86 000	51 000
	<i>Amélioration cadences entre Uvrier et Sion</i>	110 000.00	74 000	74 000
	<i>Amélioration de l'offre TRV pour les 5 lignes du Val d'Hérens</i>	-.-	-.-	165 000
	<i>Amélioration de l'offre TRV pour les lignes Salins - Les Agettes - Mayens-de-l'Ours - Veysonnaz</i>	-.-	-.-	80 000
	Lunabus	66 077.25	70 000	75 000
	<i>Lunabus Sion-Martigny</i>	39 504.60	43 000	43 000
	<i>Lunabus Sion-Savièse-Grimisuat-Ayent</i>	17 000.00	17 000	17 000
	<i>Bus de nuit Sion-Sierre</i>	9 572.65	10 000	15 000
	Gratuité des bus lors des nocturnes de Noël	6 250.00	7 000	7 000
	Courses navettes manifestations	10 927.30	15 000	18 000
856.3636	Subventions aux organisations privées à but non lucratif	21 970.30	37 000	37 000
	Slow up	5 000.00	20 000	20 000
	ValaisRoule	14 970.30	15 000	15 000
	Subventions ponctuelles	2 000.00	2 000	2 000
856.3637	Subventions aux personnes physiques	60 426.50	75 000	47 000
	Aide à l'achat de deux-roues électrique et aide à l'achat d'abonnement TC collaborateurs	38 830.00	60 000	47 000
	Subvention abonnements CFF Uvrier	21 596.50	15 000	-.-
860.3636	Subventions aux organisations privées à but non lucratif	-.-	30 000	-.-
	Gordon Bennett 2023	-.-	30 000	-.-

Sport, Jeunesse et Loisirs

		Comptes 2022	Budget 2023	Budget 2024
		745 128.75	884 000	791 000
900.3636	Subventions aux organisations privées à but non lucratif	280 846.80	385 000	288 000
	Déficit Cours des Mayens	12 000.00	20 000	20 000
	Concours hippique national	15 000.00	15 000	15 000
	Cercle des Nageurs	5 000.00	5 000	5 000
	Course de Noël	20 000.00	20 000	20 000
	Marathon des terroirs	10 000.00	10 000	10 000
	Rallye International du Valais (RIV)	-.-	45 000	10 000
	Tour de Romandie	38 318.00	67 000	-.-
	Nova Eroica Switzerland Sion-Valais	30 000.00	30 000	20 000
	Ride the Alps - cyclisme	15 000.00	15 000	15 000
	Tour des stations - cyclisme	5 000.00	5 000	5 000
	Grand Raid BCVs-VTT	8 000.00	8 000	8 000
	Subventions casuelles	122 528.80	145 000	160 000
900.3637	Subventions aux personnes physiques	10 000.00	10 000	10 000
	Sportifs suisses d'élite	10 000.00	10 000	10 000
906.3636	Subventions aux organisations privées à but non lucratif	454 281.95	489 000	493 000
	Prix jeunesse	3 500.00	3 500	3 500
	Education donne de la force	8 031.95	2 500	5 000
	Pro Forma	410 000.00	450 000	451 500
	dont Versement	200 000.00	240 000	240 000
	Mise à disposition des locaux	210 000.00	210 000	211 500
	Subventions casuelles	32 750.00	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	HEMU	HAUTE ECOLE DE MUSIQUE
ADB	ACTES DE DEFAULT DE BIENS	HES-SO	HAUTE ECOLE SPECIALISEE DE SUISSE OCCIDENTAL
AIS	AERONAUTICAL INFORMATION SERVICE	JSP	JEUNES SAPEURS-POMPIERS
APEA	AUTORITE DE PROTECTION DE L'ENFANT ET DE L'ADULTE	MCH2	MODELE COMPTABLE HARMONISE 2
APG	ALLOCATION POUR PERTE DE GAIN	MPE	MATURITE PROFESSIONNELLE EN ECONOMIE
ASEC	ASSOCIATION DE LA STEP DE CHANDOLINE	MSST	APPEL A DES MEDECINS ET AUTRES SPECIALISTES DE LA SECURITE AU TRAVAIL
ASLAE	ASSOCIATION SEDUNOISE DES LIEUX D'ACCUEIL DE L'ENFANCE	OFT	OFFICE FEDERAL DES TRANSPORTS
AVIC	ASSOCIATION VALAISANNE D'INTERPRETARIAT COMMUNAUTAIRE	OSEO	ŒUVRE SUISSE D'ENTRAIDE OUVRIERE
AVS	ASSURANCE-VIEILLESSE ET SURVIVANTS	PA	PATRIMOINE ADMINISTRATIF
CFF	CHEMINS DE FER FEDERAUX	PA2-3	PROJET D'AGGLOMERATION DE 2-3 ^{ème} GENERATION
CIGES	CENTRE INFORMATIQUE DE GESTION	PEIK	PLATEFORME DE L'EFFICACITE ENERGETIQUE
CIO	CENTRE D'INFORMATION ET D'ORIENTATION	PF	PATRIMOINE FINANCIER
CMSR	CENTRE MEDICO-SOCIAL REGIONAL SION-HERENS-CONTHEY	PCI	PROTECTION CIVILE INTERCOMMUNALE
CO	CYCLE D'ORIENTATION	PGEE	PLAN GENERAL D'EVACUATION DES EAUX
CPS	CENTRE PEDAGOGIQUE SPECIALISE	PRVC	POLICE REGIONALE DES VILLES DU CENTRE
CPVS	CAISSE DE PENSION DE LA VILLE DE SION	REDIDA	RENCONTRES D'ICI ET D'AILLEURS
CSU	CENTRE DE SECOURS ET D'URGENCES	RPT	REFORME DE LA PEREQUATION FINANCIERE ET DE LA REPARTITION DES
DDP	DROIT DISTINCT ET PERMANENT DE SUPERFICIE		TÂCHES ENTRE LA CONFEDERATION ET LES CANTONS
ECCG-EPP	ECOLE DE COMMERCE, DE CULTURE GENERALE ET PREPROFESSIONNELLE	SIPE	SEXUALITE, INFORMATION, PREVENTION, EDUCATION
EJMA	ECOLE DE JAZZ ET DE MUSIQUE ACTUELLE	SLF	SPORT LOISIR FACULTATIF
EMS	ETABLISSEMENTS MEDICO-SOCIAUX	SMSPP	SERVICE MEDICAL SCOLAIRE ET PSYCHOPEDAGOGIQUE
EPCA	ECOLE PROFESSIONNELLE COMMERCIALE ET ARTISANALE	STAP	STATION DE POMPAGE
EPFL	ECOLE POLYTECHNIQUE FEDERALE DE LAUSANNE	STEP	STATION D'EPURATION
EPT	EQUIVALENT PLEIN TEMPS	TRV	TRANSPORT REGIONAL DE VOYAGEURS
EPTM	ECOLE PROFESSIONNELLE TECHNIQUE ET DES METIERS	UAPE	UNITE D'ACCUEIL POUR ECOLIERS
GED	GESTION ELECTRONIQUE DES DOCUMENTS	VEL	VEHICULE ELECTRIQUE