



Commune de Beauvechain

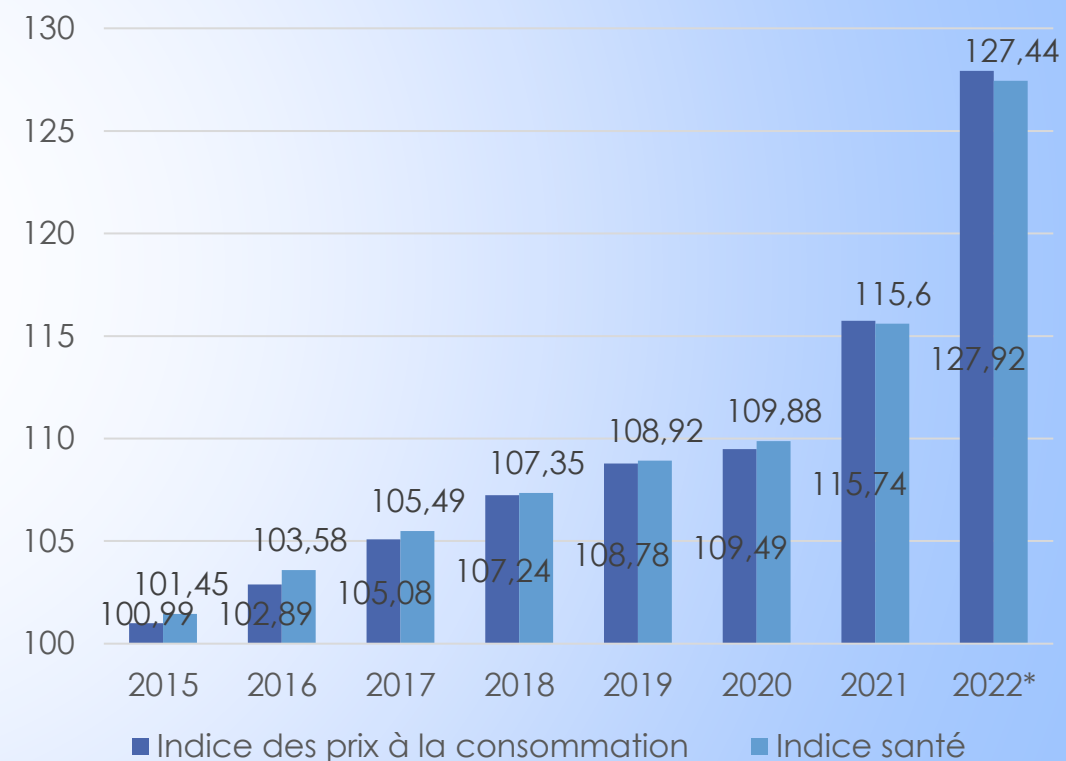
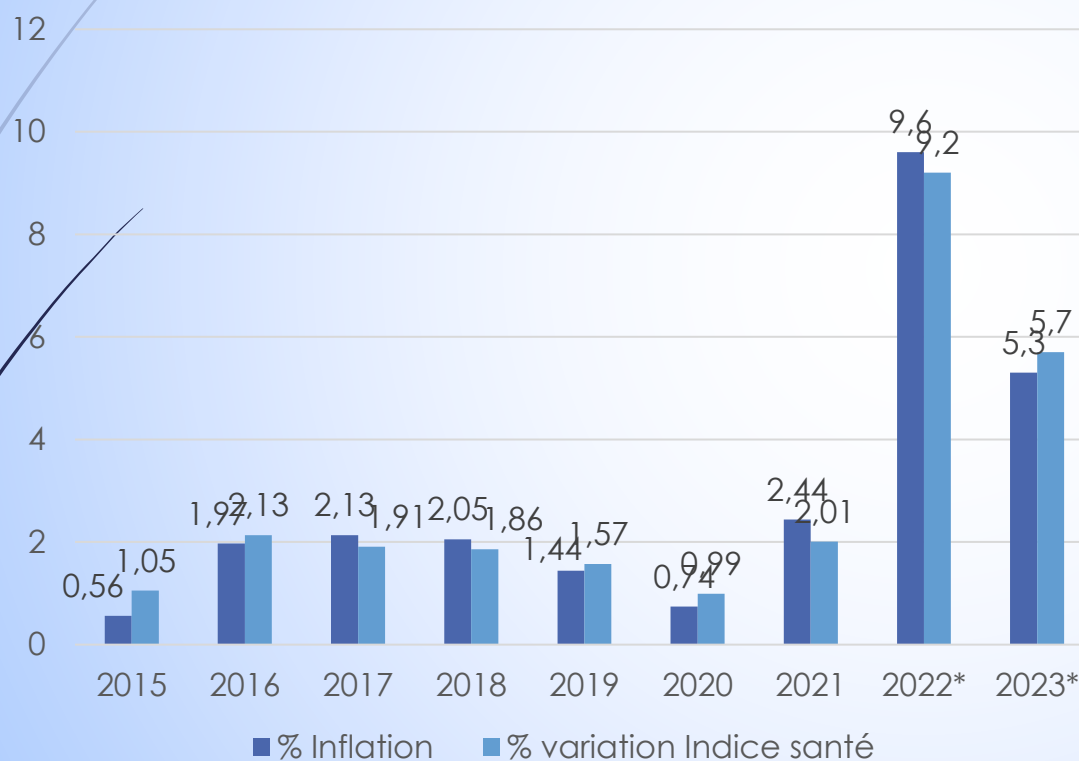
1

# Budget 2023

Conseil communal du 12.12.2022

# Contexte économique :

## Inflation – Indice santé - Indice des prix à la consommation



\* Projections BFP  
6 décembre 2022

# Contexte économique :

## Evolution de l'inflation et des taux bancaires

### Facteurs d'inflation :

- *Demande de biens accrue pendant la pandémie*
- *Chaîne d'approvisionnement sous pression pendant la pandémie*
- *Pénurie de matière première pendant la pandémie*
- *Crise énergétique déclenchée par la guerre en Ukraine*
- *Hausse des salaires*

### Evolutions en 2023 :

- *Inflation en recul grâce à la composante énergie (en baisse en 2023 - stocks de gaz,...)*
- *Inflation structurelle persistante (5,3%) et supérieure à 2,5% sur le long terme (à cause des augmentations des salaires/coût de la main-d'œuvre)*
- *Taux bancaires élevés sur le long terme (réactions tardives des banques centrales)*
- *Ralentissement de l'économie mondiale en 2023 (récession)*

# Contexte économique :

## Evolution de l'indice pivot – Indexations\*

Les allocations sociales et les salaires dans la fonction publique sont adaptés au coût de la vie (+2%) lorsque l'indice pivot est atteint.

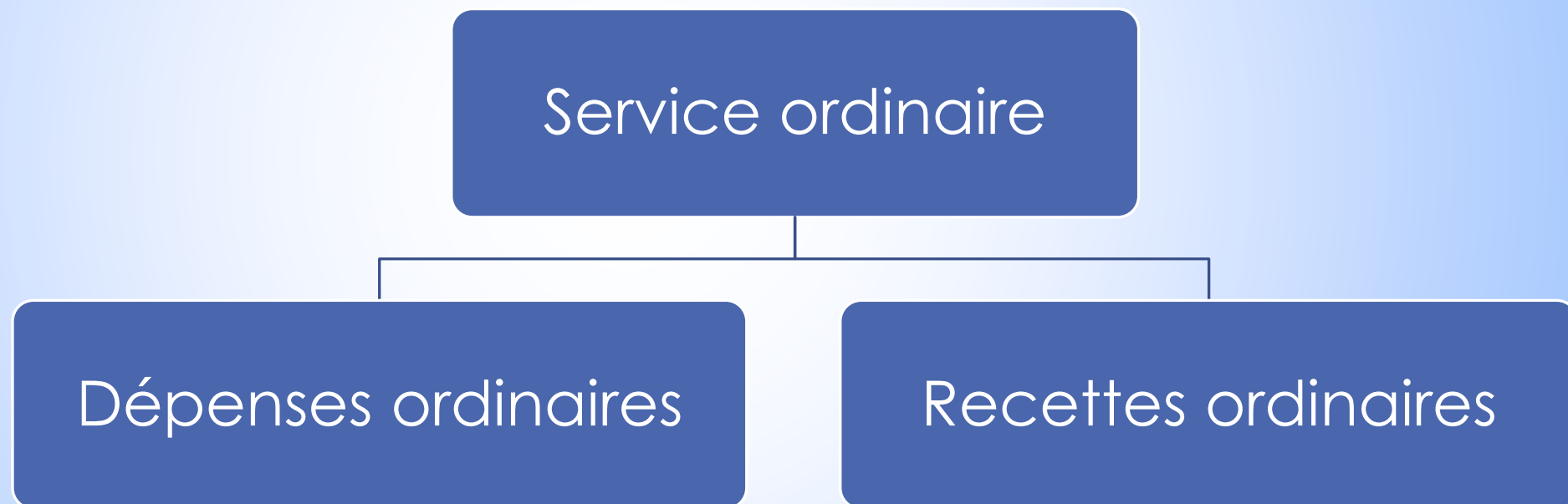
|      | Dépassement  | Augmentation | Statutaires            | Contractuels          |      |
|------|--------------|--------------|------------------------|-----------------------|------|
|      | Indice pivot | 100,00%      | (paiement anticipatif) | (paiement terme échu) |      |
| 2021 | Août         | 102,00%      | Septembre              | Octobre               | 2021 |
| 2021 | Décembre     | 104,04%      | Janvier                | Février               | 2022 |
| 2022 | Février      | 106,12%      | Mars                   | Avril                 | 2022 |
| 2022 | Avril        | 108,24%      | Mai                    | Juin                  | 2022 |
| 2022 | Juillet      | 110,41%      | Août                   | Septembre             | 2022 |
| 2022 | Octobre      | 112,62%      | Novembre               | Décembre              | 2022 |
| 2022 | Novembre     | 114,87%      | Décembre               | Janvier               | 2023 |
| 2023 | Avril        | 117,17%      | Mai                    | Juin                  | 2023 |

