

Document de travail à l'usage du Conseil général



SION

Chiffres clés du

Budget 2025

**Approuvé par le Conseil général
en séance du 16 décembre 2024**

BUDGET 2025 - 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 16 décembre 2024, a accepté à l'unanimité le budget 2025 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					
301.3130	Education et culture - Ecoles 1H à 8H	Prestations de services de tiers	787'000	817'000	30'000
	Augmentation des charges				30'000
Budget des investissements					
600.5010	Travaux publics - Administration, réseau routier et environnement	Agglo Valais central	850'000	650'000	-200'000
600.5010	Travaux publics - Administration, réseau routier et environnement	Pistes cyclables et parcs vélos	650'000	700'000	50'000
601.5060	Travaux publics - Voirie	Véhicules	400'000	200'000	-200'000
	Diminution des dépenses d'investissement				-350'000

Les indicateurs financiers et les chiffres-clés du budget 2025, modifiés en fonction des amendements ci-dessus, font l'objet du présent document.

Le projet de budget 2025 détaillé, établi par le conseil municipal et soumis au conseil général en octobre 2024, peut être obtenu auprès du service des finances de la Ville de Sion.

CONSEIL MUNICIPAL

Le Président	Le Secrétaire
Philippe VARONE	Frédéric DELESSERT

CONSEIL GENERAL

La Présidente	La Secrétaire
Virginie ROSSIER	Christine BOURBAN CARTHOBLAZ

Aperçu du compte de résultats et investissements		Compte 2023	Budget 2024	Budget 2025
Compte de résultats				
Résultat avant amortissements comptables				
Charges financières	- CHF	220'439'421.70	223'305'000	232'521'000
Revenus financiers	+ CHF	243'608'860.37	243'533'000	251'418'000
Marge d'autofinancement	= CHF	23'169'438.67	20'228'000	18'897'000
Résultat après amortissements comptables				
Marge d'autofinancement	+ CHF	23'169'438.67	20'228'000	18'897'000
Amortissements planifiés	- CHF	20'981'044.38	20'854'000	21'249'000
Attributions aux fonds et financements spéciaux	- CHF	3'024'812.51	1'290'000	1'937'000
Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	+ CHF	1'619'143.42	737'000	507'000
Réévaluations des participations du PA	- CHF	100'000.00	-	-
Attributions au capital propre	- CHF	-	-	-
Excédent de charges	= CHF	-	1'179'000	3'782'000
Excédent de revenus	= CHF	682'725.20	-	-
Compte des investissements				
Dépenses	+ CHF	39'807'630.43	40'085'000	46'385'000
Recettes	- CHF	11'505'281.90	11'425'000	17'495'000
Investissements nets	= CHF	28'302'348.53	28'660'000	28'890'000
Financement				
Marge d'autofinancement	+ CHF	23'169'438.67	20'228'000	18'897'000
Investissements nets	- CHF	28'302'348.53	28'660'000	28'890'000
Insuffisance de financement	= CHF	5'132'909.86	8'432'000	9'993'000

2023

2024

2025

1. Taux d'endettement net (I1)

Dette nette I		CHF	61'491'512.70	69'743'513	79'644'513
Revenus fiscaux	40	CHF	129'666'110.85	127'845'000	134'125'000
			47.42%	54.55%	59.38%

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	23'169'438.67	20'228'000	18'897'000
investissements nets		CHF	28'302'348.53	28'660'000	28'890'000
			81.86%	70.58%	65.41%

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

2023

2024

2025

3. Part des charges d'intérêts (I3)

Charges d'intérêts nets	CHF	1'007'590.32	1'578'000	1'025'000
Revenus courants	CHF	240'023'036.44	238'946'000	246'386'000
		0.42%	0.66%	0.42%

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	255'583'573.29	263'835'573	273'736'573
Revenus courants	CHF	240'023'036.44	238'946'000	246'386'000
		106.48%	110.42%	111.10%

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

2023

2024

2025

5. Proportion des investissements (I5)

Investissements bruts	CHF	39'807'630.43	40'085'000	46'385'000
Dépenses totales	CHF	255'042'084.78	258'066'000	273'367'000
		15.61%	15.53%	16.97%

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	22'088'634.70	22'432'000	22'274'000
Revenus courants	CHF	240'023'036.44	238'946'000	246'386'000
		9.20%	9.39%	9.04%

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

2023

2024

2025

7. Dette nette 1 par habitant (I7)

	CHF	2023	2024	2025
Dette nette I		61'491'512.70	69'743'513	79'644'513
Population résidante permanente		35'650	36'624	37'200
		1'725	1'904	2'141

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)

	CHF	2023	2024	2025
Autofinancement		23'169'438.67	20'228'000	18'897'000
Revenus courants		240'023'036.44	238'946'000	246'386'000
		9.65%	8.47%	7.67%

