

PLANIFICATION FINANCIERE

2023 – 2026

Octobre 2021

Table des matières

1. Message introductif	3-6
2. Plan financier sur la base des comptes indicateurs	7
3. Charges de fonctionnement selon les natures	8
4. Revenus de fonctionnement selon les natures	9
5. Comptes indicateurs	10-13
5.1 Taux de l'endettement net – degré d'autofinancement	10
5.2 Part des charges d'intérêts – dette brute par rapport aux revenus	11
5.3 Proposition des investissements – part du service de la dette	12
5.4 Dette nette 1 par habitant – taux d'autofinancement	13
6. Evolution des indicateurs	14
<u>Annexes :</u>	
Tableau récapitulatif des investissements en cours et planifiés	16
Liste, par dicastères, des investissements en cours et planifiés	17-30
I Administration générale et Finances	17
II Economie, Innovation et Tourisme	18
III Education et Culture	19
IV Affaires sociales	20
V Sécurité publique	21
VI Travaux publics et Environnement	22-24
VII Bâtiments et Constructions	25-26
VIII Urbanisme et Mobilité	27-28
IX Sports, Jeunesse et Loisirs	29-30

Planification financière 2023-2026

La présente planification financière est établie conformément aux exigences de l'article 79 al. 1 de la Loi sur les communes (LCo) ainsi que des articles 30 et 31 de l'Ordonnance sur la gestion financière des communes (OGFCo).

Sa présentation se base sur un modèle uniforme que l'Etat du Valais a mis à la disposition des communes via sa section des finances communales.

Tout comme le budget 2022, la planification financière 2023-2026 a été établie conformément aux normes et aux règles fixées par le modèle comptable harmonisé de deuxième génération (MCH2).

Fonctionnement

La planification des charges de fonctionnement se base sur les éléments suivants :

- 30 Charges de personnel

A partir du 1^{er} janvier 2020, le corps de police de la Ville de Sion est rattaché à l'association intercommunale « Police régionale des villes du centre (PRVC) ».

Progression attendue : + 1,0% par année (augmentation mesurée des effectifs).

- 31 Charges de biens et services et autres charges d'exploitation

Les variations parfois importantes des coûts de production de nos aménagements hydroélectriques expliquent l'évolution en dents de scie de cette nature. Pour le reste, dans un souci de bonne maîtrise des charges de fonctionnement, il est demandé aux services de ne pas augmenter les montants budgétisés dans ce genre de rubrique.

Progression attendue : + 1,5% par année.

- 33 Amortissements du patrimoine administratif

Dès 2021, les amortissements des biens du patrimoine administratif sont calculés selon la durée de vie économique. La table de dépréciation est fixée dans le MCH2.

Le total des amortissements comptables évoluera en fonction du niveau des investissements réalisés et, également, de leur nature. Les taux d'amortissement variant fortement selon les catégories d'investissement (entre 7% et 50%).

- 34 Charges financières

Dès 2016, suite à la recapitalisation de la CPVS, la Ville verse un intérêt à sa caisse de pensions. Une partie de ces intérêts est remboursée par les autres employeurs affiliés à la CPVS (voir nature : revenus financiers). En fonction du plan de remboursement arrêté, les intérêts passifs diminueront ces prochaines années.

Avec un taux moyen pondéré de 1,1% fin 2020, les taux d'intérêts sont toujours à un taux historiquement bas. A l'heure actuelle, le marché des capitaux n'indique pas une prochaine augmentation des taux d'intérêts.

Diminution attendue : -2% par année.

- 35 Attributions aux fonds et financements spéciaux

Grâce aux amortissements complémentaires réalisés ces dernières années et aux recettes du nouveau parking des Roches-Brunes, le fonds à financement spécial des parkings sera à nouveau alimenté par des excédents de revenus.

- 36 Charges de transfert

Cette rubrique enregistre les subventions versées au canton, à des institutions/associations ou à des particuliers ainsi que les contributions communales aux cycles d'orientation, au centre médico-social, à l'ASLAE, à la PRVC, à l'UTO, à l'ASEC, à Car Postal pour la gestion des bus sédunois, etc.

Le changement de mode de comptabilisation de l'aide sociale et des différents régimes sociaux explique la diminution de charges entre 2020 et 2021. Ce changement impacte également les revenus de fonctionnement (cf. nature 42).

Face à l'augmentation des charges de centralité assumées par les villes valaisannes (contributions communales aux frais d'exploitation de la HES par exemple), le Conseil municipal s'active fortement auprès du Conseil d'Etat et de la députation pour que ces dernières soient reconnues et partiellement compensées.

Progression attendue : + 2,0% par année.

La planification des revenus de fonctionnement se base sur les éléments suivants :

- 40 Revenus fiscaux

En 2019, le peuple suisse a accepté la réforme fédérale de l'imposition des entreprises couplée au financement de l'AVS (RFFA). Au printemps 2020, le Grand Conseil a validé la réforme fiscale cantonale en y ajoutant un volet social. L'ensemble des mesures décidées entreront en vigueur progressivement entre 2020 et 2022. A partir de 2022, l'incidence financière de cette réforme devrait s'élever à environ Fr. 6,3 millions pour notre ville.

La hauteur des recettes fiscales des prochains exercices dépendra fortement de l'évolution de la situation sanitaire, respectivement de la reprise de l'activité économique.

Progression attendue : +1,5% par année.

- 42 Taxes

Les fortes fluctuations constatées sur le marché de l'électricité ces dernières années expliquent l'évolution en dents de scie de cette nature.

Le changement de mode de comptabilisation de l'aide sociale et des différents régimes sociaux explique la diminution constatée entre 2020 et 2021. Ce changement impacte également les charges de fonctionnement (cf. nature 36).