# RESULTAT BUDGETAIRE :

|                                         |                    |
|-----------------------------------------|--------------------|
| ➤ Recettes ordinaires                   | + 9.596.497,44 EUR |
| ➤ Dépenses ordinaires                   | - 9.596.497,44 EUR |
| ➤ <b>Résultat global ordinaire</b>      | <b>0 EUR</b>       |
| ➤ Recettes extraordinaire               | + 5.058.167,57 EUR |
| ➤ Dépenses extraordinaire               | - 5.058.167,57 EUR |
| ➤ <b>Résultat global extraordinaire</b> | <b>0 EUR</b>       |



# LA VIE COURANTE DE LA COMMUNE



# Recettes ordinaires

## TRANSFERTS & PRESTATIONS

Fiscalité : Additionnels IPP, Additionnels PRI, Additionnels Auto

Taxes & redevances locales : sacs poubelles, immondices, secondes résidences, publicité, urbanisme,...

Locations immobilières : loyers, locations de salles, fermages,...

Subsides (Région, Province, FWB) : emploi, fonctionnement, projets

Fonds des communes

Divers

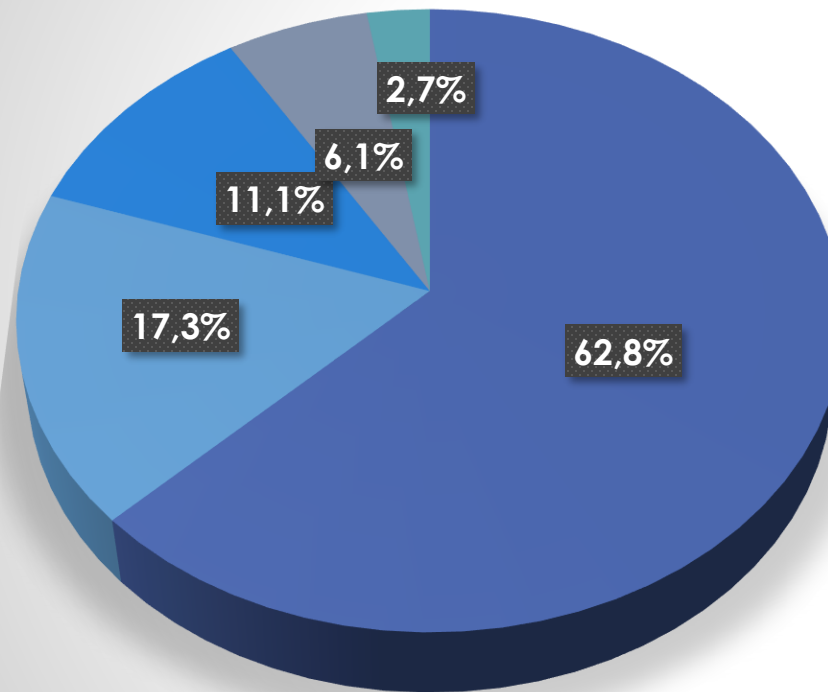
## DETTES

Dividendes intercommunales (gaz, électricité, télédistribution)

