



Chiffres clés du

Budget 2023

**Approuvé par le Conseil général
en séance du 19 décembre 2022**

BUDGET 2023 - Amendements

Se basant sur les dispositions de la loi sur les communes ainsi que sur celles du règlement communal d'organisation, le conseil général, en plenum du 19 décembre 2022, a accepté à l'unanimité le budget 2023 de la Ville de Sion après y avoir apporté les amendements suivants :

N° compte	Dicastère - Centre d'activité	Libellé	Ancien montant	Nouveau montant	Variation
Budget d'exploitation					
150.3637	Administration générale et finances - Comptabilité générale	Subventions aux personnes physiques	580'000	652'500	72'500
264.3635	Economie, innovation et tourisme - Gestion du portefeuille énergétique	Subventions aux entreprises privées	0	100'000	100'000
264.3637	Economie, innovation et tourisme - Gestion du portefeuille énergétique	Subventions aux personnes physiques	500'000	600'000	100'000
400.3010	Affaires sociales - Administration	Traitements du personnel administratif et d'exploitation	1'402'000	1'432'000	30'000
608.3119	Travaux publics - Déchets	Autres immobilisations	280'000	140'000	-140'000
608.3510	Travaux publics - Déchets	Attributions financements spéciaux, capitaux propres	0	98'000	98'000
608.4510	Travaux publics - Déchets	Prélèvements financements spéciaux, capitaux propres	-42'000	0	42'000
701.3144	Batiments et Constructions - Bâtiments communaux	Entretien des terrains bâtis et bâtiments	995'000	1'200'000	205'000
850.3637	Urbanisme et mobilité - Parcs et jardins	Subventions aux personnes physiques	150'000	75'000	-75'000
Augmentation des charges					432'500
Budget des investissements					
600.5010	Travaux publics - Administration, réseau routier et environnement	Pistes cyclables et parcs vélos	200'000	300'000	100'000
601.5060	Travaux publics - Voirie	Véhicules	660'000	460'000	-200'000
701.5040	Batiments et Constructions - Bâtiments communaux	Rénovation d'immeubles + PV	0	200'000	200'000
852.5040	Urbanisme et mobilité - Parcs et jardins	Aménagements espaces publics	900'000	1'000'000	100'000
854.5010	Urbanisme et mobilité - Eclairage public	Eclairage public	750'000	850'000	100'000
Augmentation des dépenses d'investissement					300'000

Les indicateurs financiers et les chiffres-clés du budget 2023, modifiés en fonction des amendements ci-dessus, font l'objet du présent document.

Le projet de budget 2023 détaillé, établi par le conseil municipal et soumis au conseil général en octobre 2022, peut être obtenu auprès du service des finances de la Ville de Sion.

CONSEIL MUNICIPAL

Le Président Le Secrétaire

Philippe VARONE Philippe DUCREY

CONSEIL GENERAL

La Présidente La Secrétaire

Virginie ROSSIER Christine BOURBAN CARTHOBLAZ

Aperçu du compte de résultats et investissements

Compte
2021

Budget
2022

Budget
2023

Compte de résultats

Résultat avant amortissements comptables

Charges financières	- CHF	198'658'488.70	206'273'400	215'640'500
Revenus financiers	+ CHF	228'857'360.21	223'645'000	235'866'000
Marge d'autofinancement	= CHF	30'198'871.51	17'371'600	20'225'500

Résultat après amortissements comptables

Marge d'autofinancement	+ CHF	30'198'871.51	17'371'600	20'225'500
Amortissements planifiés	- CHF	20'532'758.05	20'918'000	20'461'000
Attributions aux fonds et financements spéciaux	- CHF	682'586.56	822'600	584'000
Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	+ CHF	1'226'066.41	1'023'000	577'000
Attributions au capital propre	- CHF	10'000'000.00	-	-
Excédent de charges	= CHF	-	3'346'000	242'500
Excédent de revenus	= CHF	209'593.31	-	-

Compte des investissements

Dépenses	+ CHF	31'149'250.91	34'340'000	38'560'000
Recettes	- CHF	3'958'492.85	7'490'000	12'020'000
Investissements nets	= CHF	27'190'758.06	26'850'000	26'540'000