Dans le cadre de l'analyse des tâches réalisées courant 2020, les prestations servies par l'administration ont été analysées et, dans certains cas, les tarifs ont été réajustés.

Le fonds à financement spécial de l'eau potable étant déficitaire, et prochainement sans fortune au bilan, les tarifs seront augmentés progressivement à partir de 2022.

Progression attendue : +1,5% par année.

- 44 Revenus financiers

Dès 2016, les autres employeurs affiliés à la CPVS remboursent à la Ville les intérêts correspondant à leur contribution à la recapitalisation de la CPVS (cf. nature 34).

Les années 2019 à 2022 intègrent, notamment, les bénéfices des ventes des parcelles de l'ancienne voirie à Champsec et d'un immeuble à Crans-Montana utilisé jusqu'à présent par les services techniques d'OIKEN.

Progression attendue : +1,0% par année.

- 45 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux

Les prélèvements sur les fonds diminuent, dès 2022, avec l'augmentation des tarifs de l'eau potable (cf. nature 42).

- 46 Revenus de transfert

Cette rubrique intègre, notamment, les subventions reçues (canton, communes, associations de communes, tiers) et les éventuels montants versés par la péréquation financière intercommunale.

Progression attendue : +2,0% par année.

Investissements

Au niveau des investissements, l'objectif est double. Il faut entretenir les infrastructures existantes et développer de nouvelles afin de répondre aux attentes de la population. Pour se faire, le Conseil municipal souhaite conserver un niveau d'investissement net de l'ordre de Fr. 25 millions/an.

L'annexe à cette planification présente un résumé de l'ensemble des investissements en cours et planifiés pour les années 2023 à 2026.

A sa lecture, nous pouvons constater que les investissements nets répétitifs et les subventions accordées au canton (routes, écoles, etc.) représentent à eux seuls une moyenne de Fr. 11,75 millions par année, alors que le total des investissements ponctuels (actuellement en cours d'études ou de réalisation) représente environ Fr. 53 millions.

En fonction des disponibilités financières de la Ville et du rythme d'avancement des dossiers, il appartiendra aux autorités politiques, dans le cadre des prochains budgets, de procéder à des choix.

Plan de législature 2021-2024

Le Conseil municipal a fixé son action politique pour la période 2021-2024 dans le cadre du plan de législature.

Evolution du résultat, de la fortune et de la marge d'autofinancement

Fortement impactés par la pandémie COVID-19 et la réforme de l'imposition des entreprises, les résultats d'exercice se détériorent à partir de 2020. Selon nos prévisions, la fortune devrait passer de Fr. 150,5 millions à Fr. 141,4 millions entre 2023 et 2026.

Après la forte baisse constatée entre 2020 et 2021, la marge d'autofinancement devrait s'améliorer à partir de 2022, passant de Fr. 17,2 millions en 2022 à Fr. 18,3 millions en 2026. Le degré d'autofinancement devrait évoluer, de manière également positive, passant de 64,1% à 73,2%.

Evolution de l'endettement net

En termes de financement, le cumul des insuffisances de financement devrait s'élever à Fr. 28,7 millions entre 2023 et 2026. Le recours aux financements externes engendrera une augmentation de l'endettement net. Celui-ci devrait se situer à Fr. 139,4 millions en 2026 soit Fr. 3'819.- par habitant ce qui, selon les nouvelles valeurs indicatives du MCH2, est considéré comme important.

Conclusion

La planification financière quadriennale laisse apparaître des excédents de charges sur le compte de fonctionnement. Cette situation est, principalement, la conséquence de la nouvelle réforme de l'imposition des entreprises.

Afin de retrouver une marge d'autofinancement correspondant à une ville de notre taille, et ainsi maintenir le niveau d'investissement de ces dernières années, le Conseil municipal a analysé, courant 2020, l'ensemble des charges et des revenus ainsi que les prestations offertes par l'administration communale. Certaines mesures ont déjà été intégrées aux budgets 2021 et 2022 et d'autres sont actuellement en cours de mise en application ou d'étude : révision des émoluments ou tarifs pratiqués par les services, reconnaissance des charges de centralité auprès des autorités cantonales, modification de certaines bases légales cantonales (par exemple : contributions communales à l'enseignement tertiaire), réalisation de certains actifs (terrains ou bâtiments non stratégiques, participations).

A relever encore que le changement de plan comptable au 1^{er} janvier 2021 offre la possibilité aux communes de reconsidérer les positions à l'actif de leur bilan. Notre niveau d'endettement net pourrait évoluer de manière importante en fonction des décisions prises par le Conseil municipal.

Seules ces mesures, additionnées à une bonne priorisation des investissements à réaliser, permettront à la Ville de Sion de retrouver un compte de fonctionnement équilibré et un bon degré d'autofinancement de nos investissements.

VILLE DE SION

Le Président



Philippe VARONE

Le Secrétaire



Philippe DUCREY

Octobre 2021

Plan financier

Résultat	Compte	Budget		Plan financier	Plan financier	Plan financier	Plan financier
	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026

Prévisions compte de résultats

Total des charges financières	202'851'710	202'460'900	206'407'400	209'500'000	212'600'000	215'700'000	218'900'000
Total des revenus financiers	222'456'313	216'913'300	223'645'000	226'900'000	230'200'000	233'700'000	237'200'000
Marge d'autofinancement	19'604'603	14'452'400	17'237'600	17'400'000	17'600'000	18'000'000	18'300'000
Amortissements planifiés	22'715'856	21'097'000	20'918'000	21'000'000	21'000'000	21'000'000	21'000'000
Attributions aux fonds et financements spéciaux	812'907	396'100	542'600	500'000	500'000	500'000	500'000
Dont fonds et financements spéciaux capital propre	766'954	396'100	535'000	500'000	500'000	500'000	500'000
Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	1'992'915	1'726'700	1'023'000	1'000'000	500'000	500'000	500'000
Dont fonds et financements spéciaux capital propre	1'929'955	1'563'500	960'000	500'000	500'000	500'000	500'000
Réévaluations des participations du PA	25'921	-	-	-	-	-	-
Excédent revenus (+) charges (-)	-1'957'165	-5'314'000	-3'200'000	-3'100'000	-3'400'000	-3'000'000	-2'700'000