Revenus des placements

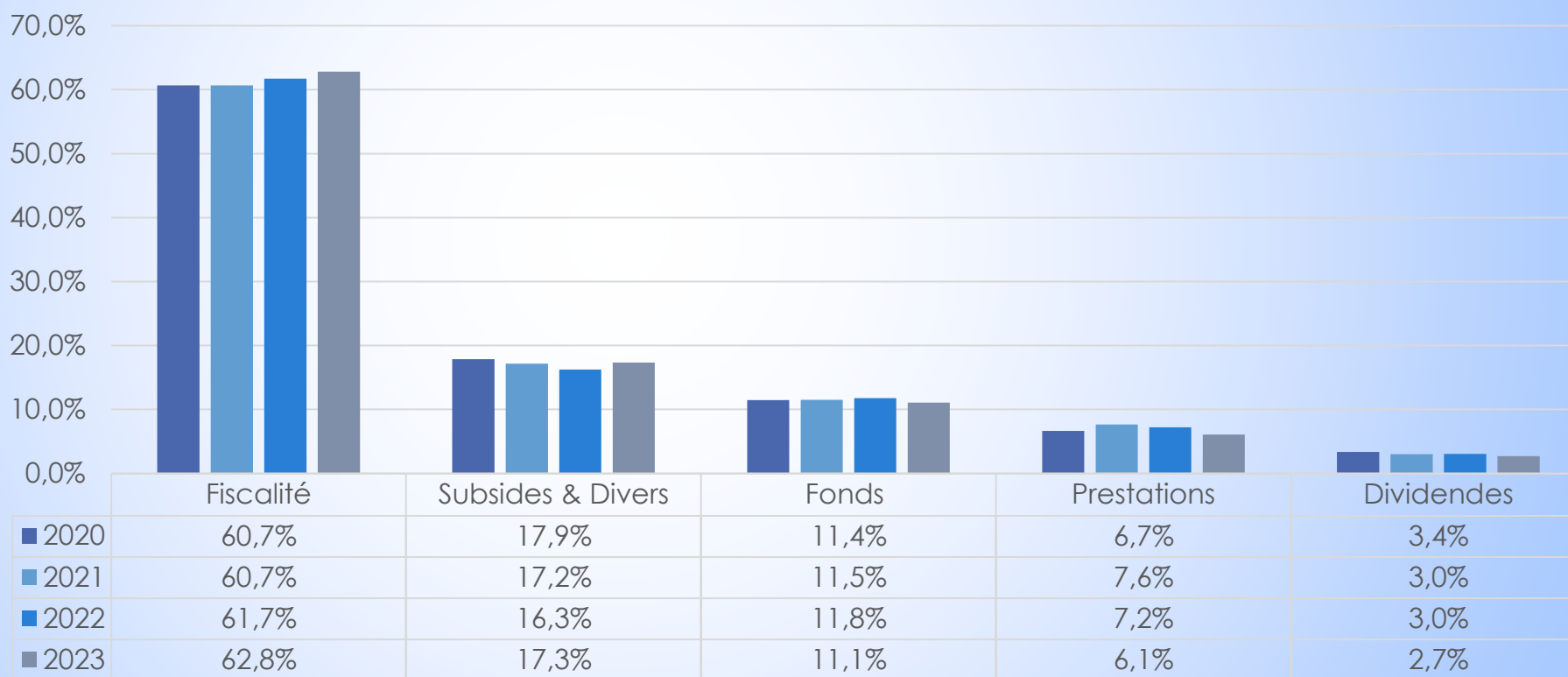
# Recettes ordinaires - exercice propre

Total exercice propre = 8.962.935,40 €

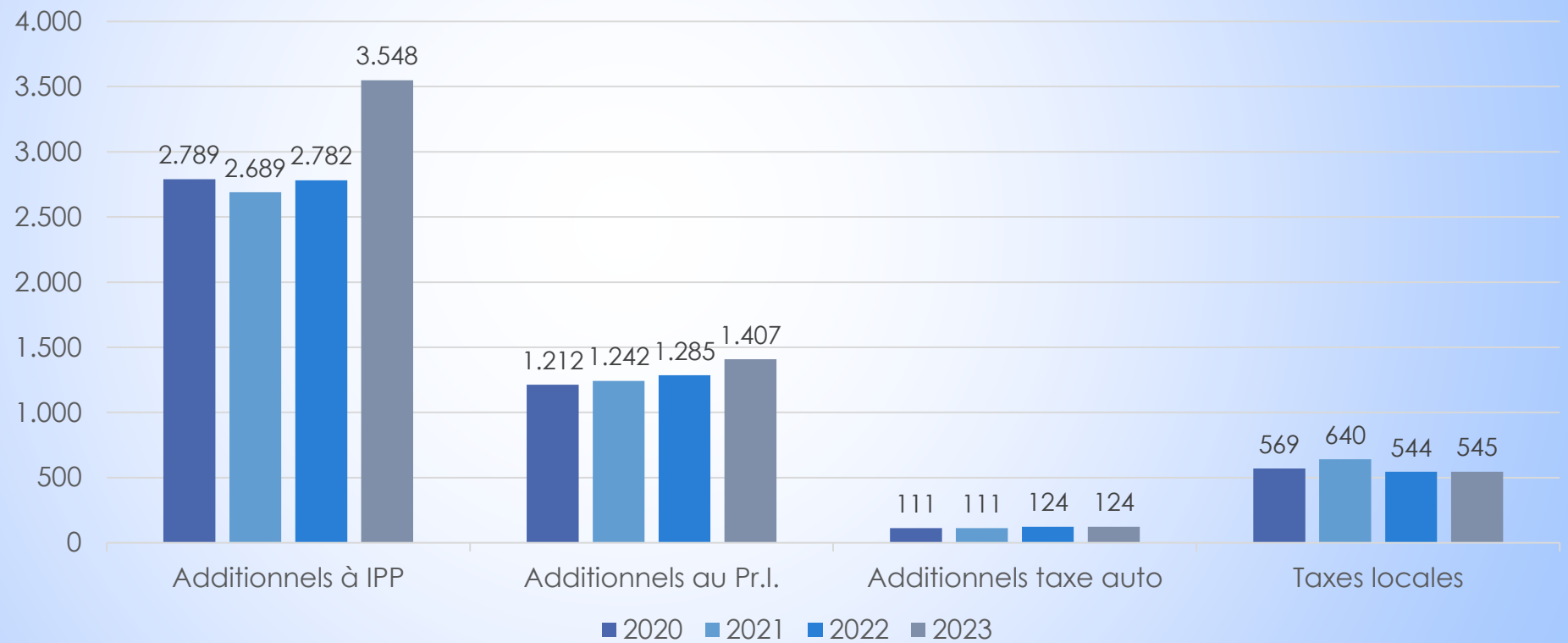


- Fiscalité - Additionnels = 5.628.344 € (62,8%)
- Subsidés & divers = 1.554.723 € (17,3%)
- Fonds des communes = 993.517 € (11,1%)
- Prestations = 545.201 € (6,1%)
- Dividendes = 241.147 € (2,7%)

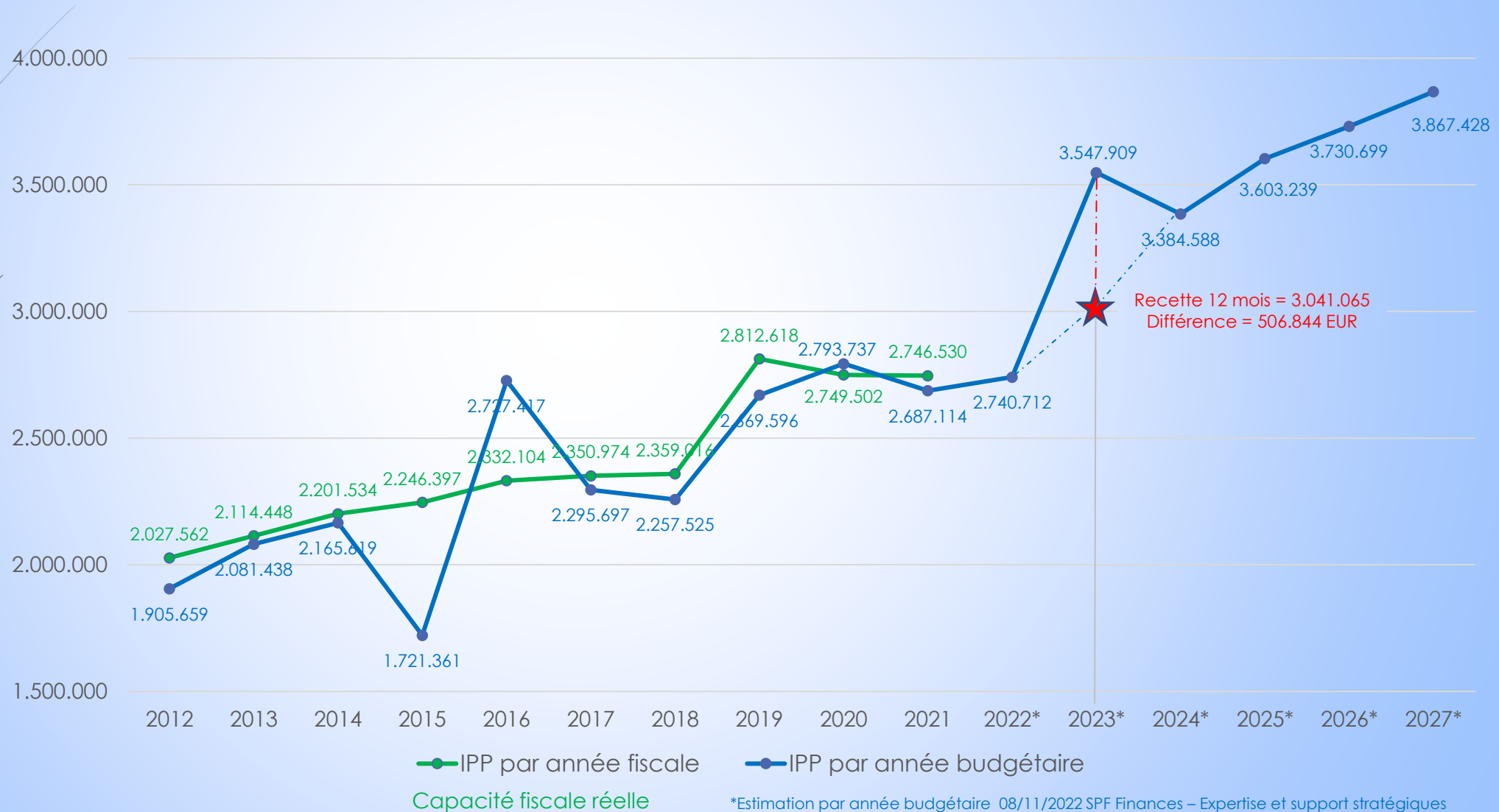
# Recettes ordinaires



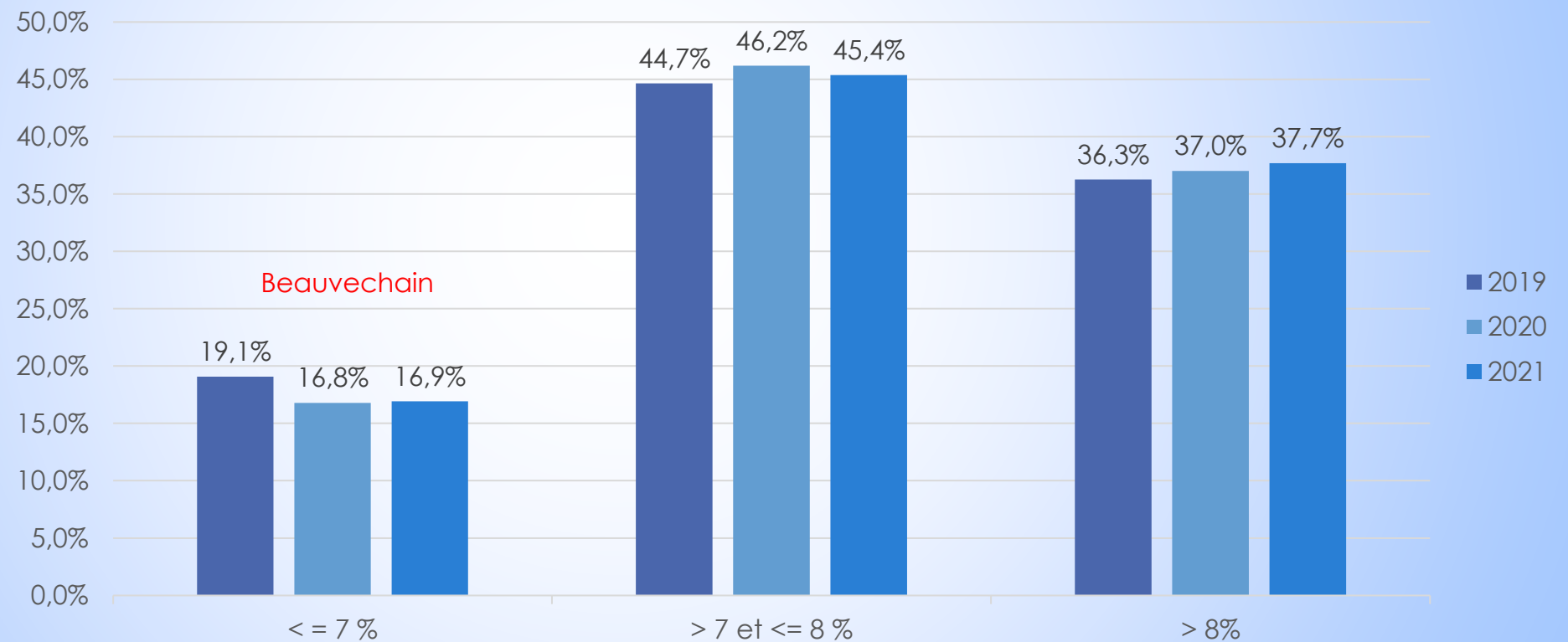
# Recettes de la fiscalité (estimations BI en milliers d'euros)



