

Document de travail à l'usage du Conseil général



SION

Chiffres clés du

Budget 2022

**Approuvé par le Conseil général
en séance du 20 décembre 2021**

BUDGET 2022 - 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 20 décembre 2021, a accepté à l'unanimité le budget 2022 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 de fonctionnement					
264.3637	Economie, innovation et tourisme - Gestion du portefeuille énergétique	Subventions aux personnes physiques	174'000	250'000	76'000
320.3637	Education et culture - Culture	Subventions aux personnes physiques	119'000	164'000	45'000
601.3101	Travaux publics - Voirie	Matériel d'exploitation, fournitures	777'000	802'000	25'000
608.3119	Travaux publics - Déchets	Autres immobilisations	475'000	195'000	-280'000
608.3510	Travaux publics - Déchets	Attributions financements spéciaux, capitaux propres	70'000	350'000	280'000
Augmentation des charges de fonctionnement					146'000
Budget d'investissement					
600.5010	Travaux publics - Administration, réseau routier et environnement	Pistes cyclables et parcs vélos	200'000	300'000	100'000
852.5040	Urbanisme et mobilité - Parcs et jardins	Place de la Planta	560'000	400'000	-160'000
Diminution des dépenses d'investissement					-60'000

Les indicateurs financiers et les chiffres-clés du budget 2022, modifiés en fonction des amendements ci-dessus, font l'objet du présent document.

Le projet de budget 2022 détaillé, établi par le conseil municipal et soumis au conseil général en octobre 2021, peut être obtenu auprès du service des finances de la Ville de Sion.

CONSEIL MUNICIPAL

Le Président
Philippe VARONE

Le Secrétaire
Philippe DUCREY

CONSEIL GENERAL

La Présidente
Virginie ROSSIER

La Secrétaire
Christine BOURBAN CARTHOLAZ

Aperçu du compte de résultats et investissements		Compte 2020	Budget 2021	Budget 2022
Compte de résultats				
Résultat avant amortissements comptables				
Charges financières	- CHF	202'851'710.02	202'460'900	206'273'400
Revenus financiers	+ CHF	222'456'313.48	216'913'300	223'645'000
Marge d'autofinancement	= CHF	19'604'603.46	14'452'400	17'371'600
Résultat après amortissements comptables				
Marge d'autofinancement	+ CHF	19'604'603.46	14'452'400	17'371'600
Amortissements planifiés	- CHF	22'715'855.55	21'097'000	20'918'000
Attributions aux fonds et financements spéciaux	- CHF	812'907.19	396'100	822'600
Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	+ CHF	1'992'914.94	1'726'700	1'023'000
Réévaluations des participations du PA	- CHF	25'921.00	-	-
Excédent de charges	= CHF	1'957'165.34	5'314'000	3'346'000
Compte des investissements				
Dépenses	+ CHF	28'081'968.27	31'790'000	34'340'000
Recettes	- CHF	3'895'532.95	6'720'000	7'490'000
Investissements nets	= CHF	24'186'435.32	25'070'000	26'850'000
Financement				
Marge d'autofinancement	+ CHF	19'604'603.46	14'452'400	17'371'600
Investissements nets	- CHF	24'186'435.32	25'070'000	26'850'000
Insuffisance de financement	= CHF	4'581'831.86	10'617'600	9'478'400

2020

2021

2022

1. Taux d'endettement net (I1)

Dettes nettes I		CHF	91'115'751.80	101'570'152	110'993'152
Revenus fiscaux	40	CHF	118'639'825.40	113'450'000	116'370'000
			76.80%	89.53%	95.38%

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	19'604'603.46	14'452'400	17'371'600
investissements nets		CHF	24'186'435.32	25'070'000	26'850'000
			81.06%	57.65%	64.70%

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

Valeurs indicatives

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

2020

2021

2022

3. Part des charges d'intérêts (I3)

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

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

Valeurs indicatives

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

4. Dette brute par rapport aux revenus (I4)

Dette brute	CHF	268'817'659.44	279'272'059	288'695'059
Revenus courants	CHF	220'275'575.36	213'785'000	219'716'000
		122.04%	130.63%	131.39%

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

Valeurs indicatives

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

2020

2021

2022

5. Proportion des investissements (I5)

Investissements bruts	CHF	28'081'968.27	31'790'000	34'340'000
Dépenses totales	CHF	226'760'025.23	229'395'900	235'661'400
		12.38%	13.86%	14.57%