Prévision du compte des investissements

Total des dépenses	28'081'968	31'790'000	34'400'000	30'000'000	30'000'000	30'000'000	30'000'000
Total des recettes	3'895'533	6'720'000	7'490'000	5'000'000	5'000'000	5'000'000	5'000'000
Investissements nets	24'186'435	25'070'000	26'910'000	25'000'000	25'000'000	25'000'000	25'000'000

Financement des investissements

Report des investissements nets	24'186'435	25'070'000	26'910'000	25'000'000	25'000'000	25'000'000	25'000'000
Marge d'autofinancement	19'604'603	14'452'400	17'237'600	17'400'000	17'600'000	18'000'000	18'300'000
Excédent (+) découvert (-) de financement	-4'581'832	-10'617'600	-9'672'400	-7'600'000	-7'400'000	-7'000'000	-6'700'000

Modification de la fortune/découvert

Excédent revenus (+) charges (-)	-1'957'165	-5'314'000	-3'200'000	-3'100'000	-3'400'000	-3'000'000	-2'700'000
Excédent /Découvert du bilan	162'078'861	156'764'861	153'564'861	150'464'861	147'064'861	144'064'861	141'364'861

Modification des engagements

Variation capitaux de tiers	4'564'826	10'454'400	9'617'000	7'100'000	7'400'000	7'000'000	6'700'000
Capitaux de tiers	298'132'134	308'586'534	318'203'534	325'303'534	332'703'534	339'703'534	346'403'534

PLAN FINANCIER 2023-2026

Charges de fonctionnement selon les natures

Charges	Comptes		Budget		Plan financier			
	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Charges de personnel	56'703'071	50'404'714	51'499'500	51'807'400	52'300'000	52'800'000	53'300'000	53'800'000
Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	70'974'255	64'937'552	63'937'900	65'724'000	66'700'000	67'700'000	68'700'000	69'700'000
Amortissements du patrimoine administratif	18'150'026	17'791'283	17'119'000	17'376'000	17'500'000	17'500'000	17'500'000	17'500'000
Charges financières	6'166'810	5'427'497	4'995'000	4'390'000	4'300'000	4'200'000	4'100'000	4'000'000
Attributions aux fonds et financements spéciaux	1'203'160	812'907	396'100	542'600	500'000	500'000	500'000	500'000
Charges de transferts	76'742'898	82'858'787	81'151'500	83'076'000	84'700'000	86'400'000	88'100'000	89'900'000
Subventions redistribuées	420'000	136'433	5'000	5'000	0	0	0	0
Charges extraordinaires	0	0	0	0	0	0	0	0
Imputations internes	5'287'676	4'037'220	4'850'000	4'947'000	5'000'000	5'000'000	5'000'000	5'000'000
Total	235'647'896	226'406'394	223'954'000	227'868'000	231'000'000	234'100'000	237'200'000	240'400'000

PLAN FINANCIER 2023-2026

Revenus de fonctionnement selon les natures

Revenus	Comptes		Budget		Plan financier			
	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Revenus fiscaux	121'141'629	118'639'825	113'450'000	116'370'000	118'100'000	119'900'000	121'900'000	123'900'000
Patentes et concessions	186'457	170'841	182'000	182'000	200'000	200'000	200'000	200'000
Taxes	66'366'694	57'693'745	55'562'500	60'552'500	61'500'000	62'400'000	63'300'000	64'200'000
Revenus divers	6'000	5'000	0	0	0	0	0	0
Revenus financiers	29'036'487	28'828'162	30'959'300	29'048'500	29'300'000	29'600'000	29'900'000	30'200'000
Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	2'067'212	1'992'915	1'726'700	1'023'000	1'000'000	500'000	500'000	500'000
Revenus de transferts	12'045'839	12'945'087	11'904'500	12'540'000	12'800'000	13'100'000	13'400'000	13'700'000
Subventions à redistribuer	420'000	136'433	5'000	5'000	0	0	0	0
Revenus extraordinaires	0	0	0	0	0	0	0	0
Imputations internes	5'287'676	4'037'220	4'850'000	4'947'000	5'000'000	5'000'000	5'000'000	5'000'000
Total	236'557'994	224'449'228	218'640'000	224'668'000	227'900'000	230'700'000	234'200'000	237'700'000

2020 2021 2022 2023 2024 2025 2026

1. Taux d'endettement net (I1)

		CHF	91'115'751.80	101'570'152	111'187'152	118'287'152	125'687'152	132'687'152	139'387'152
Dette nette I		CHF	91'115'751.80	101'570'152	111'187'152	118'287'152	125'687'152	132'687'152	139'387'152
Revenus fiscaux	40	CHF	118'639'825.40	113'450'000	116'370'000	118'100'000	119'900'000	121'900'000	123'900'000
			76.80%	89.53%	95.55%	100.16%	104.83%	108.85%	112.50%

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)

		CHF	19'604'603.46	14'452'400	17'237'600	17'400'000	17'600'000	18'000'000	18'300'000
Autofinancement		CHF	19'604'603.46	14'452'400	17'237'600	17'400'000	17'600'000	18'000'000	18'300'000
investissements nets		CHF	24'186'435.32	25'070'000	26'910'000	25'000'000	25'000'000	25'000'000	25'000'000
			81.06%	57.65%	64.06%	69.60%	70.40%	72.00%	73.20%