# Evolution des additionnels à l'IPP

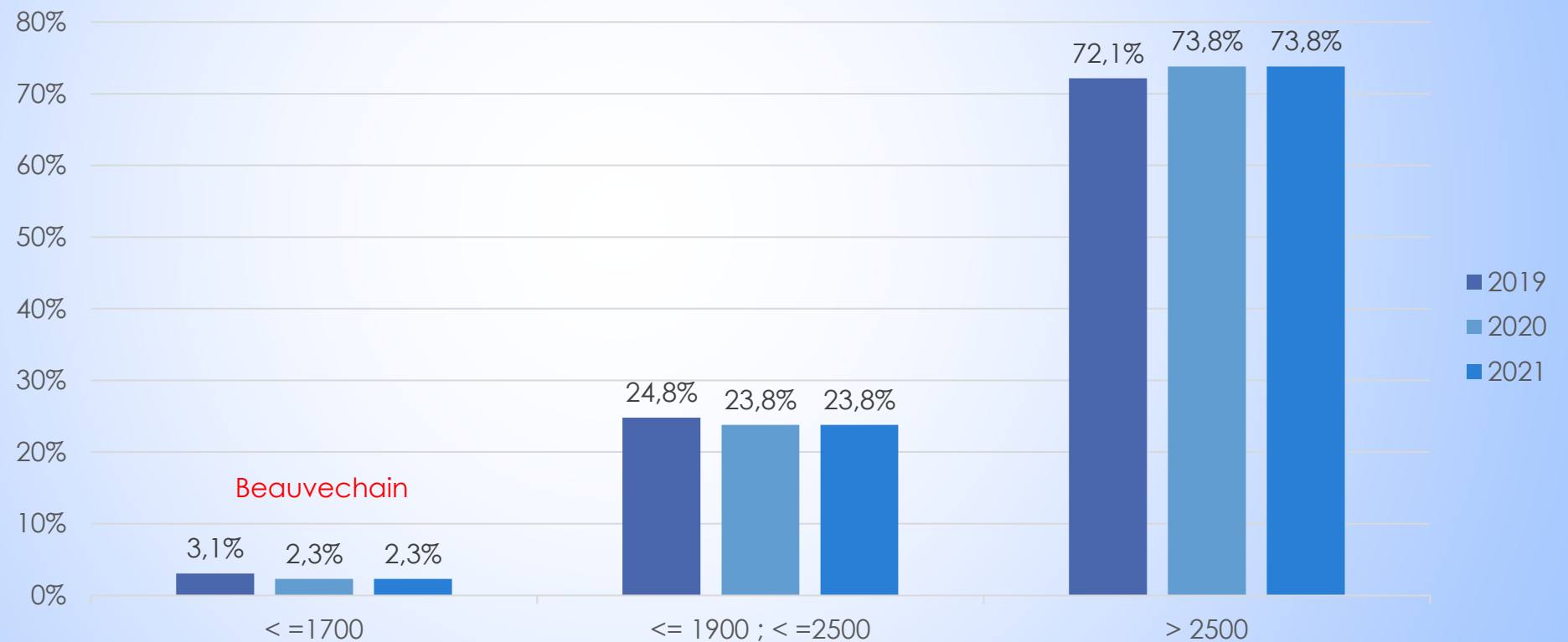


# Taux d'imposition IPP dans les communes Wallonnes (PFI budgets 2021\*)



\*Dernières données disponibles

# Taux d'imposition Prl dans les communes Wallonnes (PFI budgets 2021\*)



\*Dernières données disponibles

# Dépenses ordinaires

## PERSONNEL

Traitements

Pécules de vacances

Charges patronales ONSS

Frais de déplacement

Cotisations pour les fonds de pensions

## FONCTIONNEMENT

Frais administratifs : fournitures de bureau, frais de téléphone & correspondance, frais de formation

Frais techniques : assurances, locations de matériel, achats de matériaux,...

Frais véhicules : carburants, réparations,...

Frais bâtiments : consommations eau, électricité, gaz, mazout, entretiens, alarmes,...

Frais voirie & espaces verts : matériaux, signalisation routière, éclairage public,...

## TRANSFERTS

Dotation Zone de Police

Dotation Zone de Secours

Dotation CPAS

Autres bénéficiaires de subventions (A.S.B.L. Centre culturel, primes de naissance,...)

## DETTE

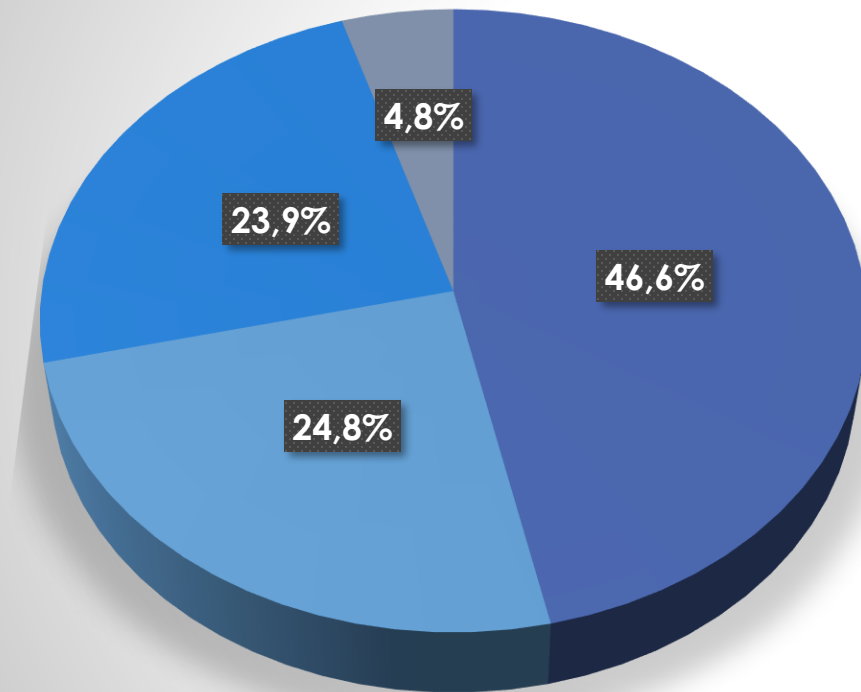
(charges financières)

Remboursement du capital emprunté

Intérêts

# Dépenses ordinaires par nature

Total exercice propre = 8.962.935,40 €



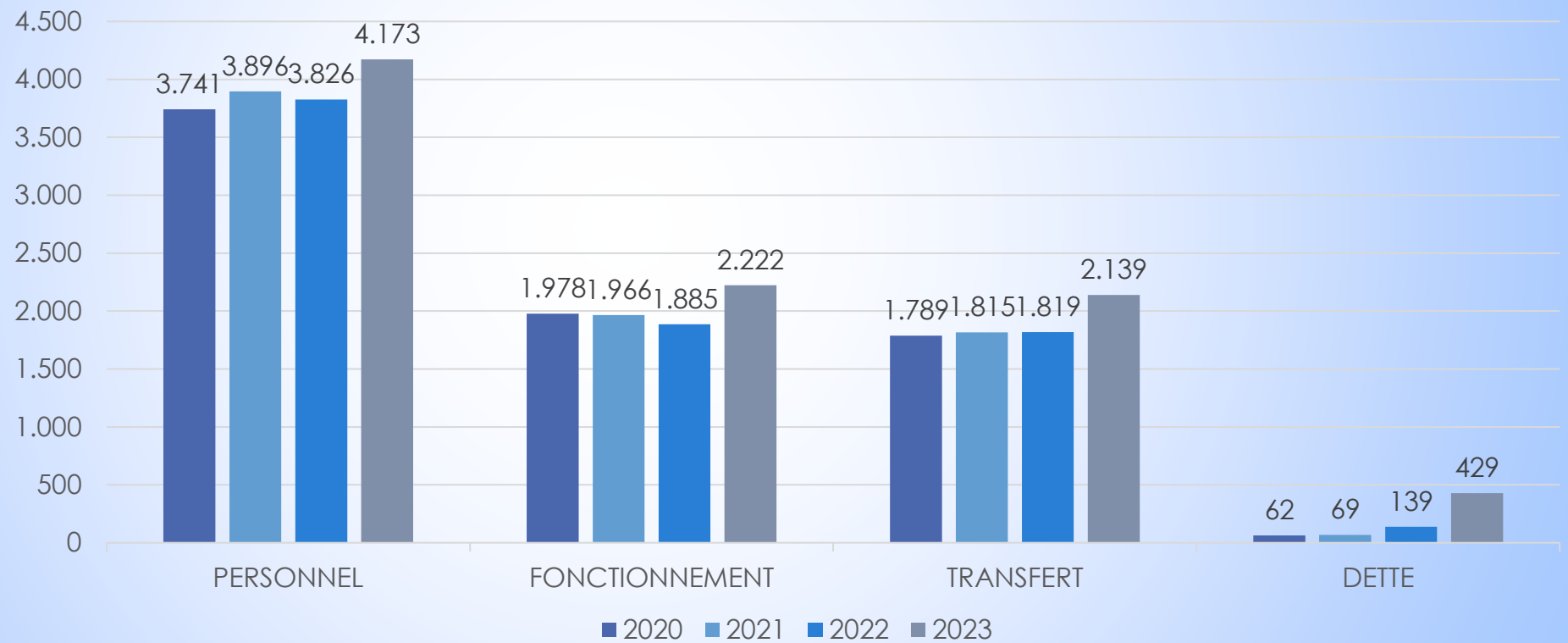
■ Personnel = 4.172.811,8 € (46,6%)

■ Fonctionnement = 2.222.476 € (24,8%)

■ Transferts = 2.139.047 € (23,9%)

■ Dette = 428.594 € (4,8%)