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 2023

Budget 2024

Budget 2025

	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
Dicastère 1 : Administration générale, RH & Finances	24'032'444.45	143'453'088.23	24'610'000	138'965'000	25'236'000	145'222'000
Dicastère 2 : Economie, Innovation & Tourisme	22'251'340.14	27'888'003.01	21'205'000	32'705'000	22'180'000	31'493'000
Dicastère 3 : Education & Culture	49'047'494.00	9'737'620.67	48'740'000	9'605'000	51'544'000	10'126'000
Dicastère 4 : Affaires sociales	33'235'569.28	1'421'819.95	34'551'000	1'100'000	35'522'000	1'194'000
Dicastère 5 : Sécurité publique	14'310'035.36	7'971'839.34	13'745'000	6'800'000	14'395'000	7'181'000
Dicastère 6 : Travaux publics & Environnement	48'370'981.88	31'100'190.50	47'920'000	31'660'000	49'883'000	32'551'000
Dicastère 7 : Bâtiments & Constructions	7'325'315.34	5'303'371.39	7'350'000	4'950'000	7'487'000	4'615'000
Dicastère 8 : Urbanisme & Mobilité	32'773'770.11	16'299'242.26	34'015'000	16'550'000	34'970'000	16'905'000
Dicastère 9 : Sport, jeunesse & loisirs	13'198'328.03	2'052'828.44	13'313'000	1'935'000	14'490'000	2'638'000
Total des charges et des revenus	244'545'278.59	245'228'003.79	245'449'000	244'270'000	255'707'000	251'925'000
Excédent de charges				1'179'000		3'782'000
Excédent de revenus	682 725.20					

Compte de résultats selon les natures	Compte 2023		Budget 2024		Budget 2025	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
30 Charges de personnel	54'119'426.81		54'924'000		57'713'500	
31 Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	73'226'559.39		72'458'000		73'306'000	
33 Amortissements du patrimoine administratif	16'986'103.30		17'388'000		17'560'000	
34 Charges financières	4'206'974.47		4'705'000		4'400'000	
35 Attributions aux fonds et financements spéciaux	3'024'812.51		1'290'000		1'937'000	
36 Charges de transferts	87'776'434.76		89'360'000		95'251'500	
37 Subventions redistribuées	-		5'000		5'000	
39 Imputations internes	5'204'967.35		5'319'000		5'534'000	
40 Revenus fiscaux		129'666'110.85		127'845'000		134'125'000
41 Patentes et concessions		169'558.75		182'000		210'000
42 Taxes		67'512'667.42		72'858'000		73'692'000
44 Revenus financiers		27'759'301.88		25'241'000		25'074'000
45 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux		1'619'143.42		737'000		507'000
46 Revenus de transferts		13'296'254.12		12'083'000		12'778'000
47 Subventions à redistribuer		-		5'000		5'000
49 Imputations internes		5'204'967.35		5'319'000		5'534'000
Total des charges et des revenus	244'545'278.59	245'228'003.79	245'449'000	244'270'000	255'707'000	251'925'000
Excédent de charges		-		1'179'000		3'782'000
Excédent de revenus	682'725.20		-		-	

Compte des investissements selon les dicastères	Comptes 2023		Budget 2024		Budget 2025	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Dicastère 1 : Administration générale, RH & Finances	350 856.00	-	250'000	-	400'000	-
Dicastère 2 : Economie, Innovation & Tourisme	2 819 100.00	-	2'380'000	-	1'645'000	-
Dicastère 3 : Education & Culture	10 265 929.21	2'951'866.00	9'145'000	3'330'000	5'445'000	2'610'000
Dicastère 4 : Affaires sociales	61 935.43	-	-	-	-	-
Dicastère 5 : Sécurité publique	336 308.10	140'000.00	660'000	200'000	1'350'000	550'000
Dicastère 6 : Travaux publics & Environnement	15 016 049.58	4'265'758.90	12'670'000	2'255'000	12'035'000	2'145'000
Dicastère 7 : Bâtiments & Constructions	2 379 498.24	3'760'000.00	5'850'000	5'000'000	13'800'000	10'000'000
Dicastère 8 : Urbanisme & Mobilité	5 307 213.26	72'657.00	6'780'000	640'000	6'360'000	1'450'000
Dicastère 9 : Sport, jeunesse & loisirs	3 270 740.61	315'000.00	2'350'000	-	5'350'000	740'000
Total des dépenses et des recettes	39'807'630.43	11'505'281.90	40'085'000	11'425'000	46'385'000	17'495'000
Excédent de dépenses		28'302'348.53		28'660'000		28'890'000

Compte des investissements selon les natures	Compte 2023		Budget 2024		Budget 2025	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
50 Immobilisations corporelles	30'934'350.83	-	33'460'000	-	39'760'000	-
52 Immobilisations incorporelles	1'258'123.87	-	1'820'000	-	1'620'000	-
55 Participations et capital social	1'236'100.00	-	510'000	-	120'000	-
56 Subventions d'investissement accordées	6'379'055.73	-	4'295'000	-	4'885'000	-
60 Transferts au patrimoine financier	-	3'760'000.00	-	5'000'000	-	10'000'000
63 Subventions d'investissement acquises	-	7'745'281.90	-	6'425'000	-	7'495'000
Total des dépenses et des recettes	39'807'630.43	11'505'281.90	40'085'000	11'425'000	46'385'000	17'495'000
Excédent de dépenses		28'302'348.53		28'660'000		28'890'000

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général