



Commune de Beauvechain

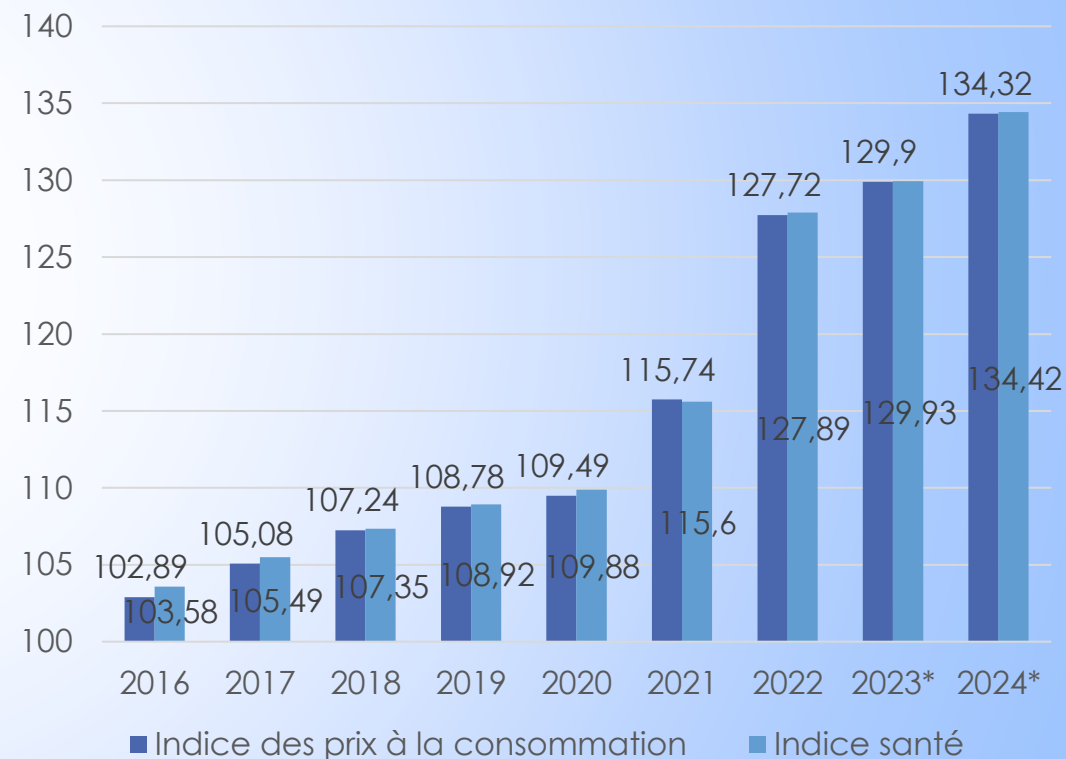
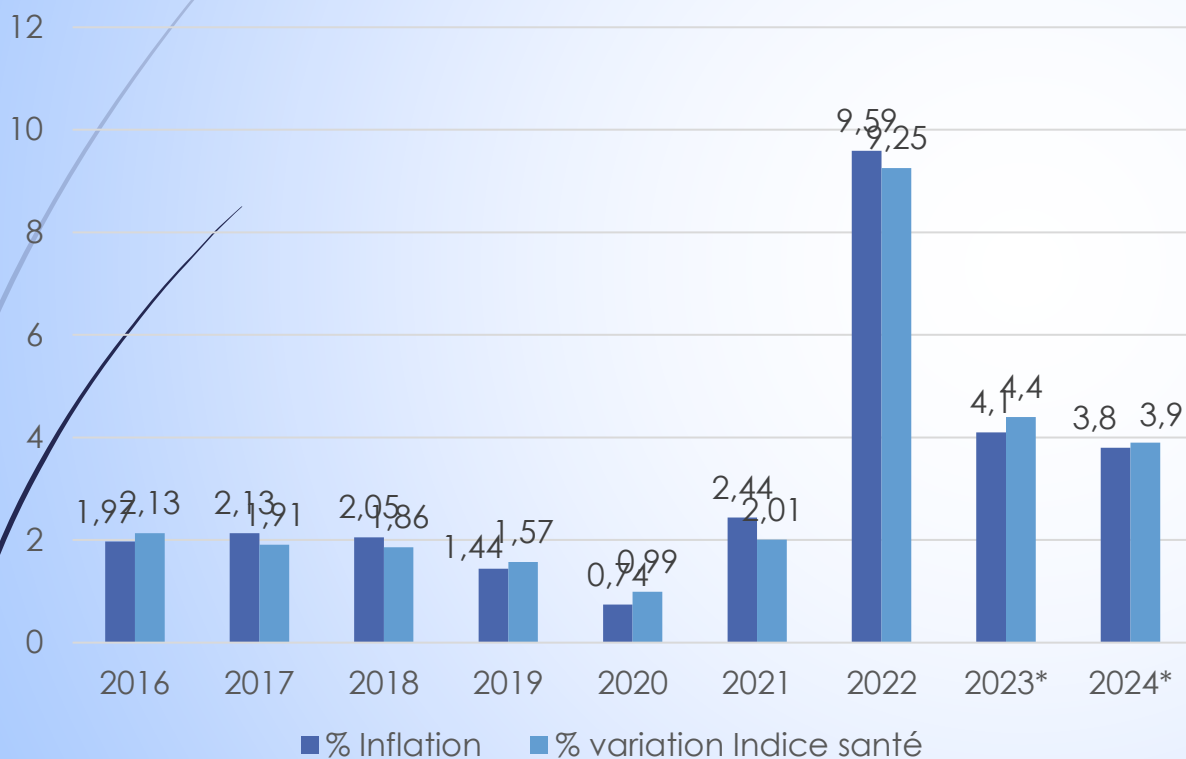
1

Budget 2024

Conseil communal du 11.12.2023

Contexte économique :

Inflation – Indice santé - Indice des prix à la consommation



* Projections BFP
5 décembre 2023

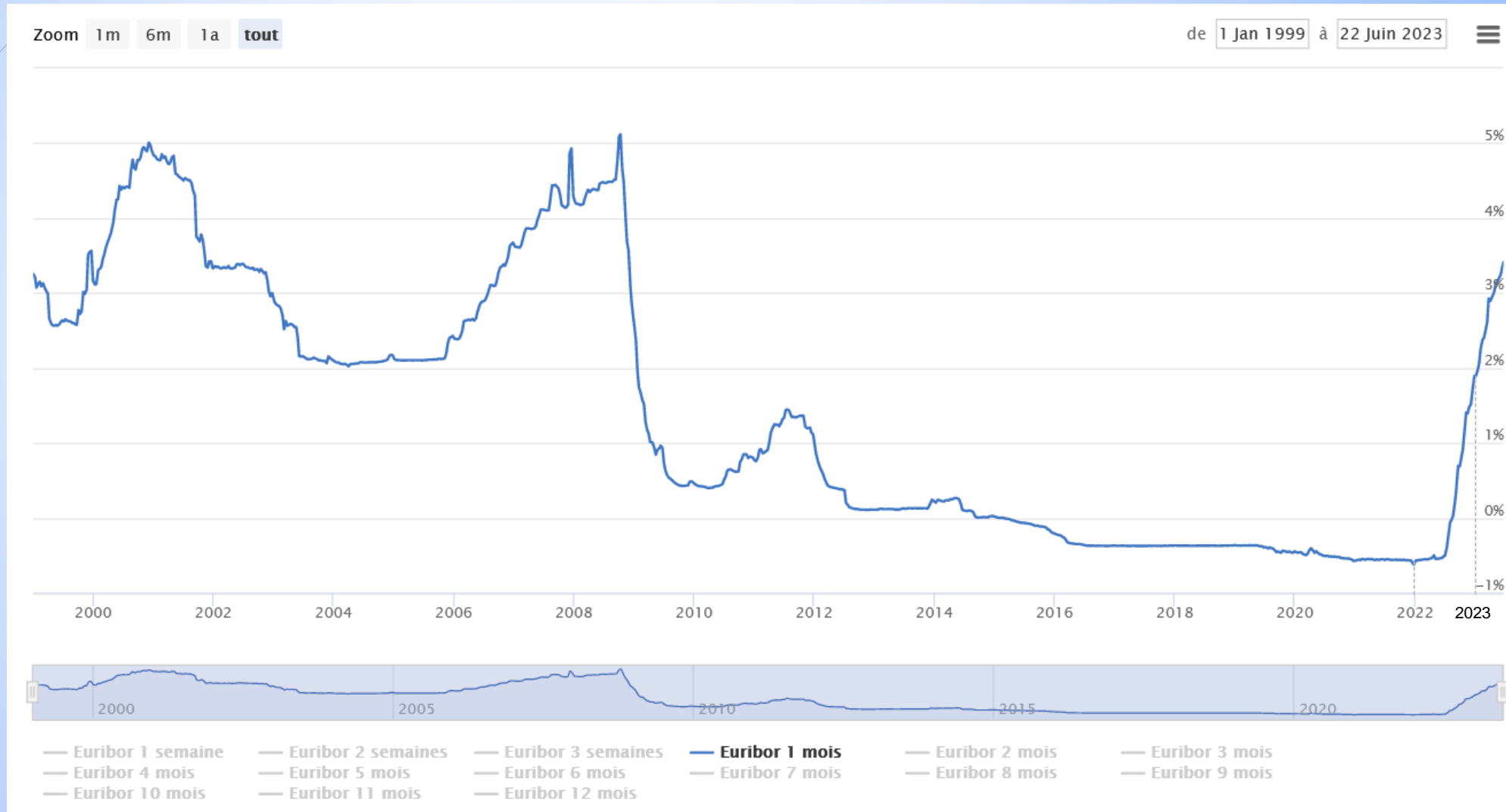
Contexte économique :

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.