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

Valeurs indicatives

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

2020 2021 2022 2023 2024 2025 2026

3. Part des charges d'intérêts (I3)

	CHF	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Charges d'intérêts nets	CHF	1'120'774.46	1'327'000	698'000	580'000	480'000	380'000	280'000
Revenus courants	CHF	220'275'575.36	213'785'000	219'716'000	222'900'000	225'700'000	229'200'000	232'700'000
		0.51%	0.62%	0.32%	0.26%	0.21%	0.17%	0.12%

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)

	CHF	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Dette brute	CHF	268'817'659.44	279'272'059	288'889'059	295'989'059	303'389'059	310'389'059	317'089'059
Revenus courants	CHF	220'275'575.36	213'785'000	219'716'000	222'900'000	225'700'000	229'200'000	232'700'000
		122.04%	130.63%	131.48%	132.79%	134.42%	135.42%	136.27%

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

Valeurs indicatives

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

2020 2021 2022 2023 2024 2025 2026

5. Proportion des investissements (I5)

	CHF	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Investissements bruts	CHF	28'081'968.27	31'790'000	34'400'000	30'000'000	30'000'000	30'000'000	30'000'000
Dépenses totales	CHF	226'760'025.23	229'395'900	235'855'400	234'500'000	237'600'000	240'700'000	243'900'000
		12.38%	13.86%	14.59%	12.79%	12.63%	12.46%	12.30%

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)

	CHF	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Service de la dette	CHF	23'862'551.01	22'424'000	21'616'000	21'580'000	21'480'000	21'380'000	21'280'000
Revenus courants	CHF	220'275'575.36	213'785'000	219'716'000	222'900'000	225'700'000	229'200'000	232'700'000
		10.83%	10.49%	9.84%	9.68%	9.52%	9.33%	9.14%

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 manœuvre budgétaire plus restreinte.

Valeurs indicatives

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

2020 2021 2022 2023 2024 2025 2026

7. Dette nette 1 par habitant (I7)

	CHF	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Dette nette I	CHF	91'115'751.80	101'570'152	111'187'152	118'287'152	125'687'152	132'687'152	139'387'152
Population résidante permanente		34'710	34'978	35'300	35'600	35'900	36'200	36'500
		2'625	2'904	3'150	3'323	3'501	3'665	3'819

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	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Autofinancement	CHF	19'604'603.46	14'452'400	17'237'600	17'400'000	17'600'000	18'000'000	18'300'000
Revenus courants	CHF	220'275'575.36	213'785'000	219'716'000	222'900'000	225'700'000	229'200'000	232'700'000
		8.90%	6.76%	7.85%	7.81%	7.80%	7.85%	7.86%

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

Evolution indicateurs	Comptes	Budget	Budget	Plan financier	Plan financier	Plan financier	Plan financier
	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1. Taux d'endettement net (I1)	76.80%	89.53%	95.55%	100.16%	104.83%	108.85%	112.50%
	bon	bon	bon	suffisant	suffisant	suffisant	suffisant
2. Degré d'autofinancement (I2)	81.06%	57.65%	64.06%	69.60%	70.40%	72.00%	73.20%
	cas normal	récession	récession	récession	récession	récession	récession
3. Part des charges d'intérêts (I3)	0.51%	0.62%	0.32%	0.26%	0.21%	0.17%	0.12%
	bon	bon	bon	bon	bon	bon	bon
4. Dette brute par rapport aux revenus (I4)	122.04%	130.63%	131.48%	132.79%	134.42%	135.42%	136.27%
	moyen	moyen	moyen	moyen	moyen	moyen	moyen
5. Proportion des investissements (I5)	12.38%	13.86%	14.59%	12.79%	12.63%	12.46%	12.30%
	eff. d'inv. moyen	eff. d'inv. moyen	eff. d'inv. moyen	eff. d'inv. moyen	eff. d'inv. moyen	eff. d'inv. moyen	eff. d'inv. moyen
6. Part du service de la dette (I6)	10.83%	10.49%	9.84%	9.68%	9.52%	9.33%	9.14%
	charge acceptable	charge acceptable	charge acceptable	charge acceptable	charge acceptable	charge acceptable	charge acceptable
7. Dette nette 1 par habitant (I7)	2625	2904	3150	3323	3501	3665	3819
	endettement important	endettement important	endettement important	endettement important	endettement important	endettement important	endettement important
8. Taux d'autofinancement (I8)	8.90%	6.76%	7.85%	7.81%	7.80%	7.85%	7.86%
	mauvais	mauvais	mauvais	mauvais	mauvais	mauvais	mauvais



ANNEXES

Tableau récapitulatif des investissements en cours et planifiés	16
Liste, par dicastères, des investissements en cours et planifiés	17-30
I Administration générale et Finances	17
II Economie, Innovation et Tourisme	18
III Education et Culture	19
IV Affaires sociales	20
V Sécurité publique	21
VI Travaux publics et Environnement	22-24
VII Bâtiments et Constructions	25-26
VIII Urbanisme et Mobilité	27-28
IX Sports, Jeunesse et Loisirs	29-30

Tableau récapitulatif des investissements en cours et planifiés

(en milliers de francs)