# Dépenses ordinaires par nature (en milliers d'euros)



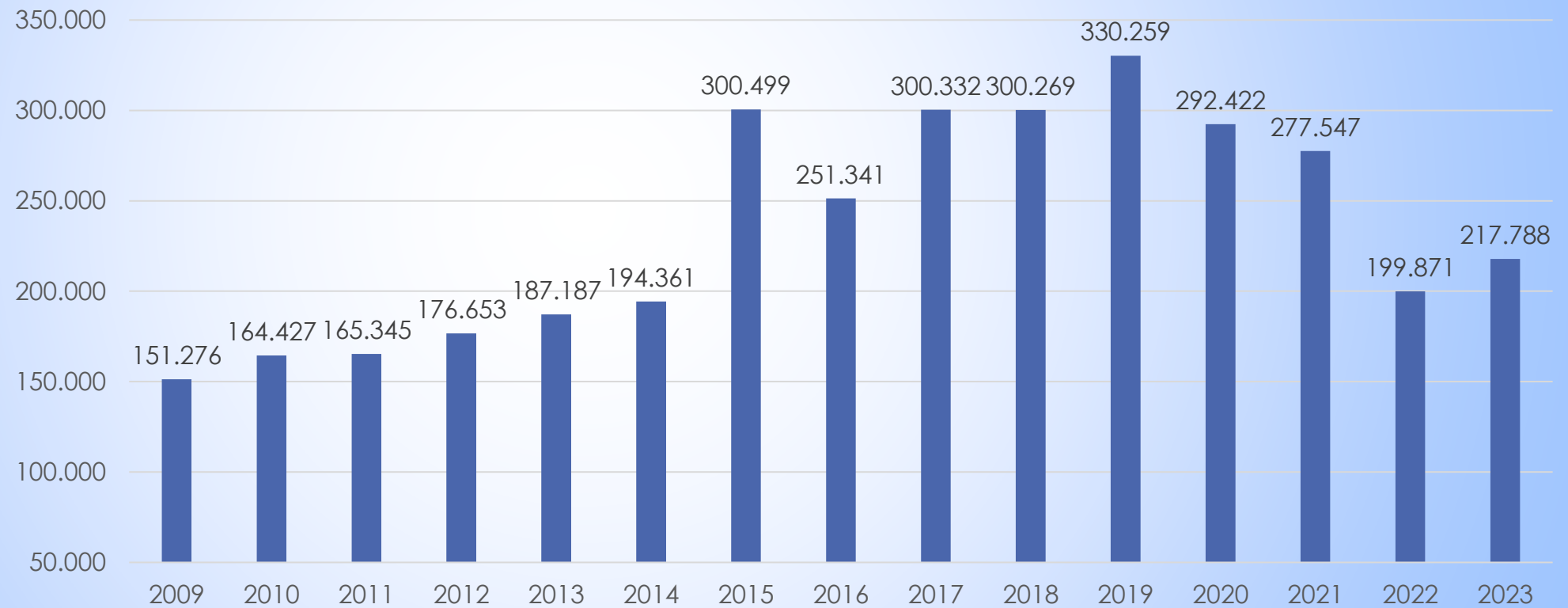
# Dotation Zone de Police



# Dotation CPAS

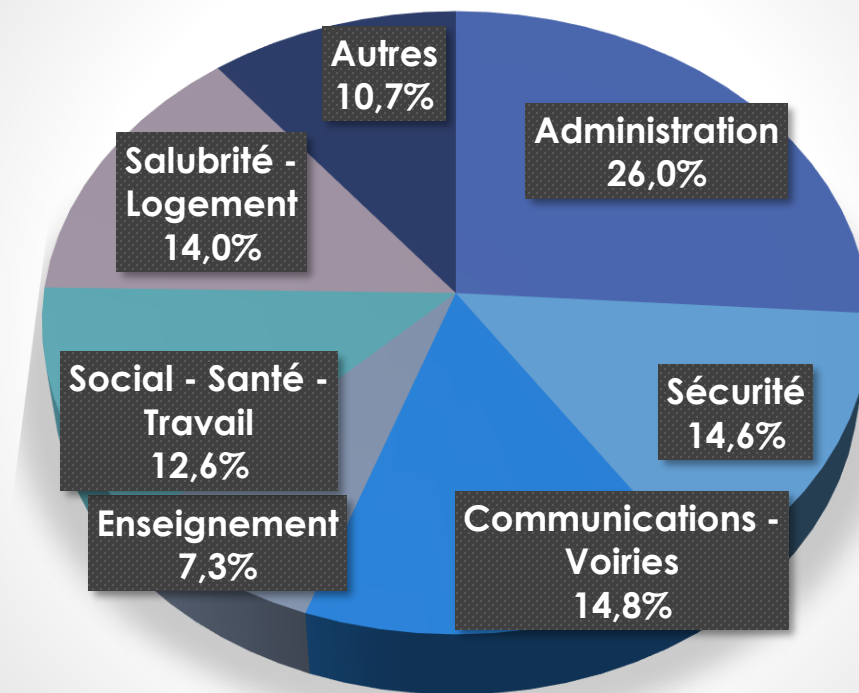


# Dotation Zone de Secours

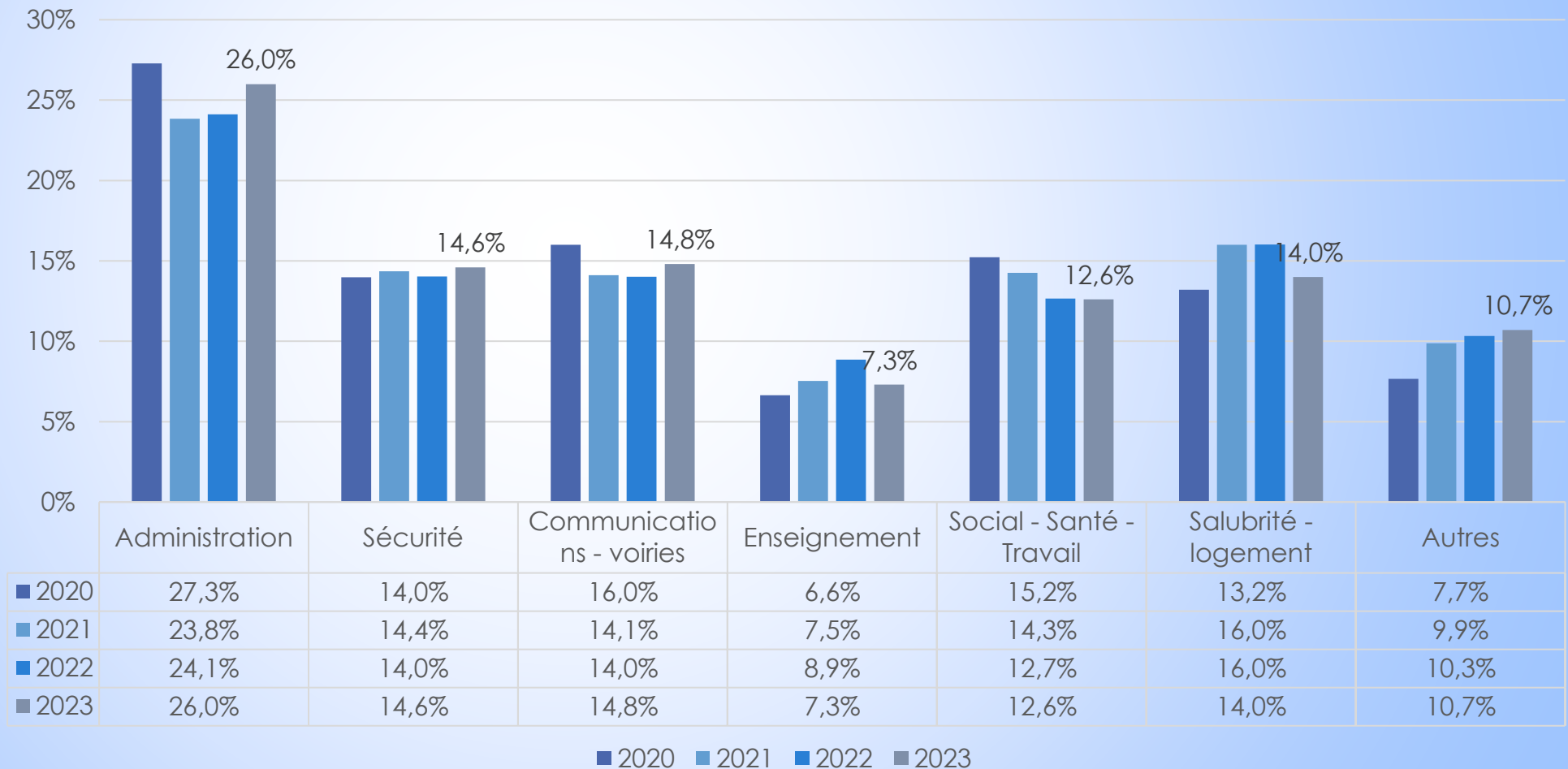


# Dépenses ordinaires par fonction

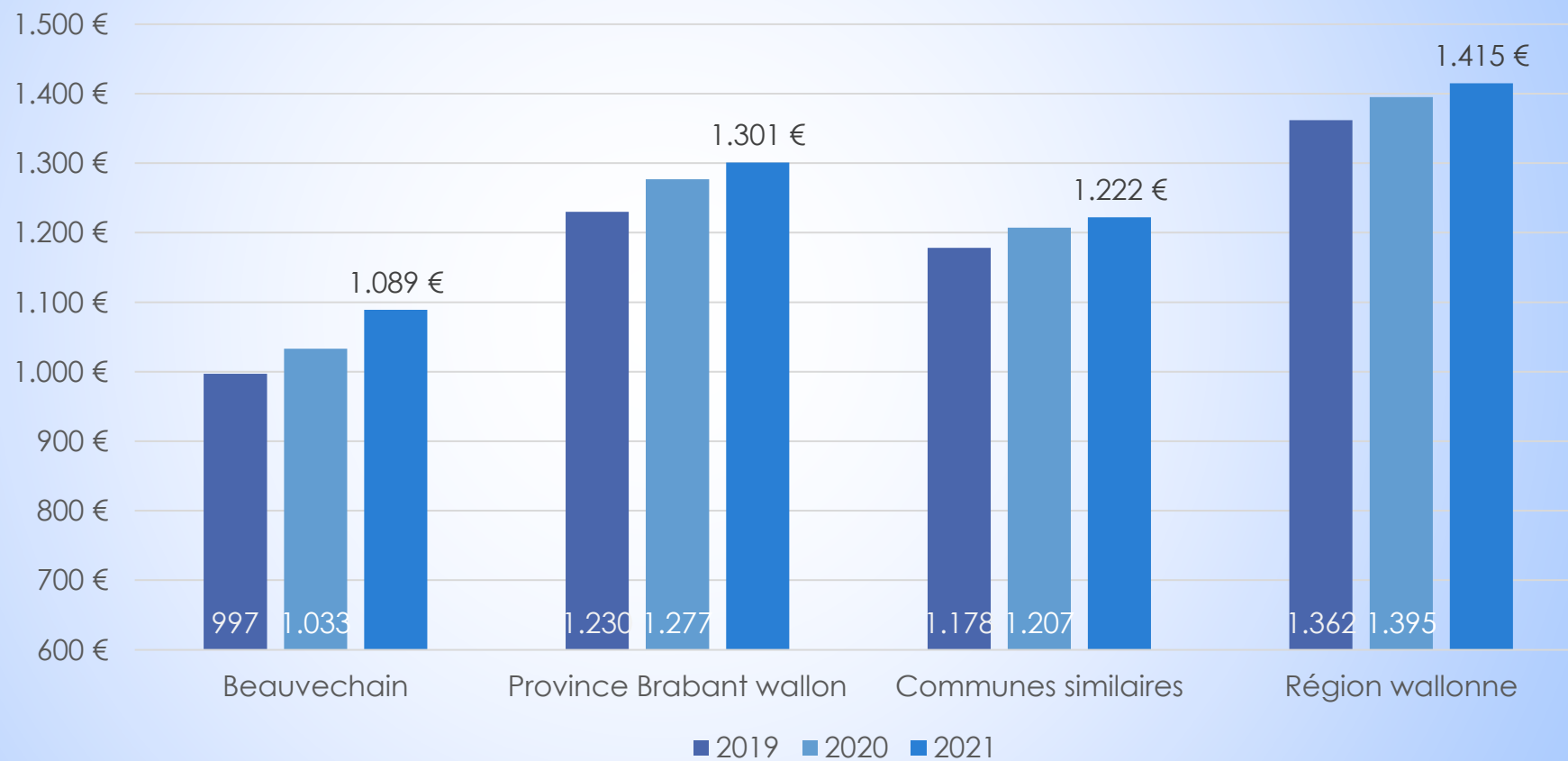
Total exercice propre = 8.962.935,40 €



# Dépenses ordinaires par fonctions



# Dépenses par habitant (PFI budget 2021\*)

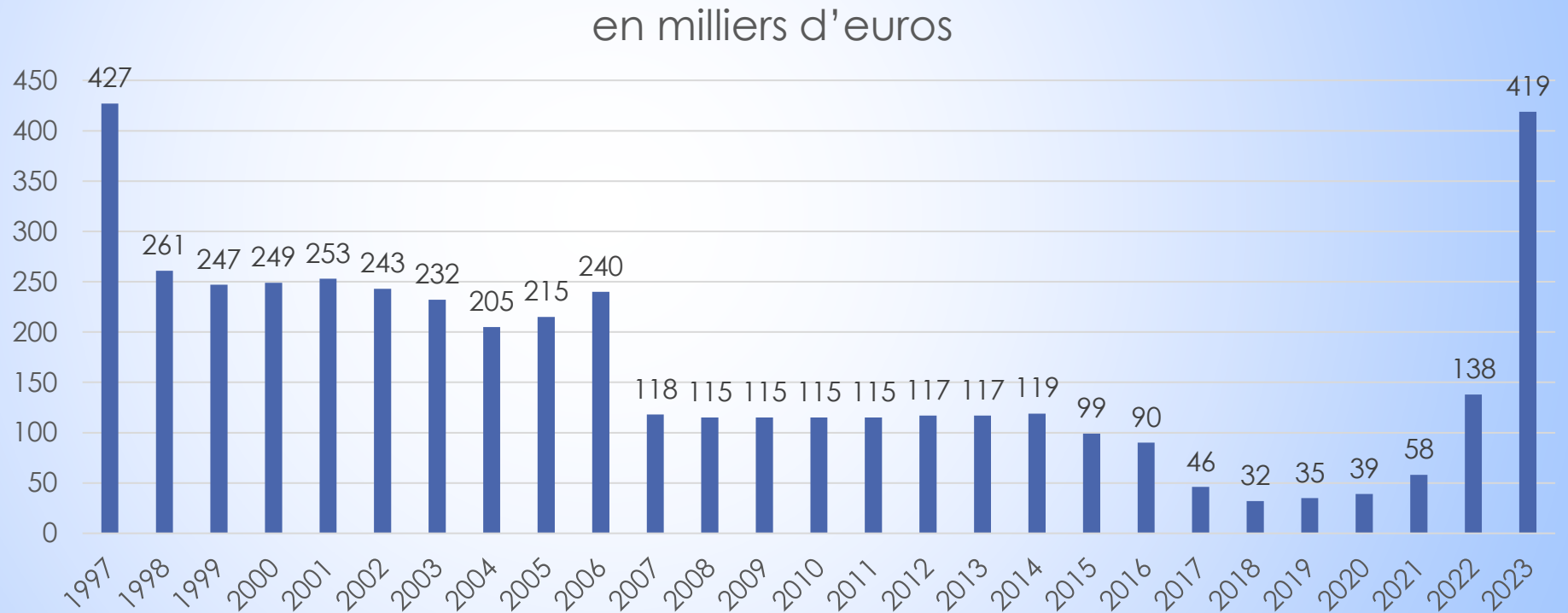


\*Dernières données disponibles

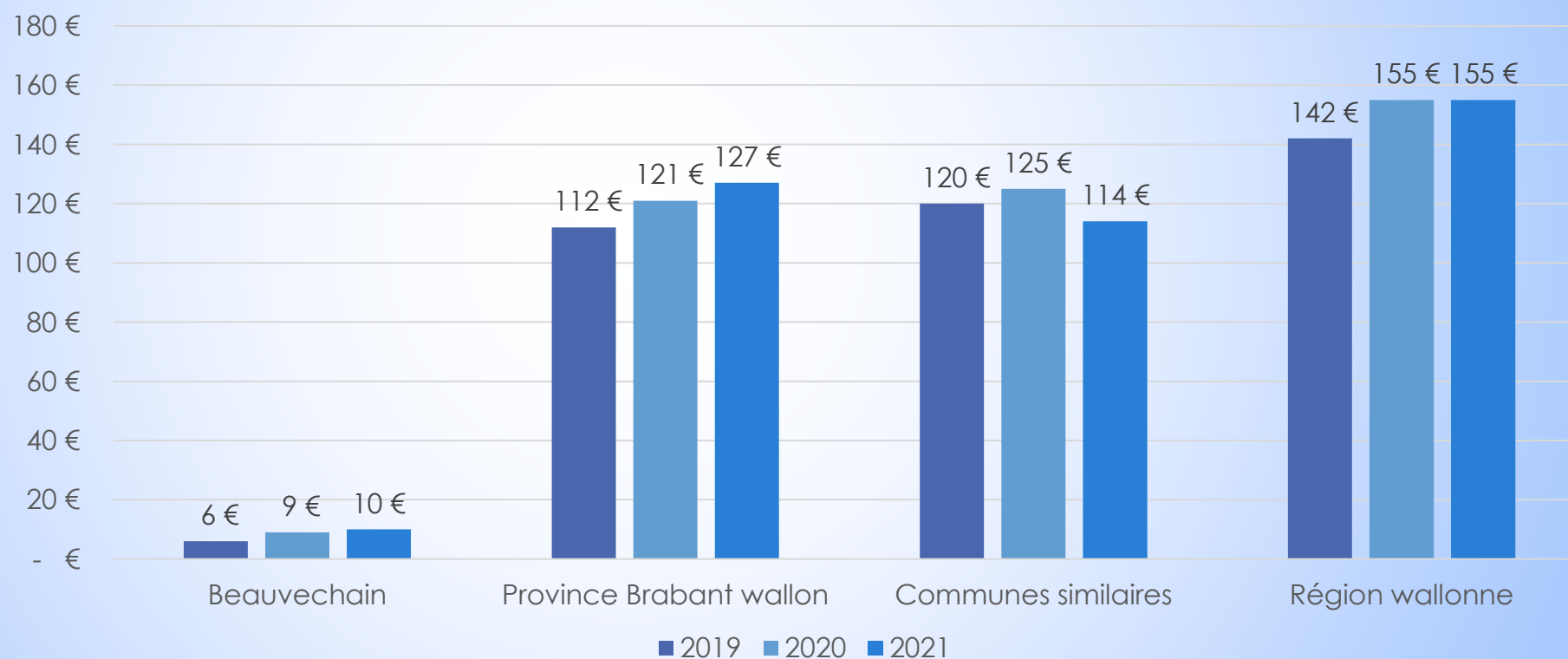
# Contrôle minutieux des dépenses

Chaque dépense a fait l'objet  
d'une décision d'opportunité

# Evolution des charges financières à payer par la commune

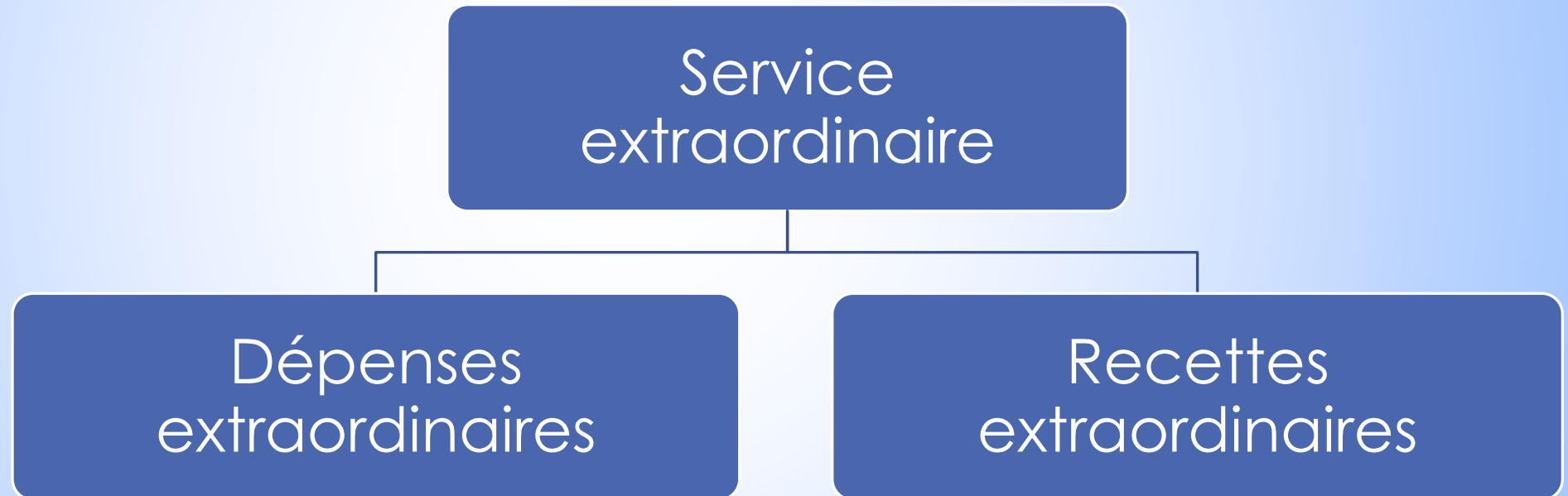


# Charges financières par habitant (PFI budgets 2021\*)



\*Dernières données disponibles

# CE QUI AFFECTE DURABLEMENT LA VALEUR DU PATRIMOINE



## RESULTAT BUDGETAIRE : service extraordinaire

|                                  |                  |
|----------------------------------|------------------|
| ➤ Recettes extraordinaire        | 5.058.167,57 EUR |
| ➤ Dépenses extraordinaire        | 5.058.167,57 EUR |
| ➤ <b>Résultat extraordinaire</b> | <b>0 EUR</b>     |

# Choix des investissements (1/4)

|                                                |                                                                                                    |              |
|------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| <u>Administration</u>                          |                                                                                                    | 129.900 €    |
| 2023 0001                                      | Autorité communale - Achat de matériel de téléphonie : Iphone                                      | 1.200,00     |
| 2023 0002                                      | Administration - Achat de mobilier de bureau                                                       | 19.000,00    |
| 2023 0003                                      | Administration - Achat de matériel et logiciels informatique : serveur, appareil photo, PC,...     | 54.000,00    |
| 2023 0004                                      | Projet TOP21 - Création d'un EPN, logiciel d'urbanisme, comptabilité et GRH : matériel et licences | 52.900,00    |
| 2023 0005                                      | Administration - Achat de matériel d'équipement : plieuse, lave-vaisselle, machine à café,...      | 3.000,00     |