Financement

Marge d'autofinancement	+ CHF	30'198'871.51	17'371'600	20'225'500
Investissements nets	- CHF	27'190'758.06	26'850'000	26'540'000
Insuffisance de financement	= CHF	-	9'478'400	6'314'500
Excédent de financement	= CHF	3'008'113.45	-	-

2021

2022

2023

1. Taux d'endettement net (I1)

Dettes nettes I		CHF	56'475'146.51	65'898'147	72'047'647
Revenus fiscaux	40	CHF	120'618'613.92	116'370'000	121'845'000
			46.82%	56.63%	59.13%

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

Valeurs indicatives

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

2. Degré d'autofinancement (I2)

Autofinancement		CHF	30'198'871.51	17'371'600	20'225'500
investissements nets		CHF	27'190'758.06	26'850'000	26'540'000
			111.06%	64.70%	76.21%

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

Valeurs indicatives

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

2021

2022

2023

3. Part des charges d'intérêts (I3)

Charges d'intérêts nets	CHF	884'169.22	698'000	908'000
Revenus courants	CHF	225'418'135.82	219'716'000	231'322'000
		0.39%	0.32%	0.39%

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

Valeurs indicatives

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

4. Dette brute par rapport aux revenus (I4)

Dette brute	CHF	250'879'272.36	260'302'272	266'451'772
Revenus courants	CHF	225'418'135.82	219'716'000	231'322'000
		111.30%	118.47%	115.19%

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

Valeurs indicatives

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

2021

2022

2023

5. Proportion des investissements (I5)

Investissements bruts	CHF	31'149'250.91	34'340'000	38'560'000
Dépenses totales	CHF	225'142'448.81	235'661'400	249'079'500
		13.84%	14.57%	15.48%

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

Valeurs indicatives

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

6. Part du service de la dette (I6)

Service de la dette	CHF	21'416'927.27	21'616'000	21'369'000
Revenus courants	CHF	225'418'135.82	219'716'000	231'322'000
		9.50%	9.84%	9.24%

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

Valeurs indicatives

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

2021

2022

2023

7. Dette nette 1 par habitant (I7)

Dette nette I	CHF	56'475'146.51	65'898'147	72'047'647
Population résidante permanente		34'978	35'259	35'500
		1'615	1'869	2'030

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

Valeurs indicatives

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

8. Taux d'autofinancement (I8)

Autofinancement	CHF	30'198'871.51	17'371'600	20'225'500
Revenus courants	CHF	225'418'135.82	219'716'000	231'322'000
		13.40%	7.91%	8.74%

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

Compte de résultats selon les dicastères

Comptes 2021

Budget 2022

Budget 2023

	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
Dicastère 1 : Administration générale & Finances	32'662'632.28	139'023'719.44	23'070'000	132'020'000	23'552'500	134'226'000
Dicastère 2 : Economie, Innovation & Tourisme	16'213'775.04	24'620'850.54	17'666'000	23'130'000	20'291'000	32'055'000
Dicastère 3 : Education & Culture	44'179'591.90	8'657'350.49	46'180'000	9'005'000	47'664'000	9'484'000
Dicastère 4 : Affaires sociales	31'772'507.88	2'199'264.45	32'771'000	1'871'000	33'515'000	1'546'000
Dicastère 5 : Sécurité publique	12'558'725.45	6'616'837.89	13'009'000	6'625'000	13'030'000	6'661'000
Dicastère 6 : Travaux publics & Environnement	44'445'344.14	28'856'680.81	45'113'000	29'498'000	45'926'000	29'963'000
Dicastère 7 : Bâtiments & Constructions	7'176'864.04	5'698'335.96	7'115'000	5'645'000	7'720'000	4'977'000
Dicastère 8 : Urbanisme & Mobilité	28'665'643.00	13'053'170.09	30'601'000	14'885'000	31'915'000	15'537'000
Dicastère 9 : Sport, jeunesse & loisirs	12'198'749.58	1'357'216.95	12'489'000	1'989'000	13'072'000	1'994'000
Total des charges et des revenus	229'873'833.31	230'083'426.62	228'014'000	224'668'000	236'685'500	236'443'000
Excédent de charges				3'346'000		242'500
Excédent de revenus	209 593.31					

