

# **BUDGET COMMUNAL 2023**

## **1. BUDGET ORDINAIRE**

	<u>Exercices</u>		
	<u>Budget 2022 (initial- résultat global)</u>	<u>Budget 2023 (exercice propre)</u>	<u>Budget 2023 (résultat global)</u>
Recettes	9.530.983,46	9.775.545,87	9.800.102,12
Dépenses	9.513.338,70	9.723.033,26	9.794.442,71
<b>Résultat</b>	<b>+ 17.644,76</b>	<b>+ 52.512,61</b>	<b>+ 5.659,41</b>

Il ressort du tableau que :

- Ainsi que le démontrent les tableaux suivants, le budget ordinaire de l'exercice **2023** est établi sur base de prévisions de recettes en augmentation de 3,4 %, et de prévisions de dépenses également en augmentation de 3 %.
- Le **budget ordinaire 2023** est présenté en boni à l'exercice propre (+ 52.512,61 €), ainsi qu'à l'exercice global (+ 5.659,41€).

## 2. LES RECETTES ORDINAIRES (exercice propre)

Recettes		Budget 2023		Budget 2022 initial		Variations	
		%	Valeur	%	Valeur	Valeur	%
<b>Prestations</b>		<b>17,9</b>	<b>1.750.051</b>	<b>16,4</b>	<b>1.550.579</b>	<b>199.471</b>	<b>12,86</b>
	<i>Ventes d'eau</i>		990.000		990.000	0	0,00
	<i>Produits des locations immob.</i>		207.160		159.651	47.509	29,76
	<i>Red. occup. domaine public</i>		118.809		128.334	-9.524	-7,42
	<i>Interventions parents Crèche</i>		70.000		70.000	0	0,00
	<i>Crédit spécial de recettes</i>		155.099		0	155.099	#DIV/0!
	<i>Autres</i>		208.983		202.595	6.388	3,15
<b>Transferts</b>		<b>77,5</b>	<b>7.576.081</b>	<b>78,81</b>	<b>7.452.048</b>	<b>124.032</b>	<b>1,66</b>
	<i>Fonds des communes</i>		1.325.619		1.263.213	62.406	4,94
	<i>Additionnels Pr. I</i>		1.775.597		1.668.666	106.931	6,41
	<i>Additionnels I.P.P.</i>		2.224.690		1.680.438	544.252	32,39
	<i>Taxes communales</i>		716.993		647.059	69.935	10,81
	<i>Compensation PrI</i>		78.308		98.457	-20.148	-20,46
	<i>Subsides APE</i>		836.684		878.103	-41.419	-4,72
	<i>Convention Guichet Croix-Rouge</i>		0		650.000	-650.000	-100,00
	<i>Subvention crèche</i>		100.000		91.000	9.000	9,89
	<i>Subvention enseignement</i>		143.000		123.500	19.500	15,79
	<i>Autres</i>		375.189		351.613	23.576	6,70
<b>Dette</b>		<b>0,2</b>	<b>19.941</b>	<b>0,23</b>	<b>22.221</b>	<b>-2.280</b>	<b>-10,26</b>
	<i>Dividendes</i>		19.641		21.921	-2.280	-10,40
	<i>Autres</i>		300		300	0	0,00
<b>Prélèvements</b>		<b>4,39</b>	<b>429.474</b>	<b>4,56</b>	<b>431.000</b>	<b>-1.526</b>	<b>-0,35</b>
		<b>99,99</b>	<b>9.775.546</b>	<b>100</b>	<b>9.455.849</b>	<b>319.697</b>	<b>3,38</b>

L'analyse du tableau montre que les recettes sont globalement en augmentation de 3,4 %.

Au niveau du détail, mentionnons :

- L'augmentation des produits des locations immobilières suite aux acquisitions réalisées en 2022 (rue des Ecoles 37, les 3 appartements rue des Ecoles et place Léon d'Andrimont 38) ;
- L'inscription du crédit spécial de recettes ;
- La légère augmentation du Fonds des Communes et des additionnels au précompte immobilier (à taux inchangé). Il est à noter que la forte augmentation des additionnels à l'IPP, malgré un taux inchangé, est due à une modification par le SPF Finances du délai de versement des additionnels, entraînant l'encaissement de deux mois supplémentaires d'additionnels en 2023 ;
- L'augmentation des taxes communales découle de la nouvelle taxe sur les carrières et celle sur les taxes de séjour ;

- e) La diminution des subsides APE suite aux 10 ETP octroyés suite aux inondations qui ne sont plus prolongés ;
- f) La disparition de l'intervention de la Croix-Rouge via la convention Guichet ;
- g) La diminution des dividendes suite à une nouvelle diminution du dividende Enodia ;
- h) Les recettes de prélèvement concernent principalement l'utilisation de la provision Logement pour le salaire de deux agents (162.000 €), de la provision Receveur régional (61.000 €), de la provision Echafaudage église St Georges (80.000 €) et l'utilisation de réserves (117.000 €).