Nature de l'investissement	2019 - 2022								Total		2023 - 2026					
	2019 C		2020 C		2021 B		2022 B		2019-2022 C - B		Invest. annuels (répétitifs)		Invest. liés (canton)		Invest. ponctuels (projets)	
	D	R	D	R	D	R	D	R	D	R	D	R	D	R	D	R
Administration générale et Finances	291	0	234	0	500	0	350	0	1'375	0	150	0	0	0	440	0
Economie, Innovation et Tourisme	360	0	2'295	0	2'400	0	1'200	0	6'255	0	0	0	4'100	0	0	0
Education et Culture	6'134	1'191	3'517	1'000	7'900	1'200	10'840	2'430	28'391	5'821	1'100	330	4'400	0	15'050	4'360
Affaires sociales	2'210	1'036	2'293	500	0	0	140	0	4'643	1'536	0	0	0	0	2'080	0
Sécurité publique	265	85	84	0	120	0	260	140	729	225	80	70	0	0	50	0
Travaux publics et Environnement	12'257	1'951	13'215	1'936	13'570	4'290	13'380	4'080	52'422	12'257	6'110	1'320	3'800	0	21'440	8'470
Bâtiments et Constructions	1'332	0	1'734	50	1'230	0	1'500	0	5'796	50	150	0	600	0	24'320	20'000
Urbanisme et Mobilité	4'000	503	1'743	71	3'070	450	4'160	840	12'973	1'864	2'800	140	0	0	12'600	1'400
Sports, Jeunesse et Loisirs	3'167	361	2'967	339	3'000	780	2'570	0	11'704	1'480	0	0	0	0	11'550	300
Total Dépenses et Recettes	30'016	5'127	28'082	3'896	31'790	6'720	34'400	7'490	124'288	23'233	10'390	1'860	12'900	0	87'530	34'530
Investissements nets	24'889		24'186		25'070		26'910		101'055		8'530		12'900		53'000	

C : Compte B : Budget
D : Dépenses R : Recettes

Investissements en cours et planifiés

Dicastère **ADMINISTRATION GENERALE ET FINANCES**

(en milliers de francs)

Nature de l'investissement											Total		2023 - 2026					
	2019 C		2020 C		2021 B		2022 B		2019-2022 C - B		Invest. annuels (répétitifs)		Invest. liés (canton)		Invest. ponctuels (projets)			
	D	R	D	R	D	R	D	R	D	R	D	R	D	R	D	R		
Informatique	291	0	234	0	500	0	350	0	1'375	0	150	0	0	0	440	0		
Nouvelles technologies de communication (réseau et site de secours, Internet et cyberadministration, informatique mobile, migrations applications communales Ciges/Ofisa)	147		191		200		200		738	0	150							
Gestion électronique des documents (GED)	144		43		300		150		637	0					440			
Total Dépenses et Recettes	291	0	234	0	500	0	350	0	1'375	0	150	0	0	0	440	0		
Investissements nets	291		234		500		350		1'375		150		0		440			

C : Compte B : Budget
D : Dépenses R : Recettes

Document de travail à l'usage du Conseil général

Investissements en cours et planifiés

Dicastère **ECONOMIE, INNOVATION ET TOURISME**

(en milliers de francs)

Nature de l'investissement	2019 - 2022								Total		2023 - 2026					
	2019 C		2020 C		2021 B		2022 B		2019-2022 C - B		Invest. annuels (répétitifs)		Invest. liés (canton)		Invest. ponctuels (projets)	
	D	R	D	R	D	R	D	R	D	R	D	R	D	R	D	R
Economie, innovation et tourisme	360	0	1'095	0	1'200	0	1'200	0	3'855	0	0	0	4'100	0	0	0
Achat de participations			95						95	0						
EPFL I - Industrie 17 Bâtiment, équipements et terrain (Fr. 6,7 mios)	360								360	0						
EPFL II - Alpôle Bâtiment, équipements et terrain (Fr. 7,5 mios)			1'000		1'200		1'200		3'400	0			4'100			
Energie	0	0	1'200	0	1'200	0	0	0	2'400	0	0	0	0	0	0	0
Achat de participations sociétés hydro-électriques ou gazières			1'200		1'200				2'400	0						
Total Dépenses et Recettes	360	0	2'295	0	2'400	0	1'200	0	6'255	0	0	0	4'100	0	0	0
Investissements nets	360		2'295		2'400		1'200		6'255		0		4'100		0	

C : Compte B : Budget
D : Dépenses R : Recettes

Investissements en cours et planifiés

Dicastère EDUCATION ET CULTURE

(en milliers de francs)

Nature de l'investissement	2019 - 2022								Total		2023 - 2026					
	2019 C		2020 C		2021 B		2022 B		2019-2022 C - B		Invest. annuels (répétitifs)		Invest. liés (canton)		Invest. ponctuels (projets)	
	D	R	D	R	D	R	D	R	D	R	D	R	D	R	D	R
Bâtiments scolaires	6'134	1'191	3'517	1'000	7'900	1'200	10'840	2'430	28'391	5'821	1'100	330	4'400	0	15'050	4'360
Centre scolaire du Sacré-Cœur	392	193	551	272	400	120	400	120	1'743	705	400	120				
Centre scolaire des Collines	101								101	0						
Centre scolaire de Champsec (Fr. 20,4 mios à +/- 10%)	496		1'365		6'000	950	7'000	1'500	14'861	2'450					5'500	1'360
Centre scolaire de St-Guérin		12		92					0	104						
Centre scolaire de Châteauneuf	396		423	171			300	90	819	261						
Centre scolaire de Gravelone	399		1'048	14	700	130	750	220	2'147	364	500	150				
Centre scolaire de la Bruyère	420	186		276					1'170	462						
Centre scolaire de Salins				70					0	70						
Centre scolaire de Bramois									0	0	200	60				
HES-SO Ingénierie - terrain (Fr. 4,5 mios)	432								432	0						
HES-SO Santé - terrain (Fr. 2,0 mios)									0	0			2'000			
EPTM - bâtiment + terrain (Fr. 2,7 mios)	1'710		41						1'751	0						
EPCA + CIO Sion					300				300	0						
Bâtiments Planta							90		90	0						
Lycée-collège des Creusets	86						300		386	0						
Lycée-collège Champsec - bâtiment + terrain (Fr. 11,6 mios)							400		400	0			2'400			
Théâtre de Valère + Pôle des arts de la scène (transféré de Bât. Co.)			50				100		150	0						
Pôle musique (Fr. 11,7 mios à +/- 15%) (transféré de Bât. Co.)	80		39		500		1'500	500	2'119	500					9'400	3'000
Ferme Asile (transféré de Bât. Co.)	1'622	800		105					1'622	905					150	
Total Dépenses et Recettes	6'134	1'191	3'517	1'000	7'900	1'200	10'840	2'430	28'391	5'821	1'100	330	4'400	0	15'050	4'360
Investissements nets	4'943		2'517		6'700		8'410		22'570		770		4'400		10'690	