| <u>Patrimoine privé - Production d'énergie</u> |                                                                                                    | 2.271.700 €  |
| 2011 0028                                      | Bâtiments - Travaux d'aménagements - Hamme-Mille : Maison rurale - salle des fêtes                 | 600.000,00   |
| 2014 0010                                      | Bâtiments - Travaux d'aménagements - Tourinnes : Maison de la Mémoire                              | 150.000,00   |
| 2017 0024                                      | Bâtiments - Travaux d'aménagements - La Bruyère : Cure                                             | 1.000.000,00 |
| 2021 0010                                      | Bâtiments - Equipement/Maintenance extraordinaire : réseau de chaleur et chaufferie biomasse       | 440.000,00   |
| 2023 0006                                      | Bâtiments - Travaux d'aménagement : installation d'une double porte vitrée au service Population   | 2.700,00     |
| 2023 0009                                      | Bâtiments - Travaux d'aménagement : place aux artistes - hangar communal                           | 4.000,00     |
| 2023 0008                                      | Salles communales - Achat de matériel d'équipement : Four industriel pour H-M                      | 5.000,00     |
| 2023 0007                                      | Bâtiments - Travaux d'aménagement : installation panneaux photovoltaïques : Buvette Foot/Crèche    | 70.000,00    |

# Choix des investissements (2/4)

|                      |                                                                                                                                                                                           |            |
|----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| <u>Voirie</u>        |                                                                                                                                                                                           | 450.983 €  |
| 2021 0011            | Mobilité - Honoraires : Etude PCM - Avenant pour réunions de concertation citoyenne                                                                                                       | 2.700,00   |