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

Valeurs indicatives

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

6. Part du service de la dette (I6)

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

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

Valeurs indicatives

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

2020

2021

2022

7. Dette nette 1 par habitant (I7)

Dette nette I	CHF	91'115'751.80	101'570'152	110'993'152
Population résidante permanente		34'710	34'978	35'300
		2'625	2'904	3'144

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

Valeurs indicatives

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

8. Taux d'autofinancement (I8)

Autofinancement	CHF	19'604'603.46	14'452'400	17'371'600
Revenus courants	CHF	220'275'575.36	213'785'000	219'716'000
		8.90%	6.76%	7.91%

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

Valeurs indicatives

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

Aperçu du compte annuel		Compte 2020		Budget 2021		Budget 2022	
Compte de résultats		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
Total des charges (amortissements inclus)		226'406'393.76		223'954'000		228'014'000	
Total des revenus			224'449'228.42		218'640'000		224'668'000
Excédent de charges			1'957'165.34		5'314'000		3'346'000
Total		226'406'393.76	226'406'393.76	223'954'000	223'954'000	228'014'000	228'014'000
Compte des investissements		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Total des dépenses reportées au bilan		28'081'968.27		31'790'000		34'340'000	
Total des recettes reportées au bilan			3'895'532.95		6'720'000		7'490'000
Investissements nets 3)			24'186'435.32		25'070'000		26'850'000
Total		28'081'968.27	28'081'968.27	31'790'000	31'790'000	34'340'000	34'340'000
Financement							
Report des investissements nets		24'186'435.32		25'070'000		26'850'000	
Report des amortissements planifiés du patrimoine administratif			22'715'855.55		21'097'000		20'918'000
Report attributions aux fonds et financements spéciaux			812'907.19		396'100		822'600
Report prélèvements sur les fonds et financements spéciaux		1'992'914.94		1'726'700		1'023'000	
Report réévaluation des participations du PA			25'921.00				
Excédent de revenus du compte de résultats			-				
Excédent de charges du compte de résultats		1'957'165.34		5'314'000		3'346'000	
Insuffisance de financement			4'581'831.86		10'617'600		9'478'400
Total		28'136'515.60	28'136'515.60	32'110'700	32'110'700	31'219'000	31'219'000
Modification du capital							
Report de l'insuffisance de financement		4'581'831.86		10'617'600		9'478'400	
Report des dépenses d'investissement au bilan			28'081'968.27		31'790'000		34'340'000
Report des recettes d'investissement au bilan			3'895'532.95		6'720'000		7'490'000
Report des amortissements planifiés du patrimoine administratif			22'715'855.55		21'097'000		20'918'000
Report réévaluation des participations du PA			25'921.00				
Report attributions aux fonds et financements spéciaux capitaux tiers			45'953.67			7'600	
Report prélèvements sur les fonds et financements spéciaux capitaux tiers			62'959.54		163'200		63'000
Diminution du capital propre			3'120'167.22		6'481'400		3'491'000
Total		31'265'095.03	31'265'095.03	38'434'600	38'434'600	37'894'000	37'894'000

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

Compte de fonctionnement selon les dicastères

Comptes 2020

Budget 2021

Budget 2022

	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
Dicastère 1 : Administration générale & Finances	24'169'787.51	135'643'647.78	23'200'000	131'310'000	23'070'000	132'020'000
Dicastère 2 : Economie, Innovation & Tourisme	19'220'705.94	20'130'625.78	15'840'000	18'570'000	17'666'000	23'130'000
Dicastère 3 : Education & Culture	42'152'805.36	8'005'245.75	43'975'000	8'070'000	46'180'000	9'005'000
Dicastère 4 : Affaires sociales	33'764'933.81	5'914'612.09	32'594'000	1'880'000	32'771'000	1'871'000
Dicastère 5 : Sécurité publique	13'226'187.88	6'919'148.60	13'060'000	7'100'000	13'009'000	6'625'000
Dicastère 6 : Travaux publics & Environnement	45'585'098.64	28'216'692.39	44'780'000	29'650'000	45'113'000	29'498'000
Dicastère 7 : Bâtiments & Constructions	8'829'568.09	5'976'162.09	7'510'000	5'250'000	7'115'000	5'645'000
Dicastère 8 : Urbanisme & Mobilité	26'842'627.74	12'672'601.09	30'655'000	15'080'000	30'601'000	14'885'000
Dicastère 9 : Sport, jeunesse & loisirs	12'614'678.79	970'492.85	12'340'000	1'730'000	12'489'000	1'989'000
Total des charges et des revenus	226'406'393.76	224'449'228.42	223'954'000	218'640'000	228'014'000	224'668'000
Excédent de charges		1'957'165.34		5'314'000		3'346'000