C : Compte B : Budget
D : Dépenses R : Recettes

Investissements en cours et planifiés

Dicastère **AFFAIRES SOCIALES**

(en milliers de francs)

Nature de l'investissement	2019 - 2022								Total		2023 - 2026					
	2019 C		2020 C		2021 B		2022 B		2019-2022 C - B		Invest. annuels (répétitifs)		Invest. liés (canton)		Invest. ponctuels (projets)	
	D	R	D	R	D	R	D	R	D	R	D	R	D	R	D	R
Structures d'accueil de la petite enfance	2'174	1'036	2'293	500	0	0	0	0	4'467	1'536	0	0	0	0	0	0
Crèche-nursérie des Châteaux (Fr. 4,2 mios)	-26	36							-26	36						
Crèche-nursérie La Pouponnière (Fr. 5,9 mios)	2'200	1'000	2'293	500					4'493	1'500						
Santé	36	0	0	0	0	0	140	0	176	0	0	0	0	0	2'080	0
EMS St-François	36						100		136	0					80	
EMS Le Glarier									0	0					1'400	
EMS St-Pierre									0	0					600	
EMS le Carillon							40		40	0						
Total Dépenses et Recettes	2'210	1'036	2'293	500	0	0	140	0	4'643	1'536	0	0	0	0	2'080	0
Investissements nets	1'174		1'793		0		140		3'107		0		0		2'080	

C : Compte B : Budget
D : Dépenses R : Recettes

Investissements en cours et planifiés

Dicastère **SECURITE PUBLIQUE**

(en milliers de francs)

Nature de l'investissement	2019 - 2022										Total		2023 - 2026					
	2019		2020		2021		2022		2019-2022		Invest. annuels (répétitifs)		Invest. liés (canton)		Invest. ponctuels (projets)			
	C	R	C	R	B	R	B	R	C - B	C - B								
D	R	D	R	D	R	D	R	D	R	D	R	D	R	D	R			
Feu et abris PCI	265	0	84	0	120	0	100	0	569	0	0	0	0	0	0	0		
Rénovation bâtiment du feu					120				120	0								
Nouvelle caserne de pompiers							100		100	0					50			
Véhicules	100								100	0								
Réseau numérique pour télécommunication			84						84	0								
Transformation des abris PCI en lieux d'hébergement d'urgence	165								165	0								
Ambulances	0	85	0	0	0	0	160	140	160	225	80	70	0	0	0	0		
Véhicules		85					160	140	160	225	80	70						
Total Dépenses et Recettes	265	85	84	0	120	0	260	140	729	225	80	70	0	0	50	0		
Investissements nets	180		84		120		120		504		10		0		50			

C : Compte B : Budget
D : Dépenses R : Recettes

Investissements en cours et planifiés

Dicastère TRAVAUX PUBLICS ET ENVIRONNEMENT

(en milliers de francs)

Nature de l'investissement	2019 - 2022								Total		2023 - 2026					
	2019		2020		2021		2022		2019-2022		Invest. annuels (répétitifs)		Invest. liés (canton)		Invest. ponctuels (projets)	
	C	R	C	R	B	R	B	R	C - B	R	D	R	D	R	D	R
Administration, réseau routier et environnement	4'122	201	6'552	621	7'100	2'650	6'300	2'100	24'074	5'572	1'750	180	3'000	0	15'370	6'480
Pistes cyclables et parcs vélos	170		247		400		200		1'017	0	200					
Réfection d'ouvrages	493		173		150		150		966	0	150					
Routes communales (y compris pavage)	1'204		1'901		1'000		1'100		5'205	0	1'200					
Agglo Sion (réalisations) :																
- Réaménagement de la liaison Uvrier - St-Léonard - rives du Rhône ; Réaménagement Route de Bramois	1'247		1'703	317	700	210	100	30	3'750	557						
- Réaménagement de la Route du Rawyl ou de la Route cantonale (T9)							600	210	600	210						
- Liaison Nord-Sud secteur Gare	27		76		100	60	200	60	403	120					1'000	300
- Prochaines mesures Agglo selon planification									0	0					600	200
Agglo Valais central (réalisations) :																
- Rue de l'Industrie			721		2'500	1'500	100	30	3'321	1'530						
- Passerelle Echutes-Hôpital (Fr. 8,8 mios)	132	100	448		1'000	650	2'500	1'450	4'080	2'200					4'720	2'800
- Nouveaux arrêts bus et pistes cyclables			369		400	140	400	140	1'169	280						
- Prochaines mesures Agglo selon planification									0	0					9'050	3'180
Falaises et glissements de terrain	123	101	590	304	100	90	200	180	1'013	675	200	180				
Participation au réseau routier cantonal	726		324		750		750		2'550	0			3'000			
Voirie	445	0	399	0	400	0	360	0	1'604	0	360	0	0	0	0	0
Achats de véhicules	445		399		400		360		1'604	0	360					