| 2019 0022            | Eclairage public - Financement ORES : Remplacement - Dossier 344065                                                                                                                       | 3.782,81   |
| 2023 0010            | Voirie : Cheminement piétons entre les points nœuds 21 et 25                                                                                                                              | 90.000,00  |
| 2023 0011            | Etudes - Aménagements divers et relevés topographiques : Fiches projets PIC/PIMACI, implanta. des redents, aménagements de sécurité routière, cimetières & zone développement LB (Ecetia) | 170.000,00 |
| 2023 0012            | Etudes - Troisième opération de développement rural                                                                                                                                       | 50.000,00  |
| 2023 0013            | Voirie - Signalisation routière et petits équipements de voirie : panneaux, arceaux vélos, bancs, poubelles, abris,...                                                                    | 24.500,00  |
| 2023 0014            | Infrastructure - Achat de matériel d'équipement : échelles, escabeaux, perceuse, visseuse,...                                                                                             | 5.000,00   |
| 2023 0015            | Signalisation routière : marquage au sol                                                                                                                                                  | 45.000,00  |
| 2023 0016            | Eclairage - Maintenance extraordinaire : éclairage public LED                                                                                                                             | 60.000,00  |
| <u>Espaces verts</u> |                                                                                                                                                                                           | 204.000 €  |
| 2023 0028            | Espaces verts - Aménagement des terrains : aire publique pour accueil de motor-home                                                                                                       | 186.000,00 |
| 2023 0029            | Espaces verts - Achat de matériel d'équipement : petit outillage et dumper,...                                                                                                            | 18.000,00  |

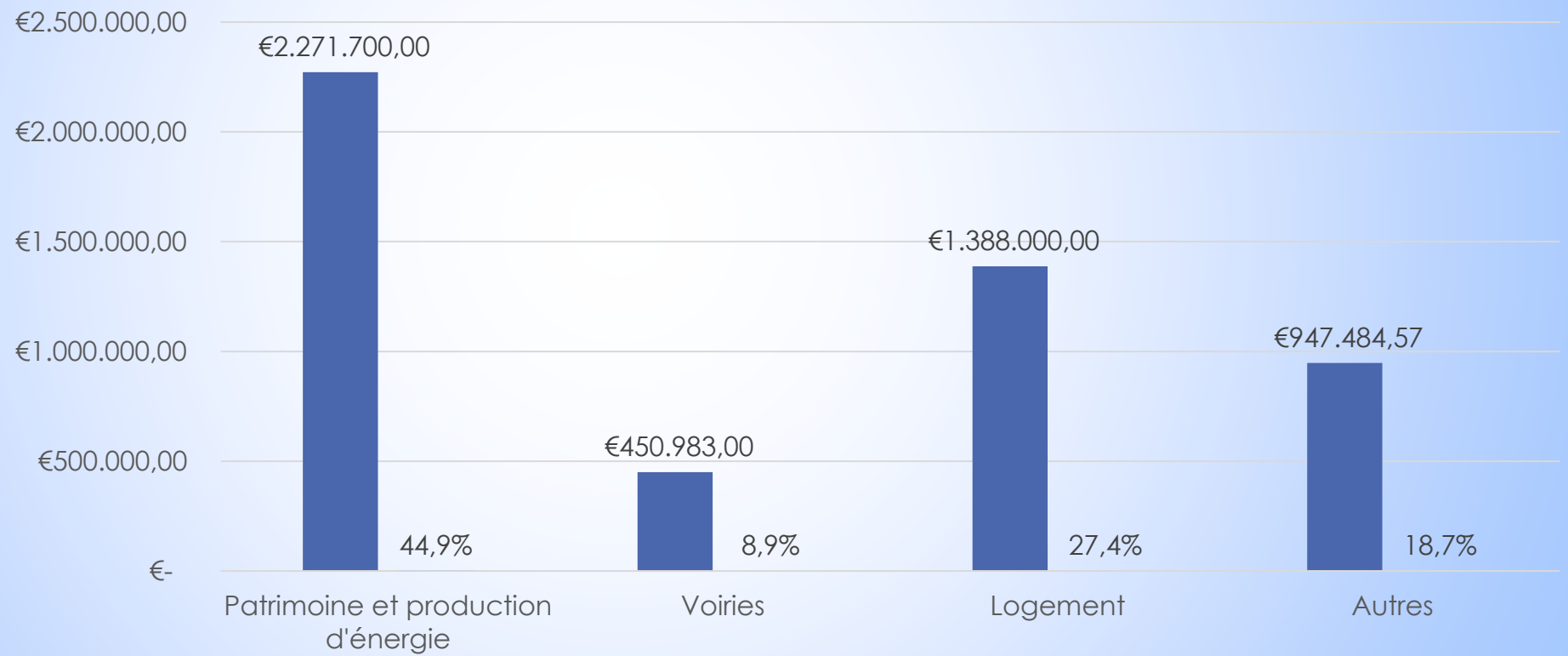
# Choix des investissements (3/4)