Compte de résultats selon les natures	Compte 2021		Budget 2022		Budget 2023	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
30 Charges de personnel	51'335'626.42		51'807'400		53'003'000	
31 Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	61'544'570.32		65'469'000		70'909'000	
33 Amortissements du patrimoine administratif	16'616'447.40		17'376'000		17'008'000	
34 Charges financières	4'366'887.52		4'390'000		4'090'000	
35 Attributions aux fonds et financements spéciaux	682'586.56		822'600		584'000	
36 Charges de transferts	80'662'424.29		83'197'000		85'970'500	
37 Subventions redistribuées	-		5'000		5'000	
38 Charges extraordinaires	10'000'000.00		-		-	
39 Imputations internes	4'665'290.80		4'947'000		5'116'000	
40 Revenus fiscaux		120'618'613.92		116'370'000		121'845'000
41 Patentes et concessions		170'437.75		182'000		182'000
42 Taxes		60'473'039.39		60'552'500		70'921'000
43 Revenus divers		1'137.85		-		-
44 Revenus financiers		31'204'037.33		29'048'500		25'601'000
45 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux		1'226'066.41		1'023'000		577'000
46 Revenus de transferts		11'724'803.17		12'540'000		12'196'000
47 Subventions à redistribuer		-		5'000		5'000
49 Imputations internes		4'665'290.80		4'947'000		5'116'000
Total des charges et des revenus	229'873'833.31	230'083'426.62	228'014'000	224'668'000	236'685'500	236'443'000
Excédent de charges		-		3'346'000		242'500
Excédent de revenus	209'593.31		-		-	

Compte des investissements selon les dicastères	Comptes 2021		Budget 2022		Budget 2023	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Dicastère 1 : Administration générale & Finances	467 641.50	-	350'000	-	320'000	-
Dicastère 2 : Economie, Innovation & Tourisme	2 400 000.00	-	1'200'000	-	2'700'000	1'000'000
Dicastère 3 : Education & Culture	8 790 831.74	731'614.75	10'840'000	2'430'000	5'950'000	1'920'000
Dicastère 4 : Affaires sociales	125 029.45	-	140'000	-	100'000	-
Dicastère 5 : Sécurité publique	111 757.40	-	260'000	140'000	360'000	140'000
Dicastère 6 : Travaux publics & Environnement	12 004 549.40	2'552'685.25	13'480'000	4'080'000	14'140'000	4'260'000
Dicastère 7 : Bâtiments & Constructions	643 568.13	-	1'500'000	-	3'190'000	3'700'000
Dicastère 8 : Urbanisme & Mobilité	3 595 103.82	500'275.85	4'000'000	840'000	8'250'000	650'000
Dicastère 9 : Sport, jeunesse & loisirs	3 010 769.47	173'917.00	2'570'000	-	3'550'000	350'000
Total des dépenses et des recettes	31'149'250.91	3'958'492.85	34'340'000	7'490'000	38'560'000	12'020'000
Excédent de dépenses		27'190'758.06		26'850'000		26'540'000

Compte des investissements selon les natures	Compte 2021		Budget 2022		Budget 2023	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
50 Immobilisations corporelles	25'028'288.83	-	28'640'000	-	30'860'000	-
51 Investissements pour le compte de tiers	195'996.75	-	-	-	-	-
52 Immobilisations incorporelles	1'365'138.93	-	1'930'000	-	2'610'000	-
55 Participations et capital social	1'200'000.00	-	-	-	1'300'000	-
56 Subventions d'investissement accordées	3'359'826.40	-	3'770'000	-	3'790'000	-
60 Transferts au patrimoine financier	-	-	-	-	-	3'700'000
61 Remboursements	-	195'996.75	-	-	-	-
63 Subventions d'investissement acquises	-	3'762'496.10	-	7'490'000	-	7'320'000
65 Transferts de participations	-	-	-	-	-	1'000'000
Total des dépenses et des recettes	31'149'250.91	3'958'492.85	34'340'000	7'490'000	38'560'000	12'020'000
Excédent de dépenses		27'190'758.06		26'850'000		26'540'000