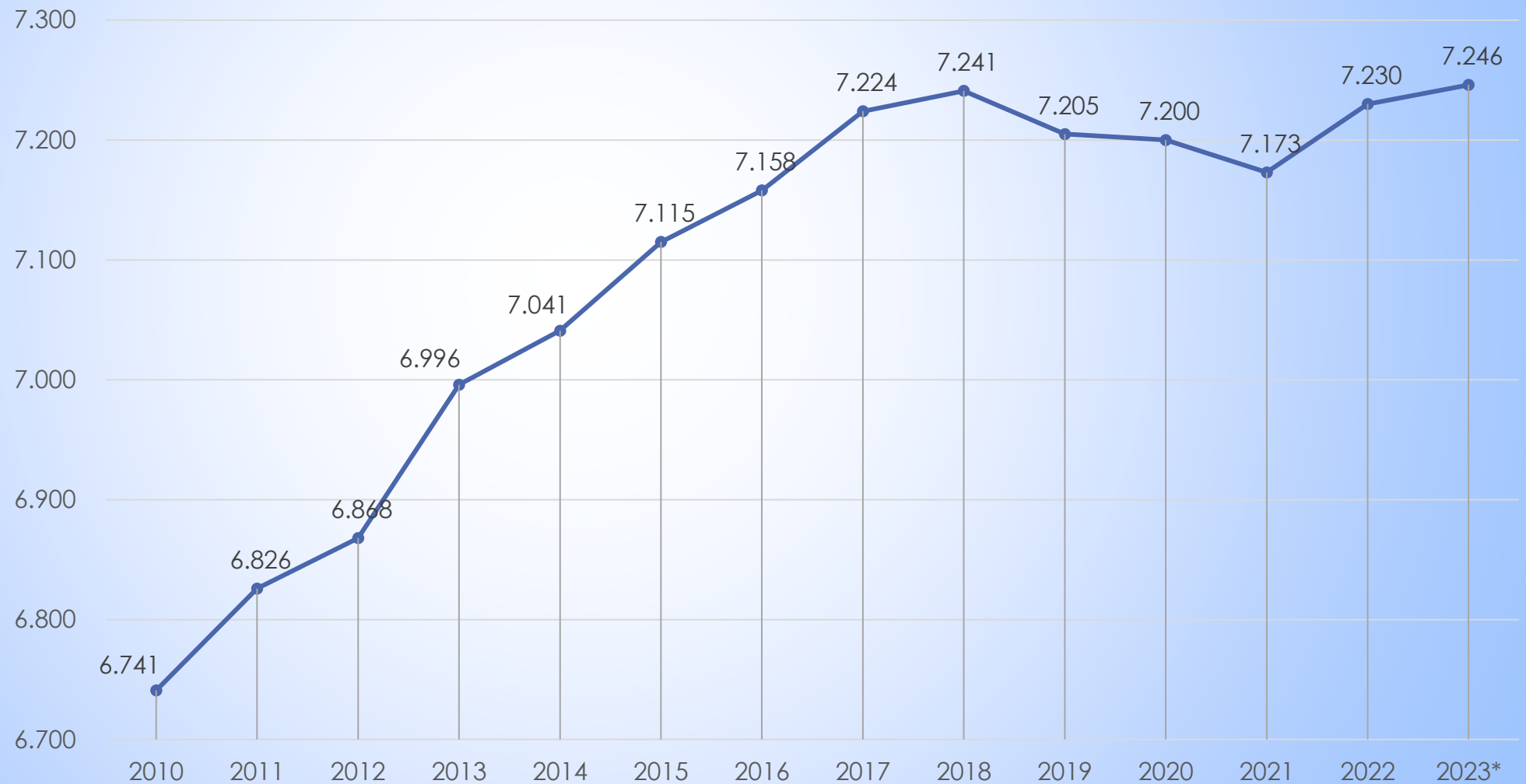
Au 05/12/2023						Impact masse salariale (DOP)		
	Dépassement	Augmentation	Statutaires	Contractuels		2022	2023	2024
	Indice pivot	100,00%	(paiement anticipatif)	(paiement terme échu)		5,33%	2,17%	1,50%
2021	Décembre	102,00%	Janvier	Février	2022	1,83%	2,00%	2,00%
2022	Février	104,04%	Mars	Avril	2022	1,50%	2,00%	2,00%
2022	Avril	106,12%	Mai	Juin	2022	1,17%	2,00%	2,00%
2022	Juillet	108,24%	Août	Septembre	2022	0,67%	2,00%	2,00%
2022	Octobre	110,41%	Novembre	Décembre	2022	0,17%	2,00%	2,00%
2022	Novembre	112,62%	Décembre	Janvier	2023		2,00%	2,00%
2023	Octobre	114,87%	Novembre	Décembre	2023		0,17%	2,00%
2024	Mars	117,17%	Avril	Mai	2024			1,17%
2024	Octobre	119,51%	Novembre	Décembre	2024			0,33%

Contexte économique : Taux Euribor



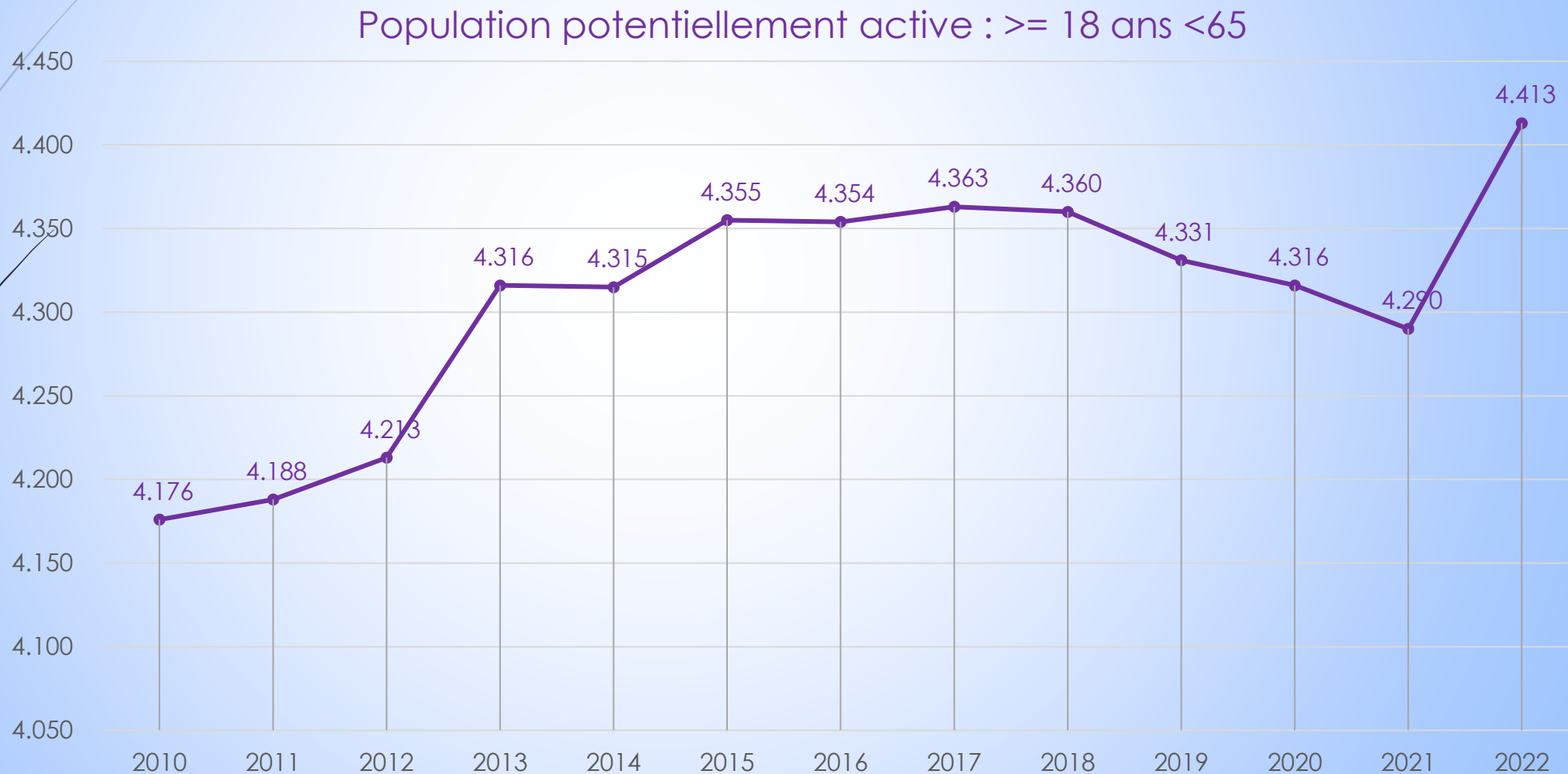
Contexte démographique :