|                                         |                                                                                               |           |
|-----------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| <u>Enseignement</u>                     |                                                                                               | 106.500 € |
| 2023 0018                               | Enseignement - Etude d'aménagement : honoraires                                               | 50.000,00 |
| 2023 0019                               | Enseignement - Ecole TLG - Aménagement bâtiments : réparation toiture et châssis,...          | 40.000,00 |
| 2023 0020                               | Enseignement - Achat de mobilier divers : Tables, chaises, armoires (classes en immersion 2P) | 6.500,00  |
| 2023 0021                               | Enseignement - Ecole de La Bruyère - Achat de matériel informatique : TBI, PC, imprimante,... | 8.500,00  |
| 2023 0022                               | Enseignement - Ecole TLG & LB : Achat de mobiliers divers                                     | 1.500,00  |
| <br><u>Tourisme - Loisirs - Culture</u> |                                                                                               | 55.600 €  |
| 2023 0017                               | Tourisme - Signalisation routière : balisage - parcours - Sentes - Totemus                    | 9.500,00  |
| 2023 0023                               | Plaines de jeux - Aménagements aux terrains & équipements : Fitness H-M, TLG, Beauvechain     | 36.000,00 |
| 2023 0024                               | Projet jeunes - ça bouge dans ma commune : Achat de mobiliers divers - roulotte               | 5.000,00  |
| 2023 0025                               | Culture : Plaques de rue en LRE                                                               | 1.600,00  |
| 2023 0030                               | Cultes - Eglise Saint-Joseph de la Bruyère : Réparation des vitraux                           | 3.500,00  |

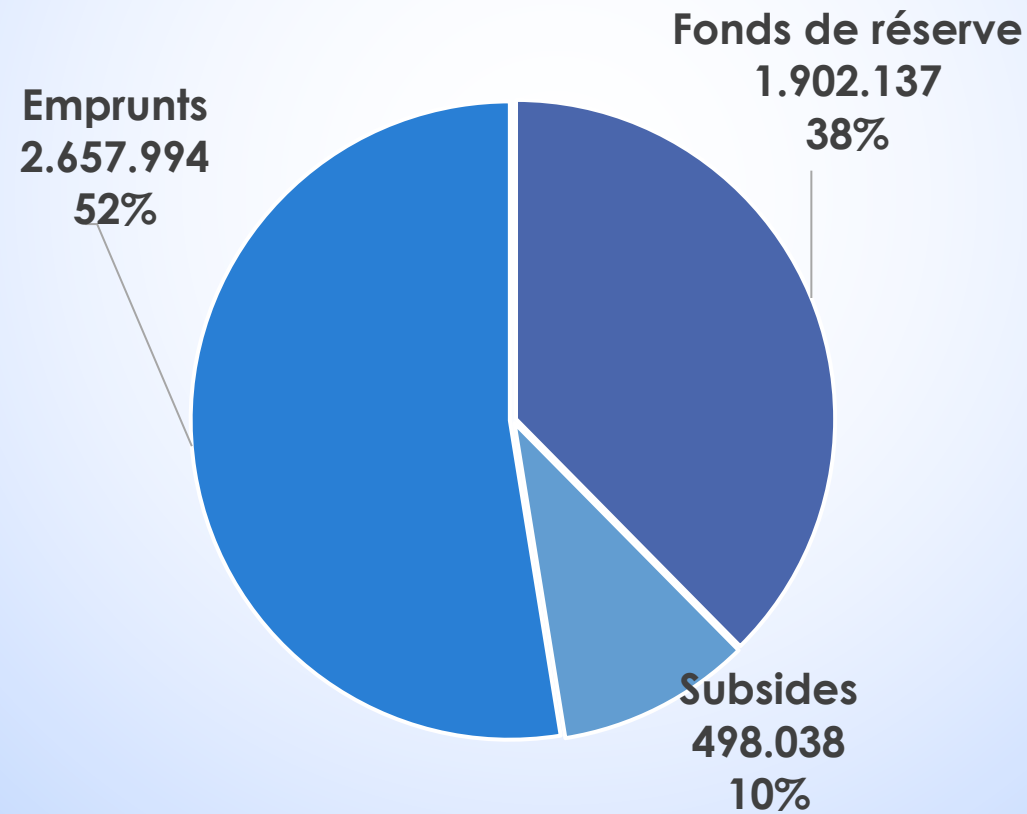
# Choix des investissements (4/4)

|                                               |                                                                                                     |             |
|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| <u>Social - Enfance - Jeunesse - Sport</u>    |                                                                                                     | 177.426 €   |
| 2023 0026                                     | Sport - Equipement des plaines de jeux : Skate Park de TLG - JEN                                    | 10.500,00   |
| 2023 0027                                     | Sport - Création d'une infrastructure de hockey par la RCA de Grez-Doiceau                          | 1.000,00    |
| 2020 0036                                     | Crèche - Bâtiments - Travaux d'aménagement - Extension : honoraires et travaux                      | 135.426,20  |
| 2023 0031                                     | Crèche - Achat de matériel d'équipement : machine à laver semi-pro, séchoir,...                     | 3.000,00    |
| 2023 0032                                     | PCS - Achat de mobilier divers: "Projet valise culturelle"                                          | 1.000,00    |
| 2023 0033                                     | PCS - Mobilier divers & véhicule spécial -"Projet isolement des aînés" : Radio Wifi, mat., caravane | 26.500,00   |
| <u>Salubrité publique &amp; Environnement</u> |                                                                                                     | 273.759 €   |
| 2023 0034                                     | Nettoyage : Aire de stockage des matériaux et des déchets pour le service travaux                   | 30.000,00   |
| 2023 0035                                     | Egouts - Entretien extraordinaire : remplacement d'avaloirs                                         | 5.500,00    |
| 2023 0036                                     | Environnement - Aménagements des terrains : zones de rétention                                      | 150.000,00  |
|                                               | Egouts - Libération des participations dans le cadre des contrats d'agglomération                   | 88.258,56   |
| <u>Logement &amp; Urbanisme</u>               |                                                                                                     | 1.388.000 € |
| 2023 0038                                     | Logements - Acquisition d'une maison à Tourinnes, rue de la Haye                                    | 450.000,00  |
| 2021 0035                                     | Logements - Construction de logements à Hamme-Mille : honoraires et travaux                         | 935.000,00  |
| 2023 0037                                     | Logements - Achat de matériel d'équipement : Lave-vais., mach. à laver, aspirateur, congél,...      | 3.000,00    |

# Secteurs d'activités des investissements



# Financement des investissements



Total = 5.058.167,57 EUR

- Fonds de réserve
- Subsidies
- Emprunts

# Conclusions

Compte de tenu de l'inflation actuelle, les masses financières sont en forte augmentation en 2023 tant en recettes qu'en dépenses ;

Les principales tendances constatées sont les suivantes :

- stabilisation des dépenses de personnel ;
- stabilisation des dépenses de fonctionnement ;
- augmentation des dépenses de transfert suite à la hausse de l'intervention en faveur de la zone de police et du CPAS ;
- hausse des charges financières pour financer les investissements ;
- taux des additionnels IPP maintenu depuis 2020 à un niveau privilégié. Augmentation exceptionnelle des recettes suite à l'adaptation de la comptabilité fédérale ;
- taux des additionnels Prl maintenu, mais mesures prises pour augmenter à moyen terme la base imposable et pour instaurer une équité fiscale.
- indexation du fonds des communes ;
- taxes locales sont stables, compte tenu de l'indexation des montants ;
- stabilité supposée des dividendes.

Les projets d'investissement qui concernent surtout le patrimoine, la production d'énergie, la voirie et les logements sont financés par des subsides, des fonds propres et des emprunts.

# Merci pour votre attention !