Compte de résultats selon les natures	Compte 2020		Budget 2021		Budget 2022	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
30 Charges de personnel	50'404'714.11		51'499'500		51'807'400	
31 Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	64'937'552.08		63'937'900		65'469'000	
33 Amortissements du patrimoine administratif	17'791'282.90		17'119'000		17'376'000	
34 Charges financières	5'427'496.93		4'995'000		4'390'000	
35 Attributions aux fonds et financements spéciaux	812'907.19		396'100		822'600	
36 Charges de transferts	82'858'787.49		81'151'500		83'197'000	
37 Subventions redistribuées	136'432.85		5'000		5'000	
39 Imputations internes	4'037'220.21		4'850'000		4'947'000	
40 Revenus fiscaux		118'639'825.40		113'450'000		116'370'000
41 Patentes et concessions		170'840.95		182'000		182'000
42 Taxes		57'693'744.80		55'562'500		60'552'500
43 Revenus divers		5'000.00		-		-
44 Revenus financiers		28'828'162.16		30'959'300		29'048'500
45 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux		1'992'914.94		1'726'700		1'023'000
46 Revenus de transferts		12'945'087.11		11'904'500		12'540'000
47 Subventions à redistribuer		136'432.85		5'000		5'000
49 Imputations internes		4'037'220.21		4'850'000		4'947'000
Total des charges et des revenus	226'406'393.76	224'449'228.42	223'954'000	218'640'000	228'014'000	224'668'000
Excédent de charges		1'957'165.34		5'314'000		3'346'000

Compte des investissements selon les dicastères	Comptes 2020		Budget 2021		Budget 2022	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Dicastère 1 : Administration générale & Finances	233 974.92	-	500'000	-	350'000	-
Dicastère 2 : Economie, Innovation & Tourisme	2 294 940.00	-	2'400'000	-	1'200'000	-
Dicastère 3 : Education & Culture	3 428 102.97	894'967.00	7'400'000	1'200'000	10'840'000	2'430'000
Dicastère 4 : Affaires sociales	2 293 408.81	500'000.00	-	-	140'000	-
Dicastère 5 : Sécurité publique	83 611.75	-	120'000	-	260'000	140'000
Dicastère 6 : Travaux publics & Environnement	13 214 599.89	1'935'603.45	13'570'000	4'290'000	13'480'000	4'080'000
Dicastère 7 : Bâtiments & Constructions	1 822 888.83	155'000.00	1'730'000	-	1'500'000	-
Dicastère 8 : Urbanisme & Mobilité	1 743 774.32	70'962.50	3'070'000	450'000	4'000'000	840'000
Dicastère 9 : Sport, jeunesse & loisirs	2 966 666.78	339'000.00	3'000'000	780'000	2'570'000	-
Total des dépenses et des recettes	28'081'968.27	3'895'532.95	31'790'000	6'720'000	34'340'000	7'490'000
Excédent de dépenses		24'186'435.32		25'070'000		26'850'000

Compte des investissements selon les natures	Compte 2020		Budget 2021		Budget 2022	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
50 Immobilisations corporelles	22'999'709.31		25'340'000		28'640'000	
52 Immobilisations incorporelles	940'250.61		1'620'000		1'930'000	
55 Participations et capital social	1'294'940.00		1'200'000		-	
56 Subventions d'investissement accordées	2'847'068.35		3'630'000		3'770'000	
63 Subventions d'investissement acquises		3'895'532.95		6'720'000		7'490'000
Total des dépenses et des recettes	28'081'968.27	3'895'532.95	31'790'000	6'720'000	34'340'000	7'490'000
Excédent de dépenses		24'186'435.32		25'070'000		26'850'000

Document de travail à l'usage du Conseil général