Evolution de la population

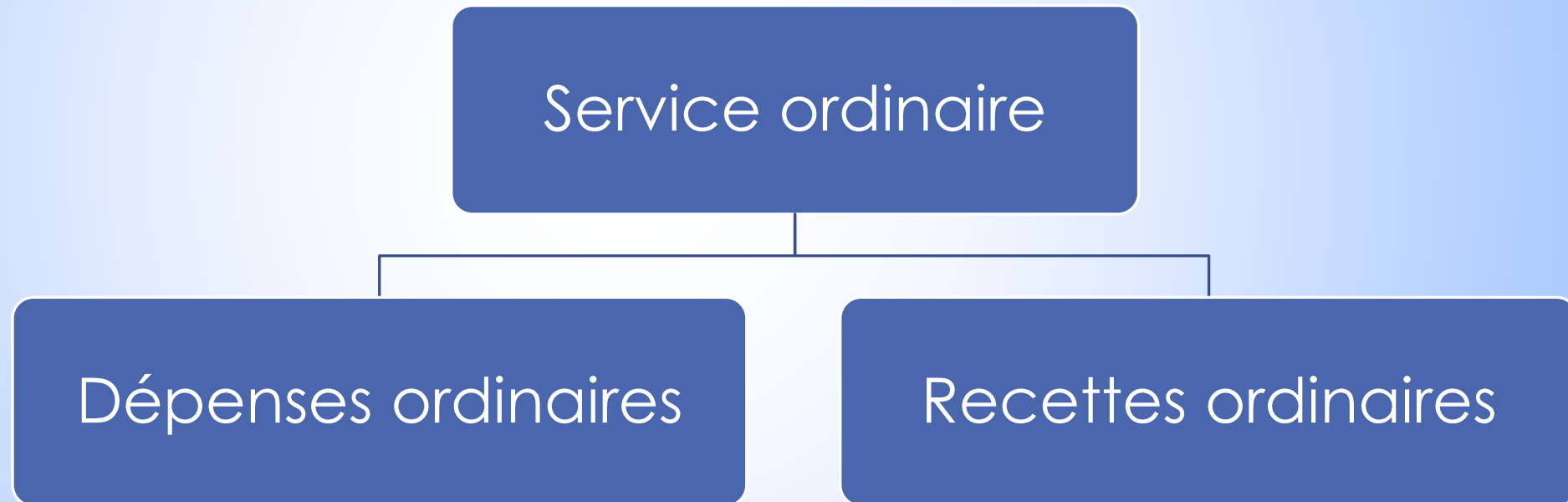


Contexte démographique :

Evolution par tranche d'âge



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

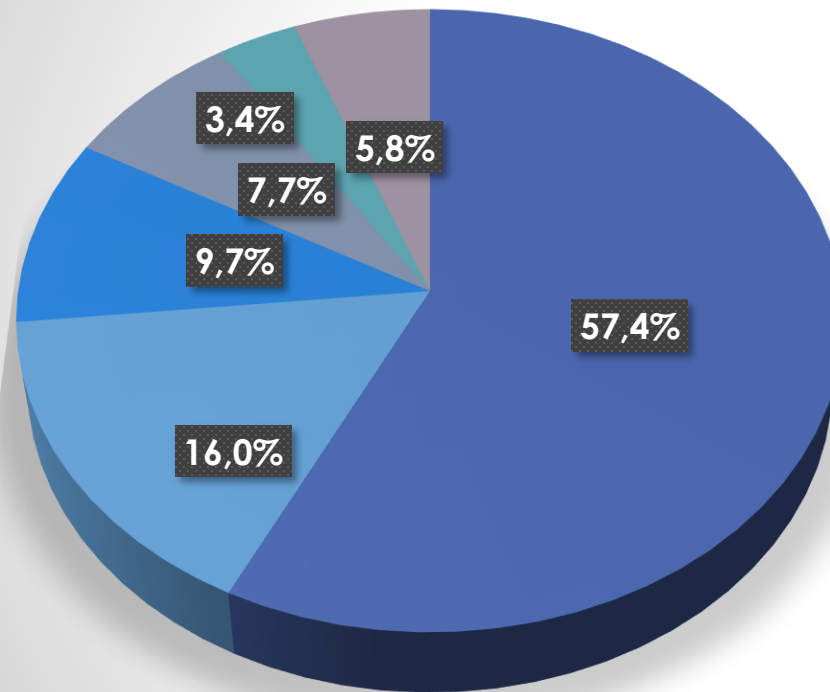
DETTES

Dividendes intercommunales (gaz, électricité, télédistribution)