Nature de l'investissement	2019 - 2022								Total		2023 - 2026					
	2019		2020		2021		2022		2019-2022		Invest. annuels (répétitifs)		Invest. liés (canton)		Invest. ponctuels (projets)	
	C	R	C	R	B	R	B	R	C - B	R	D	R	D	R	D	R
Cours d'eau et canaux	492	119	316	193	950	650	950	650	2'708	1'612	400	240	800	0	600	390
Sionne - dépotoir de Drôme et filets - correction zone hameau			28	20	250	200	250	200	528	420						
Correction des rivières et torrents	212	119	288	173	100	60	100	60	700	412	400	240				
Torrent des Fournaises					600	390	600	390	1'200	780					600	390
Rhône R3	280								280	0			800			
Agriculture - gérance des domaines - cadastre	1'419	448	846	355	1'050	390	1'270	730	4'585	1'923	500	300	0	0	2'370	1'600
Maintien du vignoble en terrasse	475	448	502	355	400	240	400	240	1'777	1'283	500	300				
Réfection routes agricoles (Fr. 1,0 mio)							250	130	250	130					750	390
Remaniement parcellaire Turin-Est (Fr. 2,3 mios)	3		5		200	150	480	360	688	510					1'620	1'210
Mensurations au standard MO93 (Fr. 2,7 mios)	862		255		350		140		1'607	0						
Achat de terrains du PA (transféré sur rubrique "routes communales")	79		84		100				263	0						
Eaux usées	3'092	565	3'399	409	2'520	300	2'750	300	11'761	1'574	2'000	300	0	0	0	0
Step de Châteauneuf	540	159	380		200		850		1'970	159						
Step de Chandoline (en fonctionnement dès 2022)	330		476		480				1'286	0						
Collecteurs	998	264	1'052	273	900	300	900	300	3'850	1'137	1'000	300				
Plan général d'évacuation des eaux (PGEE)	1'058	86	1'448		900		1'000		4'406	86	1'000					
Stations de pompages	166	56	43	136	40				249	192						
Déchets	0	318	0	0	0	0	0	0	0	318	0	0	0	0	0	0
Déchetterie intercommunale UTO		318							0	318						

Nature de l'investissement	2019 - 2022								Total		2023 - 2026					
	2019 C		2020 C		2021 B		2022 B		2019-2022 C - B		Invest. annuels (répétitifs)		Invest. liés (canton)		Invest. ponctuels (projets)	
	D	R	D	R	D	R	D	R	D	R	D	R	D	R	D	R
Eau potable	1'211	300	739	358	1'150	300	1'650	300	4'750	1'258	1'000	300	0	0	3'100	0
Station de pompage			10						10	0					1'100	
Réservoirs					150		550		700	0					2'000	
Distribution d'eau potable (conduites)	1'211	300	729	358	1'000	300	1'100	300	4'040	1'258	1'000	300				
Parkings	1'476	0	964	0	400	0	100	0	2'940	0	100	0	0	0	0	0
Parking des Roches Brunes (crédit d'engagement Fr. 12,5 mios)	881		629		200				1'710	0						
Autres parcs	595		335		200		100		1'230	0	100					
Total Dépenses et Recettes	12'257	1'951	13'215	1'936	13'570	4'290	13'380	4'080	52'422	12'257	6'110	1'320	3'800	0	21'440	8'470
Investissements nets	10'306		11'279		9'280		9'300		40'165		4'790		3'800		12'970	

C : Compte B : Budget
D : Dépenses R : Recettes

Investissements en cours et planifiés

Dicastère **BATIMENTS ET CONSTRUCTIONS**

(en milliers de francs)

Nature de l'investissement	2019 - 2022								Total		2023 - 2026					
	2019 C		2020 C		2021 B		2022 B		2019-2022 C - B		Invest. annuels (répétitifs)		Invest. liés (canton)		Invest. ponctuels (projets)	
	D	R	D	R	D	R	D	R	D	R	D	R	D	R	D	R
Administration	306	0	249	0	150	0	150	0	855	0	0	0	600	0	0	0
Basilique de Valère	127		150		150		150		577	0			600			
Part. à la rénov. d'immeubles vieille ville - en fonct.	119		19						138	0						
Part. à la rénov. d'immeubles extra-muros - en fonct.	60		80						140	0						
Bâtiments communaux	919	0	1'188	50	550	0	700	0	3'357	50	0	0	0	0	22'320	20'000
Rénovation d'immeubles (fonctionnement dès 2022)	388		152		250				790	0						
Immeuble le Casino, rénovation intérieure	110		163	50	100				373	50						
Hôtel de Ville - réfection toiture (subvention versée à la Bourgeoisie)								200	200	0					220	
Imm. Ancien Hôpital - bâtiment administratif (Fr. 22,9 mios à +/- 10%)	195		19		100			500	814	0					22'100	
Ventes bâtiments communaux (Fr. 20,0 mios)									0	0						20'000
Bâtiment des Scorpions à Châteauneuf	50		670						720	0						
Bâtiment Route de Riddes 87	176		184		100				460	0						
Théâtre de Valère + Pôle des arts de la scène (transféré à la culture)																
Pôle musique (transféré à la culture)																
Ferme Asile (transféré à la culture)																

Nature de l'investissement	2019 - 2022								Total		2023 - 2026					
	2019 C		2020 C		2021 B		2022 B		2019-2022 C - B		Invest. annuels (répétitifs)		Invest. liés (canton)		Invest. ponctuels (projets)	
	D	R	D	R	D	R	D	R	D	R	D	R	D	R	D	R
Centre funéraire et cimetières	107	0	297	0	530	0	650	0	1'584	0	150	0	0	0	2'000	0
Cimetière de Platta																
Extension et colombariums	2		99		400		500		1'001	0					2'000	
Bâtiment et four	105		98				150		353	0	150					
Murs sous route d'accès / murs vignes			100						100	0						
Ancien cimetière St-François					130				130	0						
Total Dépenses et Recettes	1'332	0	1'734	50	1'230	0	1'500	0	5'796	50	150	0	600	0	24'320	20'000
Investissements nets	1'332		1'684		1'230		1'500		5'746		150		600		4'320	