### 3. LES DEPENSES ORDINAIRES (exercice propre)

Dépenses		Budget 2023		Budget 2022 initial		Variations	
		%	Valeur	%	Valeur	Valeur	%
<b>Personnel</b>		<b>44,46</b>	<b>4.323.371</b>	<b>39,18</b>	<b>3.698.776</b>	<b>624.594</b>	<b>16,89</b>
<b>Fonctionnement</b>		<b>24,48</b>	<b>2.380.601</b>	<b>21,02</b>	<b>1.984.031</b>	<b>396.571</b>	<b>19,99</b>
<b>Transferts</b>		<b>21,95</b>	<b>2.133.726</b>	<b>32,35</b>	<b>3.053.687</b>	<b>-919.961</b>	<b>-30,13</b>
	<i>Dotation ZP</i>		576.289		571.288	5.000	0,88
	<i>Dotation Zone de secours</i>		264.938		242.853	22.085	9,09
	<i>Dotation CPAS</i>		720.000		720.000	0	0,00
	<i>Intradel - Cotisation</i>		243.000		238.000	5.000	2,10
	<i>Subsides culturels et sportifs</i>		130.225		132.544	-2.319	-1,75
	<i>Prime Convention Guichet Croix-Rouge</i>		0		650.000	-650.000	-100,00
	<i>Autres</i>		199.274		499.001	-299.727	-60,07
<b>Dette</b>		<b>8,71</b>	<b>846.585</b>	<b>7,45</b>	<b>703.249</b>	<b>143.336</b>	<b>20,38</b>
	<i>Emprunts charge commune</i>		785.280		641.773	143.507	22,36
	<i>Emprunts CRAC</i>		59.855		58.159	1.696	2,92
	<i>Autres</i>		1.450		3.316	-1.866	-56,28
<b>Prélèvements</b>		<b>0,40</b>	<b>38.750</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>38.750</b>	<b>#DIV/0!</b>
		<b>100,00</b>	<b>9.723.033</b>	<b>100</b>	<b>9.439.743</b>	<b>283.290</b>	<b>3,00</b>

Les dépenses ordinaires augmentent globalement de 3 %.

Relevons, à cet égard :

- a) L'augmentation des dépenses de personnel de 16,9 % :
  - Prise en compte des évolutions de carrière et de l'indexation des salaires en janvier et avril 2023, dans le respect des recommandations de la circulaire budgétaire
  - L'impact plein des 4 indexations des salaires en 2022
  - La reprise sur fonds propres de 3,5 ETP au service des travaux en remplacement d'agents partis mais qui ont été financés jusqu'en septembre 2022 par la subvention APE inondations
  - Prolongation d'un agent pendant 6 mois sur les fonds de la Croix Rouge
  - Engagement d'un agent via la subvention Logement
- b) Les dépenses de fonctionnement sont également fortement impactées par les circonstances économiques actuelles :
  - Nouveau marché des énergies (+ 237.000 €)

- Dépenses liées aux inondations (80.000 € y compris 25.000 € de locations de chapiteaux subsidiées par la Province)
  - Nouveau marché des assurances (+ 23.000 €)
  - Location de matériel de gestion et de monitoring du chauffage (25.000 €)
- c) La forte diminution des dépenses de transferts résulte de la disparition des primes à distribuer aux sinistrés via la convention Guichet de la Croix-Rouge. La dotation au CPAS reste identique, alors que celle des zones de secours et de police augmentent respectivement de 22.000 € et 5.000 €.
- d) Les charges de notre dette d'investissement augmentent de 20,4 %, hors emprunts CRAC. Cette augmentation résulte principalement de l'impact des emprunts contractés en 2022 (entre autres l'emprunt pour les travaux de voirie Villers), mais également des nouveaux emprunts prévus pour financer les investissements inscrits au budget extraordinaire 2023, ceux-ci étant pourtant assez limités.
- e) Les dépenses de prélèvement concernent la constitution d'une provision équivalente au montant à percevoir pour la nouvelle taxe sur les carrières.

#### **4. BUDGET EXTRAORDINAIRE**

Le budget extraordinaire se clôture avec un montant de 8,3 millions d'investissements couverts par 7,6 millions de subsides, la part communale étant donc limitée à 700.000 €.

Voici les principaux investissements :

- Rénovation de l'Arvô pour un montant de 1.000.000 € avec 766.000 € de subsides ;
- Honoraires Revitalisation Respire pour un montant de 165.000 € avec 160.000 € de subsides ;
- Politique cyclable sur la commune pour un montant de 387.000 € avec 350.000 € de subsides ;
- Inondations – réfection des bâtiments pour un montant de 200.000 € avec 175.000 € des assurances et du fonds des calamités ;
- Inondations – réfection des voiries pour un montant de 2.200.000 € avec une intervention totale du fonds des calamités ;
- Inondations – réfection du pont Vesdray pour un montant de 1.100.000 € avec une intervention totale du fonds des calamités ;
- Inondations – acquisition et démolition de bâtiments pour un montant de 2.000.000 € avec une intervention totale de la Région wallonne ;
- Inondations – acquisition de containers administratifs pour un montant de 65.000 € avec 31.000 € des assurances et de la Province de Liège ;
- Acquisition de matériel de sécurité routière (30.000 €) et placement d'un système de caméras de surveillance (70.000 €) sur fonds propres ;
- Placement d'abris-bus sur la N61 pour un montant de 75.000 € avec une intervention du TEC de 60.000€ ;
- Rénovation urbaine Réfection du chemin du Vicinal et du mur de soutènement pour un montant de 325.000 € avec 195.000 € de subsides ;
- Remplacement de l'éclairage du chemin du Vicinal pour un montant de 85.000 € avec 71.000 € de subsides ;
- Honoraires pour le projet Cœur de Village Goé pour un montant de 60.000 € avec 48.000 € de subsides;
- Rénovation urbaine Parking sur le site Hoeck pour un montant de 77.000 € (65.000 € pour l'acquisition du parking des commerçants et 12.000 € pour l'achat de la cave) avec 46.000 € de subsides.