Revenus des placements

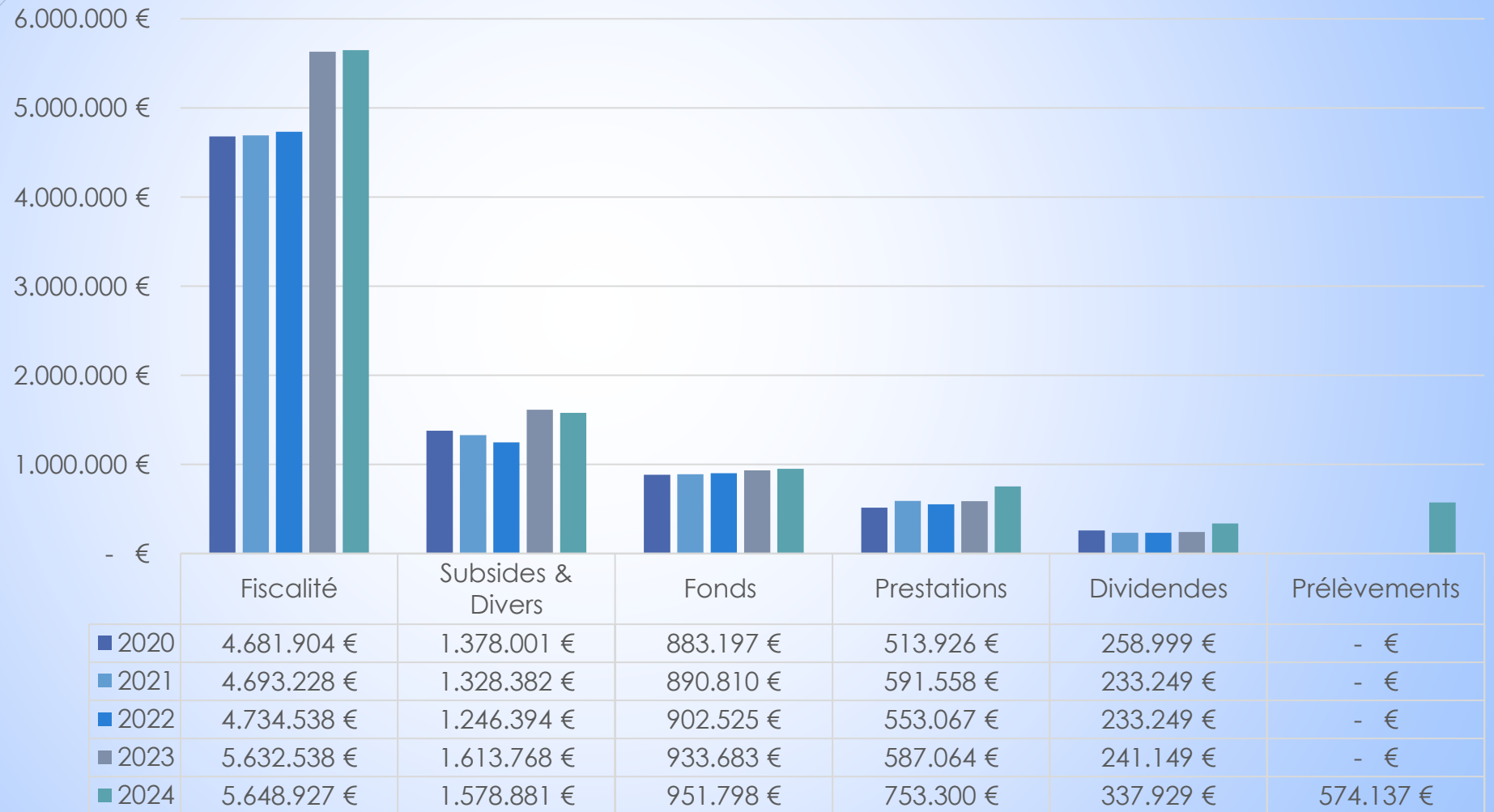
Recettes ordinaires - exercice propre

Total exercice propre = 9.844.971,94 €

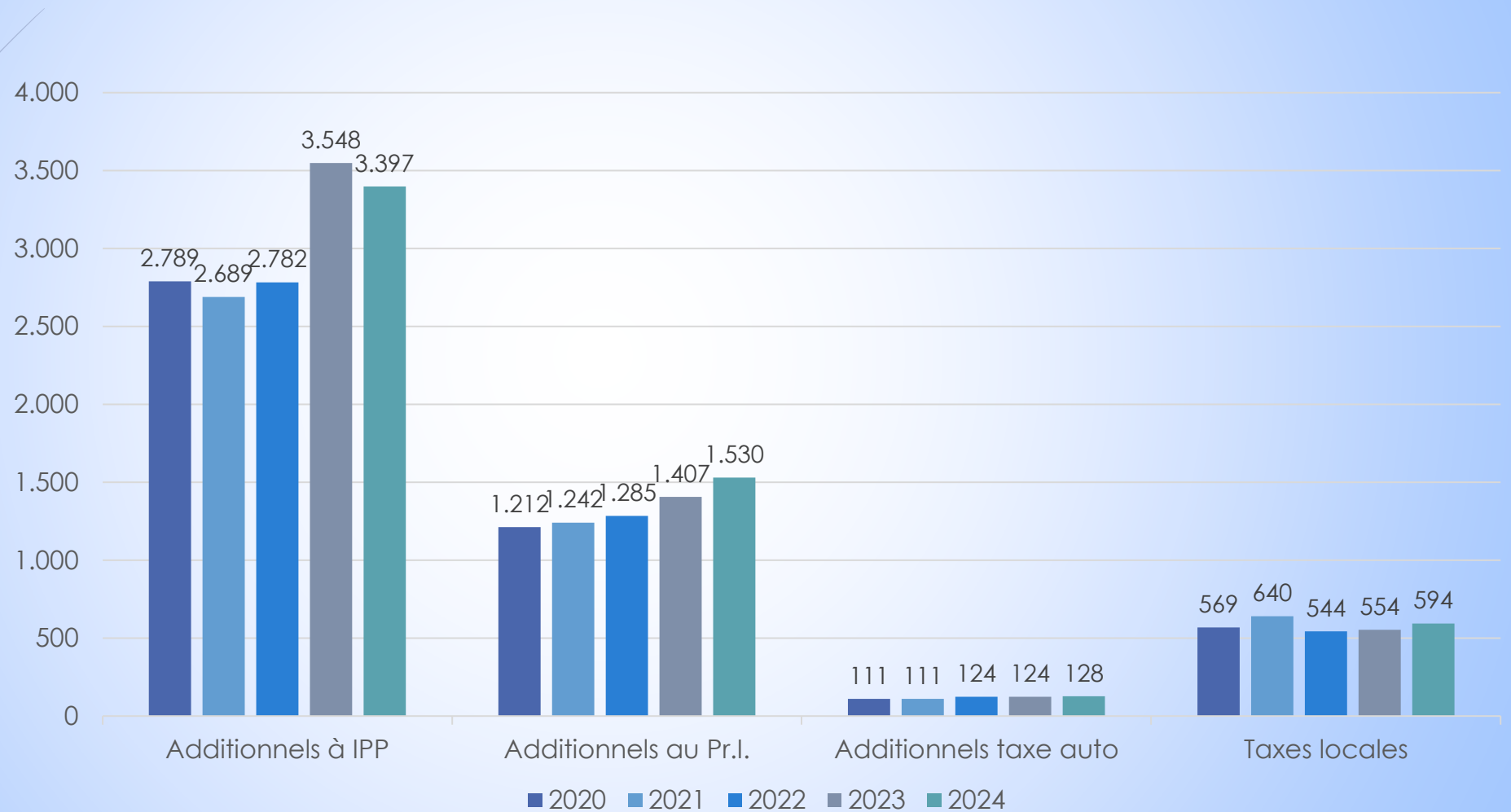


- Fiscalité - Additionnels = 5.648.927 € (57,4%)
- Subsidés & divers = 1.578.881 € (16,0%)
- Fonds des communes = 951.798 € (9,7%)
- Prestations = 753.300 € (7,7%)
- Dividendes = 337.928 € (3,4%)
- Prélèvements = 574.137 (5,8%)