C : Compte B : Budget
D : Dépenses R : Recettes

Investissements en cours et planifiés

Dicastère **URBANISME ET MOBILITE**

(en milliers de francs)

Nature de l'investissement	2019 - 2022								Total		2023 - 2026					
	2019 C		2020 C		2021 B		2022 B		2019-2022 C - B		Invest. annuels (répétitifs)		Invest. liés (canton)		Invest. ponctuels (projets)	
	D	R	D	R	D	R	D	R	D	R	D	R	D	R	D	R
Administration	716	0	525	0	720	0	850	0	2'811	0	800	0	0	0	0	0
Ronquoz21 : plan-guide V1 et projet cordon-boisé	584		356		500		850		2'290	0	800					
Révision PAZ-RCCZ global (en fonctionnement dès 2022)	132		169		220				521	0						
Parcs et jardins	1'795	0	900	0	950	100	1'660	300	5'305	400	800	0	0	0	12'000	1'000
Aménagements d'espaces publics y compris arborisation. Pour 2022, notamment, Aproz (participation à la place de jeux), rénovation place de jeux Cours Roger Bonvin, développement axe Mayennets, Agettes (interventions place de jeux), Salins (crèche), fontaines (rénovation : génie civil).	1'745		710		550		800		3'805	0	800					
Nouvelles serres communales (Fr. 7,5 mios à +/- 15% + terrain)	50		50		100	100	300	300	500	400					7'000	1'000
Place de la Planta (Fr. 6,0 mios)			140		300		560		1'000	0					5'000	
Eclairage public	0	0	0	0	700	0	700	0	1'400	0	800	0	0	0	0	0
Nouveaux équipements suite à réfection globale d'un secteur					700		700		1'400	0	800					
Mobilité	483	0	176	0	200	100	450	140	1'309	240	400	140	0	0	100	0
Dépôt bus sédunois (crédit d'engagement Fr. 8,1 mios)	185								185	0						
Agglo Valais central (études globales)	98		74		100		200	70	472	70	200	70				
Agglo Valais Central + AggloSion (aménagement vélos + abribus)							200	70	200	70	200	70				
Liaison plaine-montagne Mayens-de-l'Ours	200		102		100	100	50		452	100					100	

Nature de l'investissement	2019 - 2022								Total		2023 - 2026					
	2019 C		2020 C		2021 B		2022 B		2019-2022 C - B		Invest. annuels (répétitifs)		Invest. liés (canton)		Invest. ponctuels (projets)	
	D	R	D	R	D	R	D	R	D	R	D	R	D	R	D	R
Aéroport	1'006	503	142	71	500	250	500	400	2'148	1'224	0	0	0	0	500	400
Aménagement tarmac et voie de roulage (Fr. 6,5 mios)	496	248	85	43	500	250			1'081	541						
Aménagement secteur Nord-Est	10	5							10	5						
Rénovation aérogare	500	250	57	28					557	278						
Mesures anti-bruit							500	400	500	400					500	400
Total Dépenses et Recettes	4'000	503	1'743	71	3'070	450	4'160	840	12'973	1'864	2'800	140	0	0	12'600	1'400
Investissements nets	3'497		1'672		2'620		3'320		11'109		2'660		0		11'200	

C : Compte B : Budget
D : Dépenses R : Recettes

Investissements en cours et planifiés

Dicastère **SPORTS, JEUNESSE ET LOISIRS**

(en milliers de francs)

Nature de l'investissement	2019 - 2022								Total		2023 - 2026					
	2019 C		2020 C		2021 B		2022 B		2019-2022 C - B		Invest. annuels (répétitifs)		Invest. liés (canton)		Invest. ponctuels (projets)	
	D	R	D	R	D	R	D	R	D	R	D	R	D	R	D	R
Administration des sports et activités diverses	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2'050	300
Skate Piazza (partie modulaires)										0	0				2'050	300
Centres sportifs	352	361	264	339	850	780	550	0	2'016	1'480	0	0	0	0	2'700	0
Glareys - réfection globale + terrain synthétique	147		146						293	0					1'950	
Tourbillon - réfection globale		361		339		80			0	780					300	
Centre équestre - normes feu et sanitaires									0	0					100	
Ancien Stand - réfection globale + terrain synthétique + vestiaires	89		118		850	700	550		1'607	700					200	
Garenne - réfection globale	116								116	0					150	
Piscines	1'636	0	1'523	0	1'150	0	1'120	0	5'429	0	0	0	0	0	4'400	0
Blancherie - réfection globale (crédit d'engagement Fr. 7,87 mios)	1'491		1'475		1'000		970		4'936	0					4'400	
Sitterie - réfections	145		48		150		150		493	0						
Patinoires et jardin des neiges	1'179	0	1'180	0	1'000	0	800	0	4'159	0	0	0	0	0	0	0
Ancien Stand - réfection globale (OPAM, façade, toiture)	839		698		1'000		800		3'337	0						
Tourbillon - réfection globale	144		482						626	0						
Surfaceuse	196								196	0						

Nature de l'investissement	2019 - 2022								Total		2023 - 2026					
	2019 C		2020 C		2021 B		2022 B		2019-2022 C - B		Invest. annuels (répétitifs)		Invest. liés (canton)		Invest. ponctuels (projets)	
	D	R	D	R	D	R	D	R	D	R	D	R	D	R	D	R
Rencontres, loisirs et culture	0	0	0	0	0	0	100	0	100	0	0	0	0	0	2'400	0
Nouveau bâtiment Totem-RLC							100		100	0					2'400	
Total Dépenses et Recettes	3'167	361	2'967	339	3'000	780	2'570	0	11'704	1'480	0	0	0	0	11'550	300
Investissements nets	2'806		2'628		2'220		2'570		10'224		0		0		11'250	

C : Compte B : Budget
D : Dépenses R : Recettes

Document de travail à l'usage du Conseil général