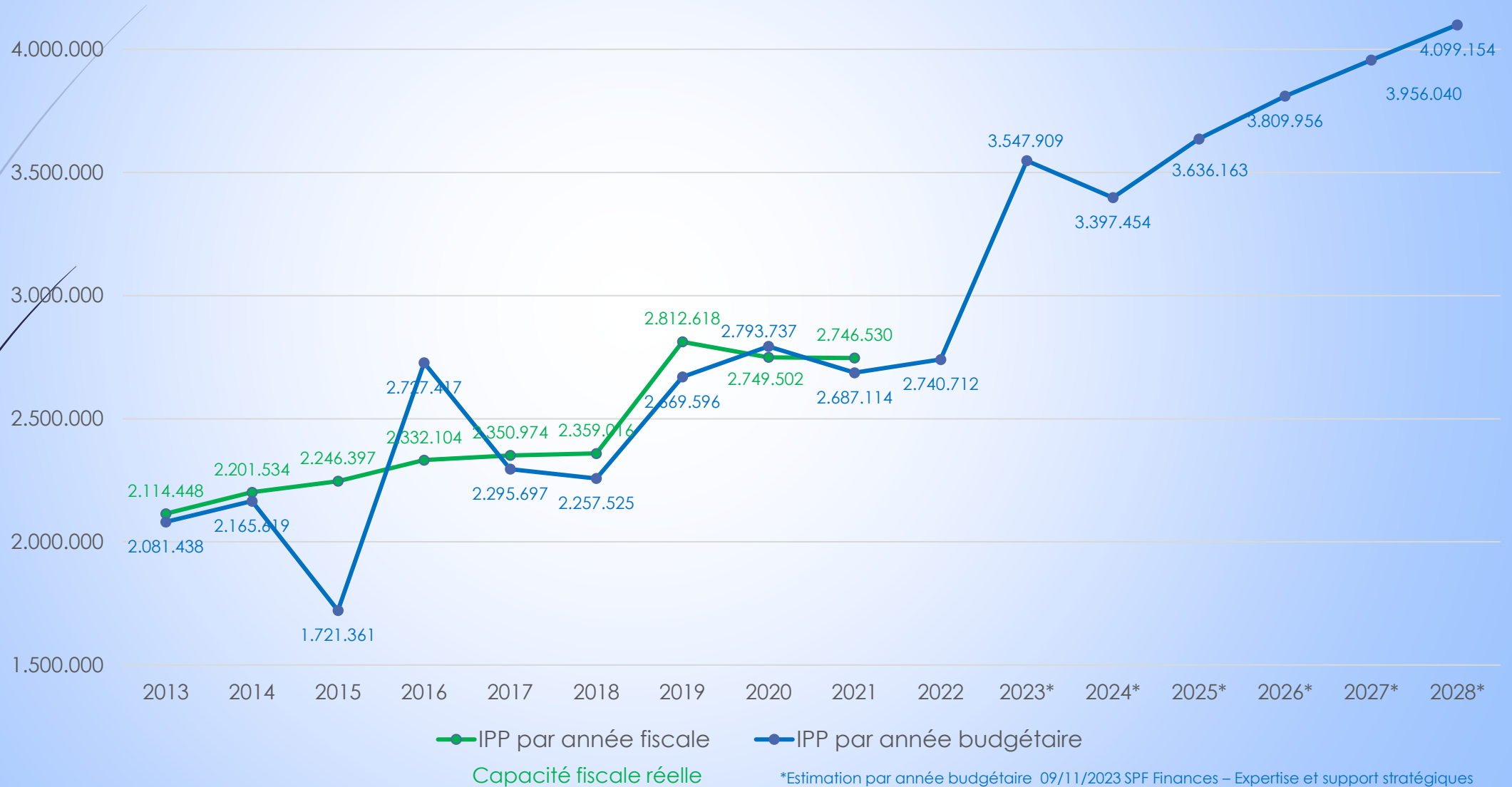
Recettes ordinaires



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

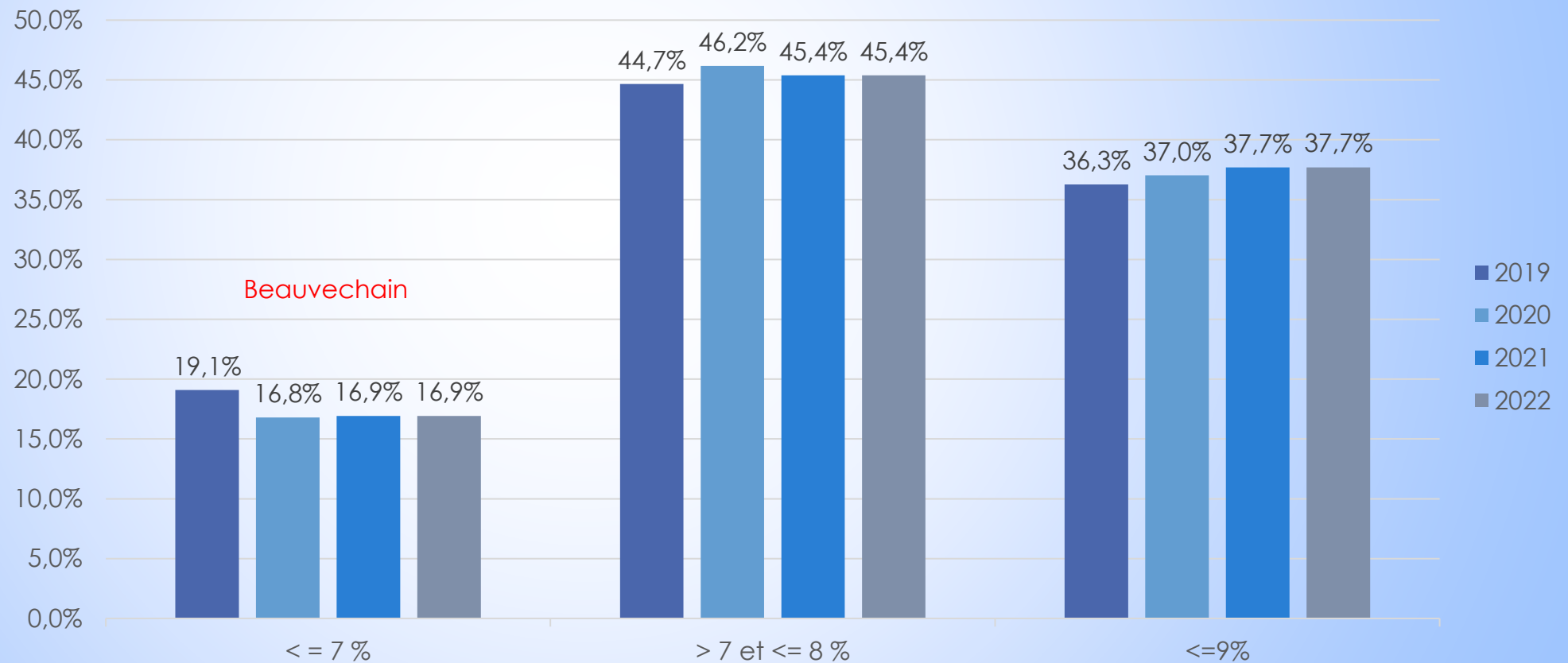


Evolution des additionnels à l'IPP



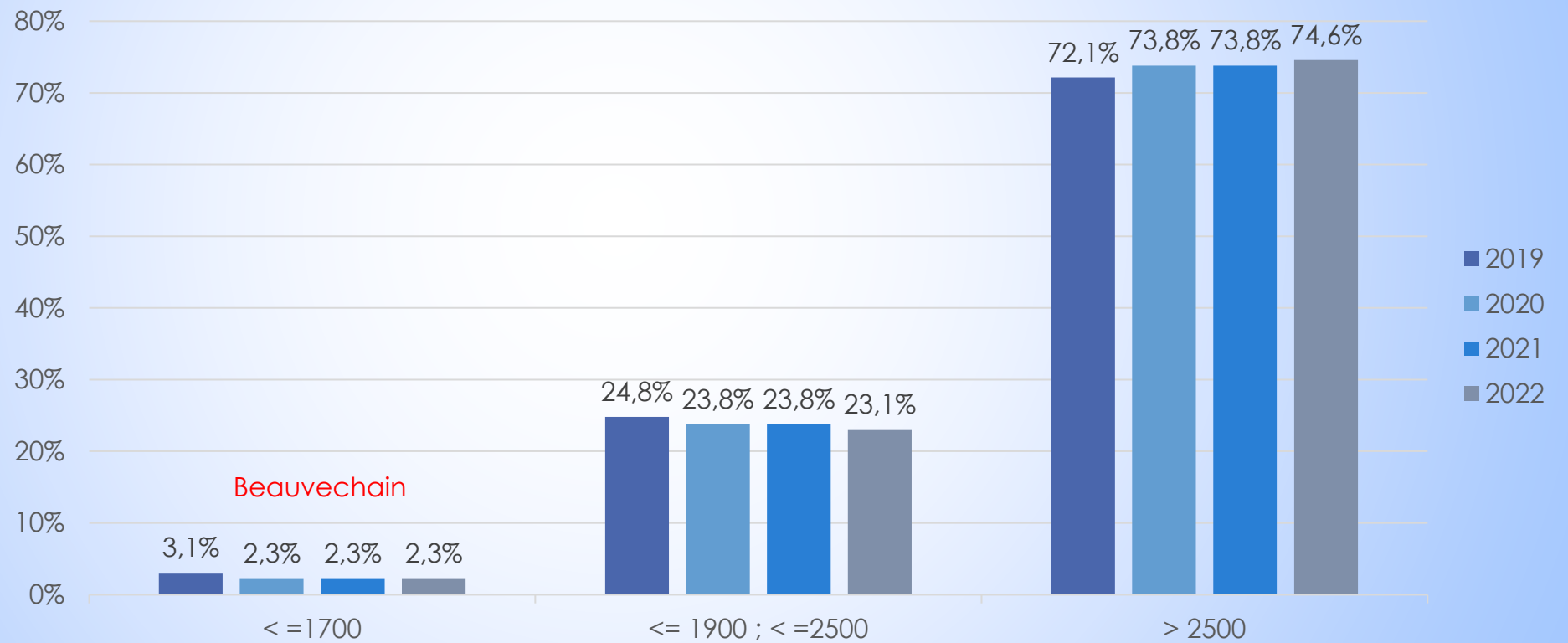
*Estimation par année budgétaire 09/11/2023 SPF Finances – Expertise et support stratégiques

Taux d'imposition IPP dans les communes Wallonnes (PFI budgets 2022*)



*Dernières données disponibles

Taux d'imposition Pfl dans les communes Wallonnes (PFI budgets 2022*)



*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

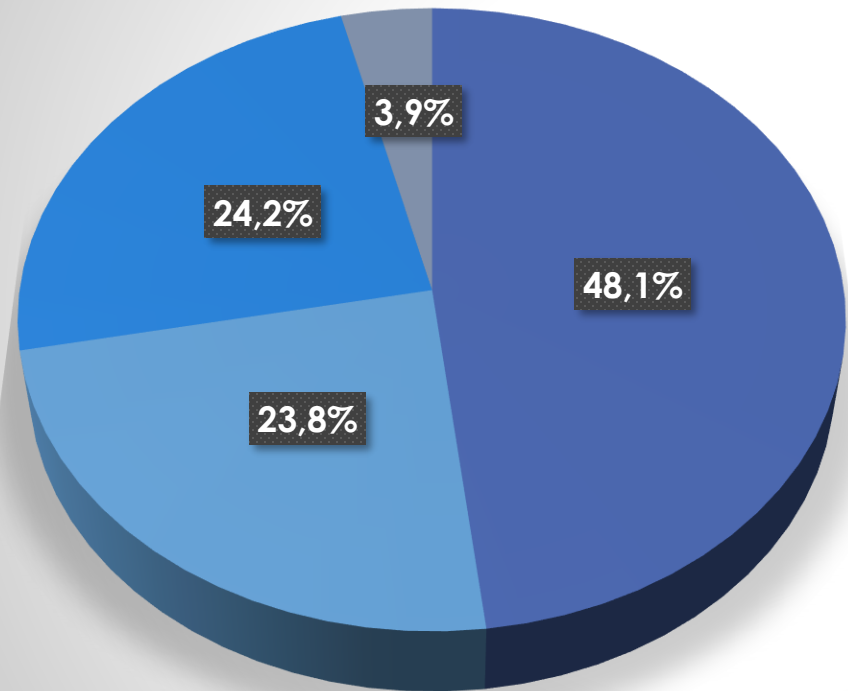
(charges financières)

Remboursement du capital emprunté

Intérêts

Dépenses ordinaires par nature

Total exercice propre = 9.844.971,94 €



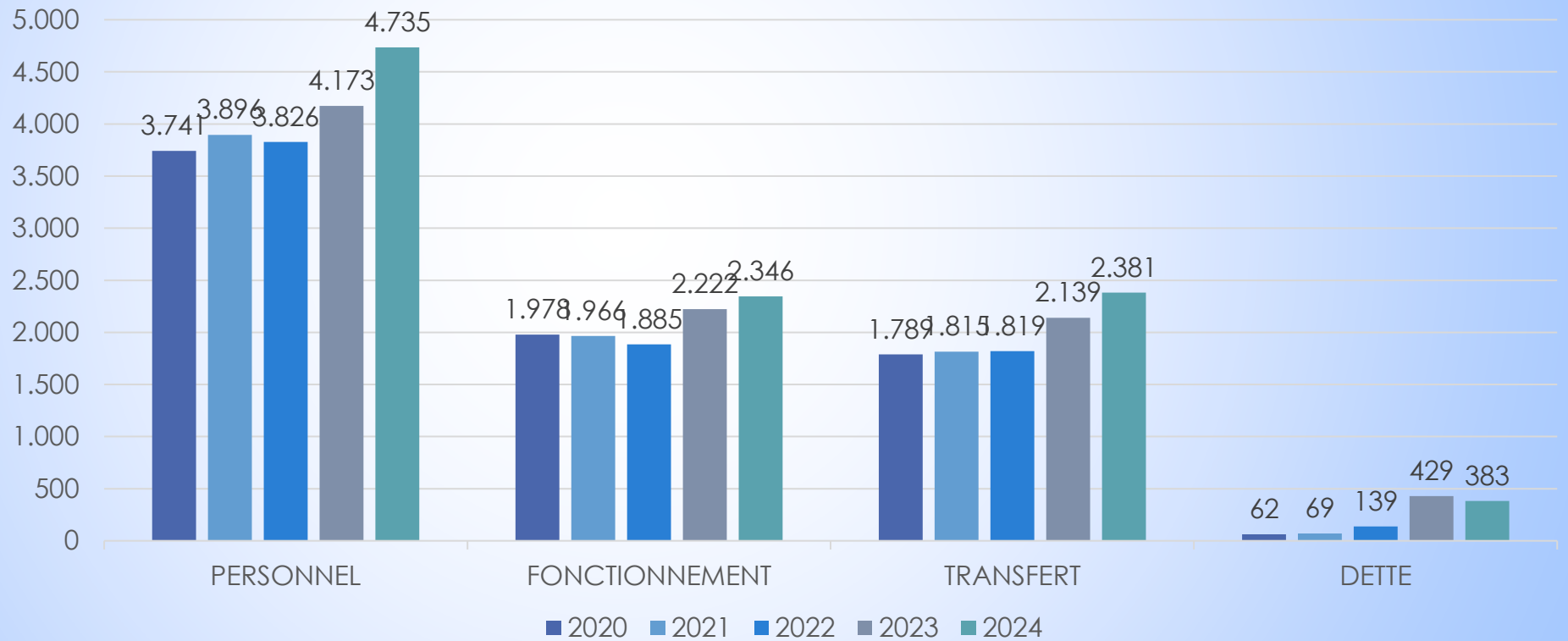
■ Personnel = 4.735.494 € (48,1%)

■ Fonctionnement = 2.345.538 € (23,8%)

■ Transferts = 2.381.210 € (24,2%)

■ Dette = 382.730 € (3,9%)

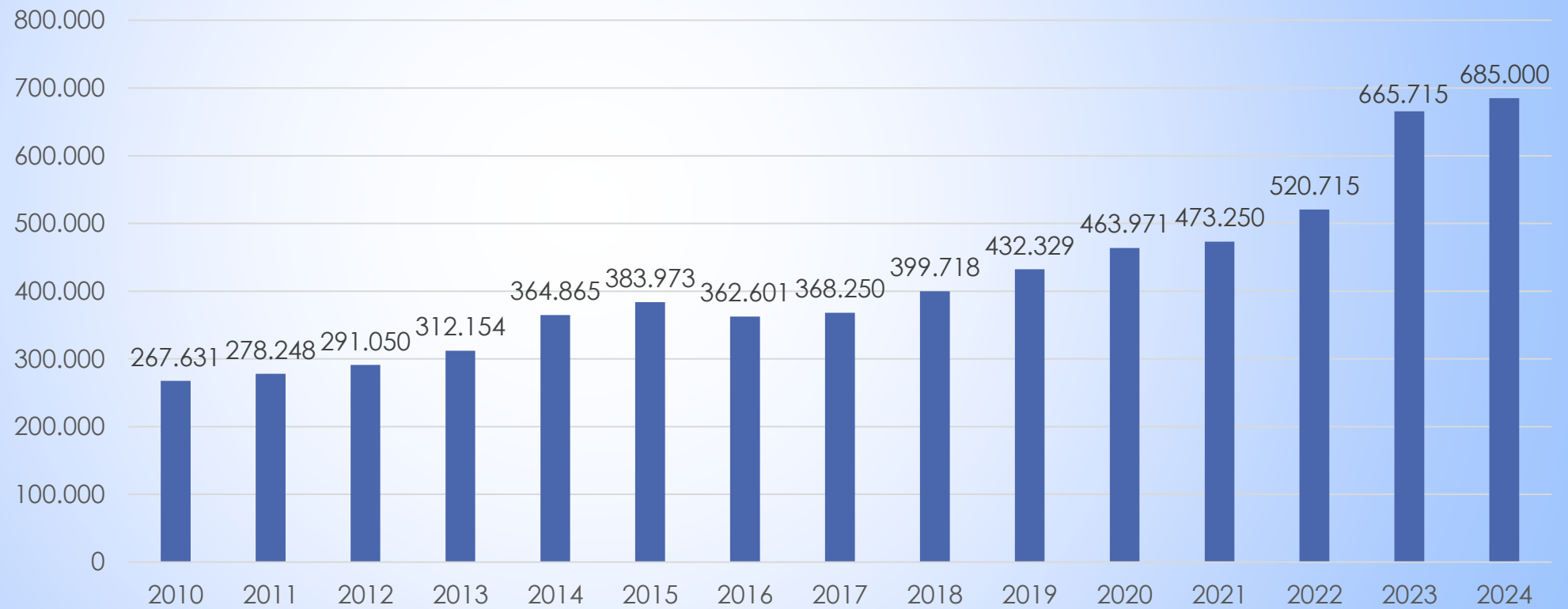
Dépenses ordinaires par nature (en milliers d'euros)



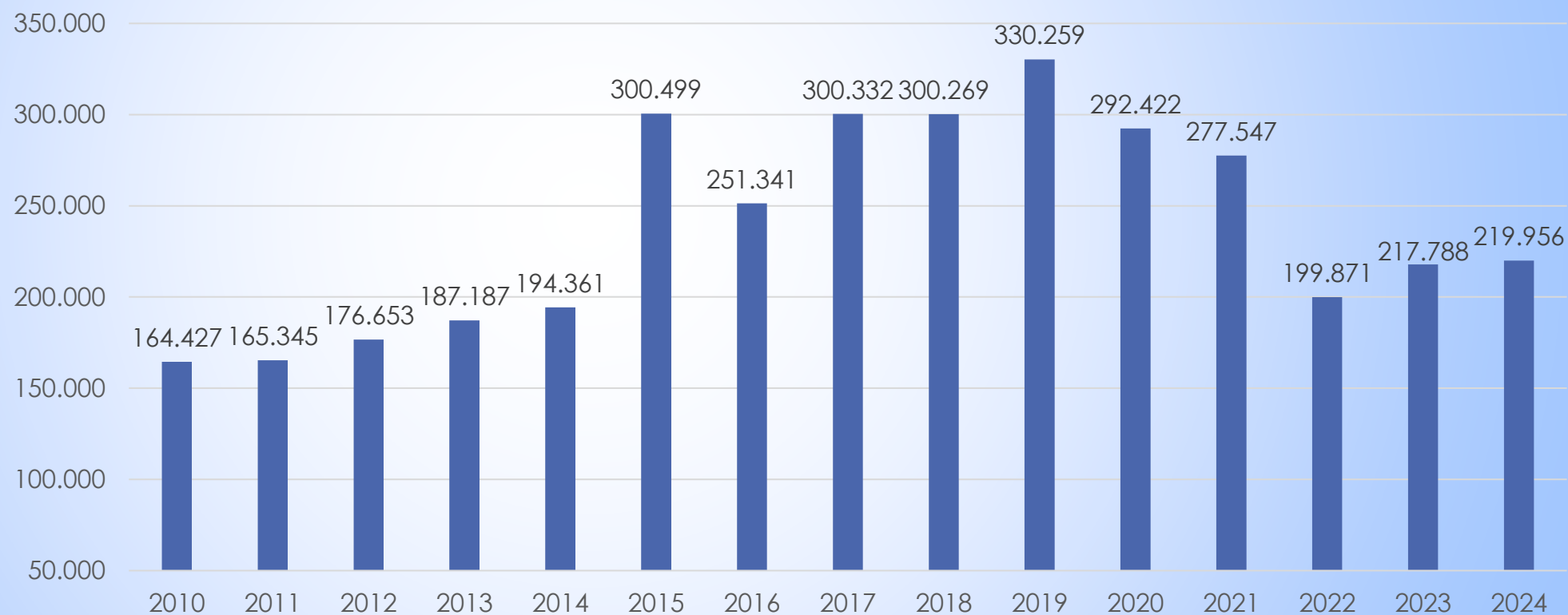
Dotation Zone de Police



Dotation CPAS

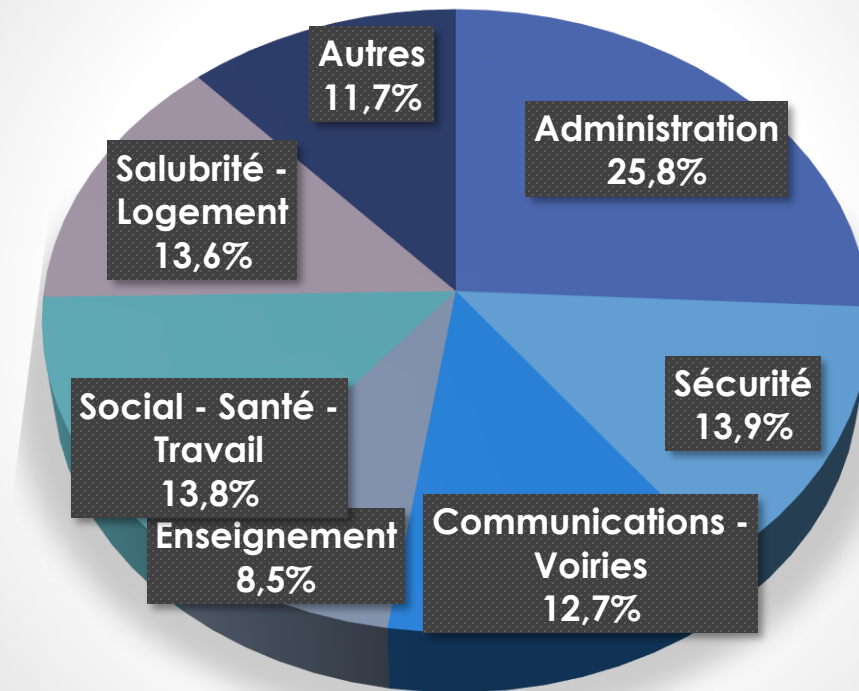


Dotation Zone de Secours

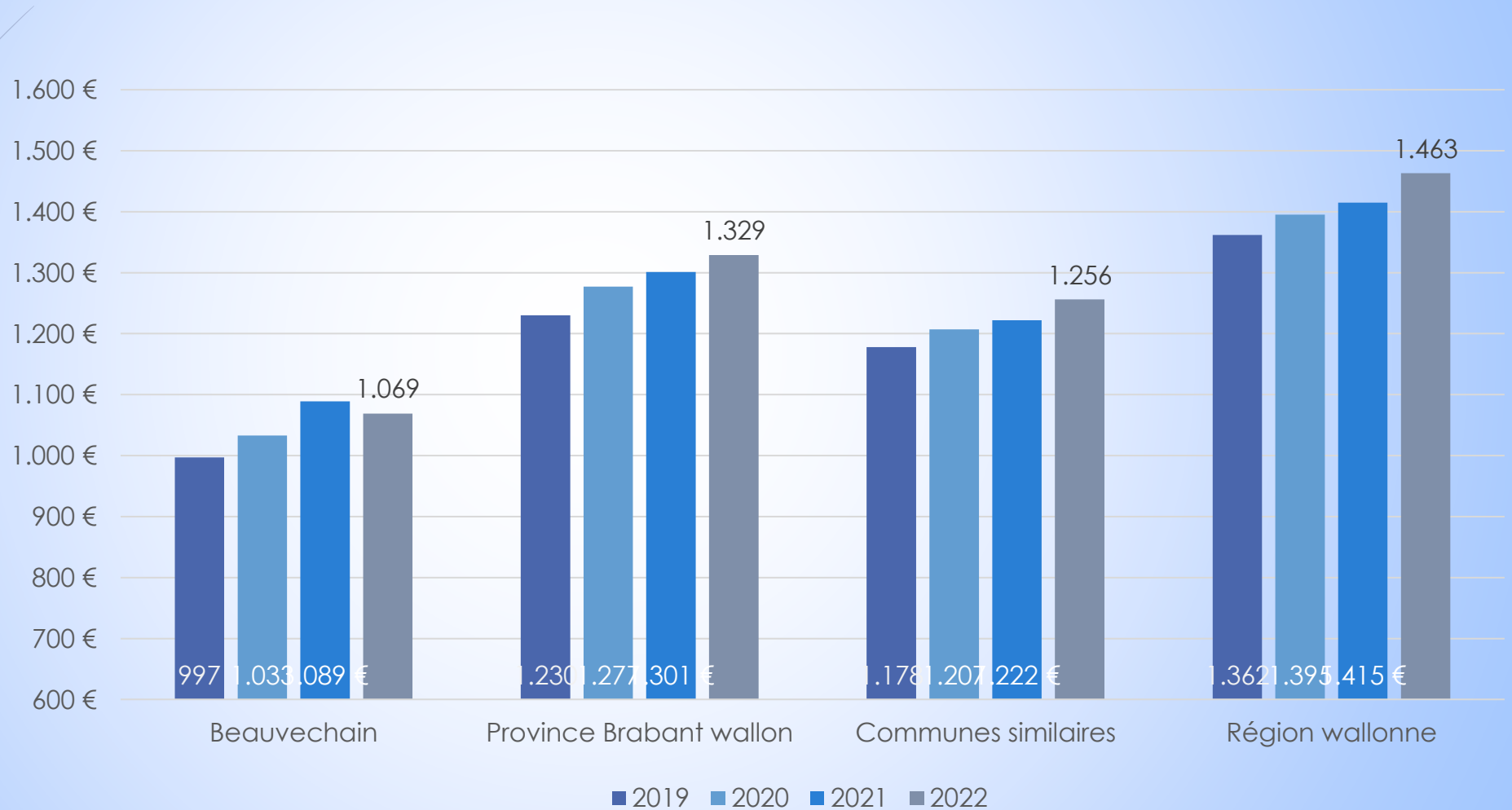


Dépenses ordinaires par fonction

Total exercice propre = 9.844.971,94 €



Dépenses par habitant (PFI budget 2022*)



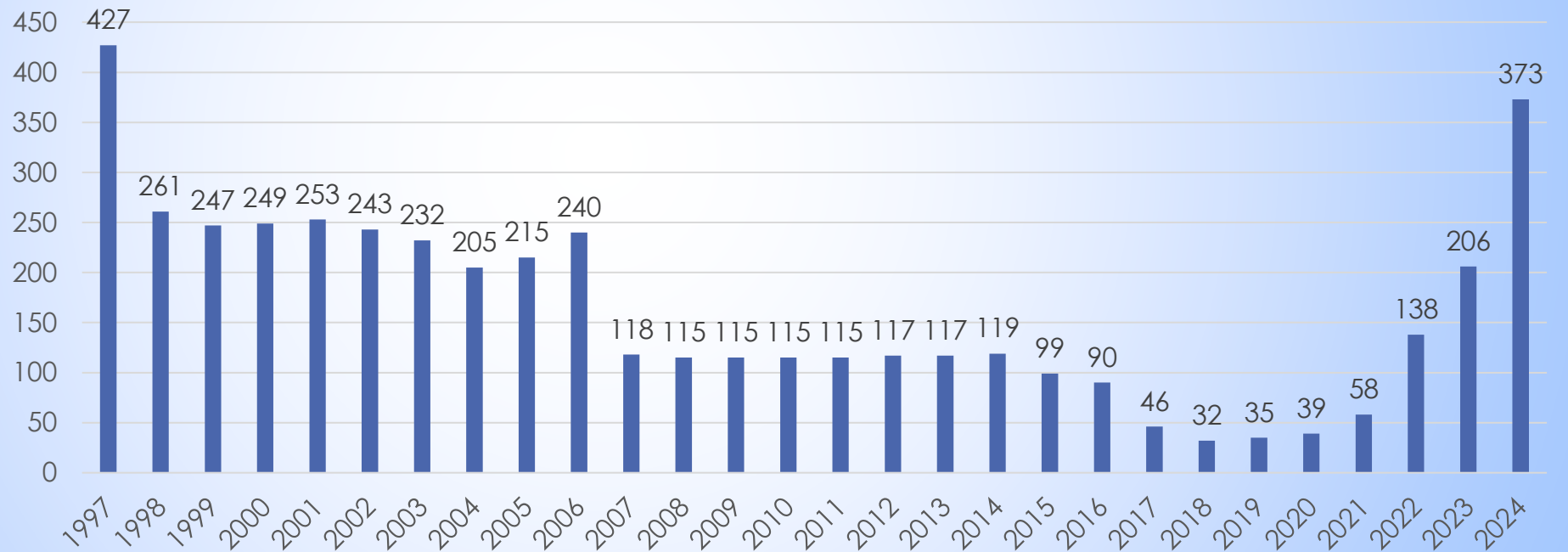
*Dernières données disponibles

Contrôle minutieux des dépenses

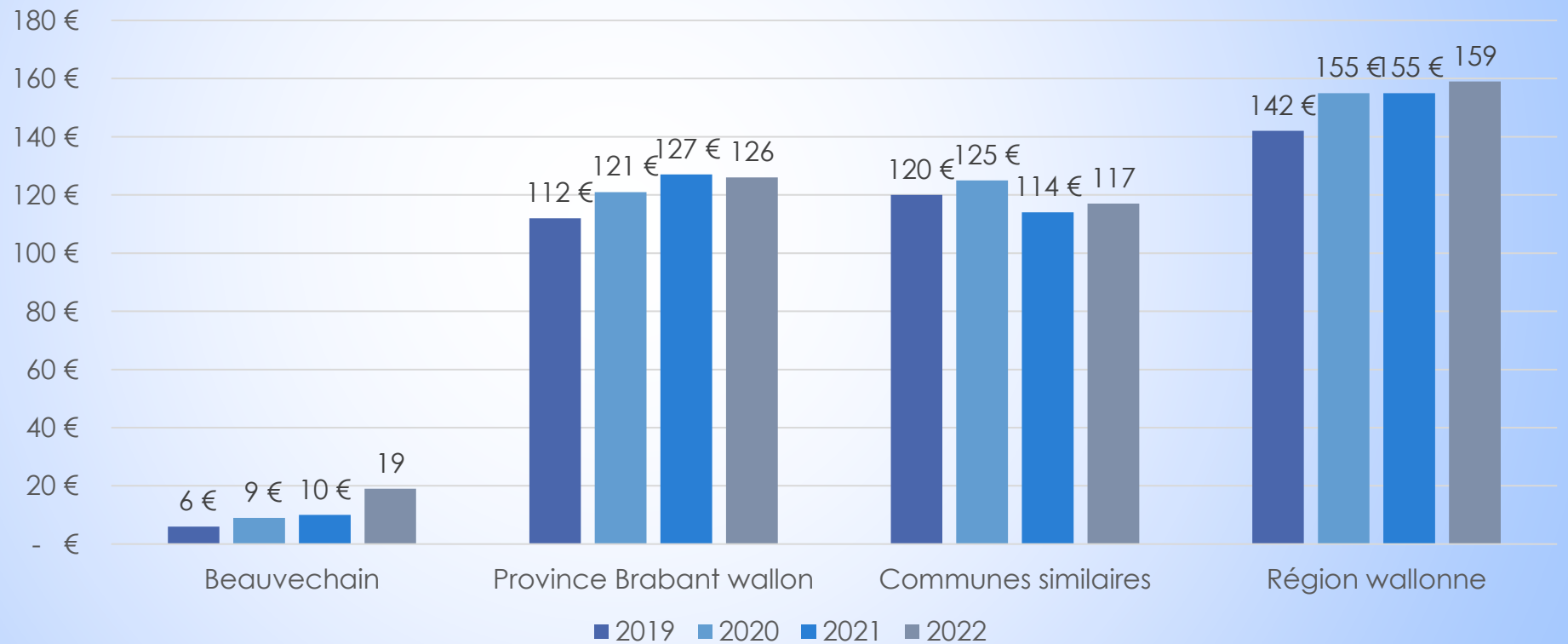
Chaque dépense a fait l'objet
d'une décision d'opportunité

Evolution des charges financières à payer par la commune

en milliers d'euros

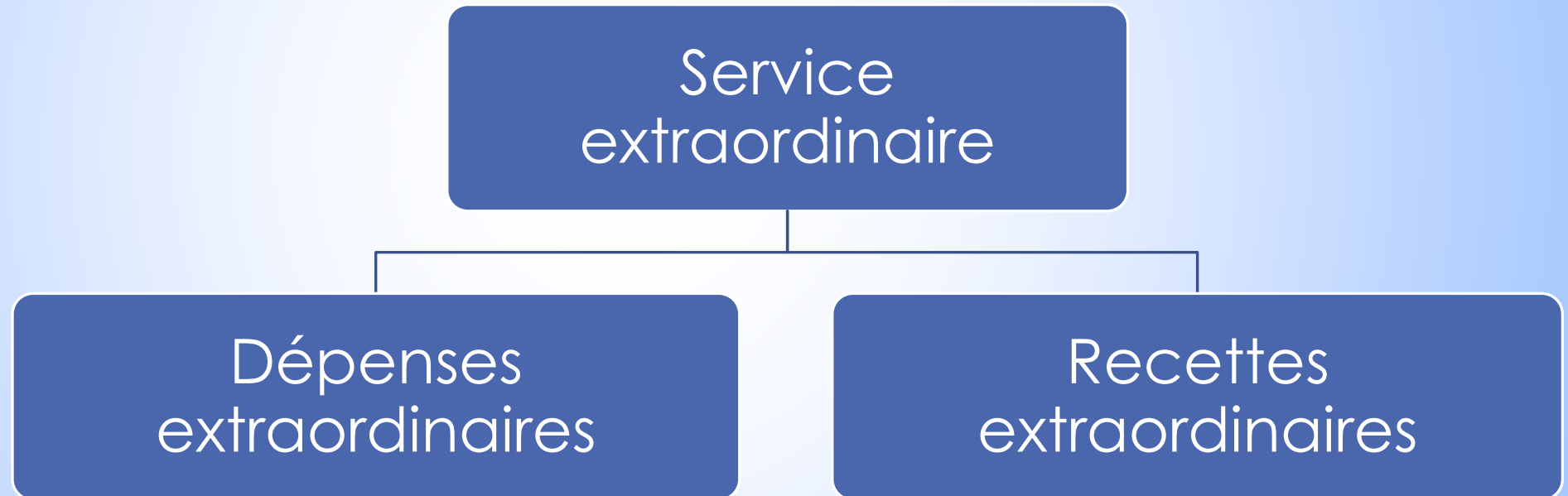


Charges financières par habitant (PFI budgets 2022*)



*Dernières données disponibles

CE QUI AFFECTE DURABLEMENT LA VALEUR DU PATRIMOINE



RESULTAT BUDGETAIRE : service extraordinaire

► Recettes extraordinaire	4.377.124,32 EUR
► Dépenses extraordinaire	4.377.124,32 EUR
► Résultat extraordinaire	0 EUR

Choix des investissements (1/3)

<u>Administration</u>		54.000 €
2024 0001	Administration - Achat de mobilier de bureau	4.000,00
2024 0002	Administration - Achat de matériel et logiciels informatique : matériel bureau de dépouillement élections, matériel réseau,...	50.000,00
<u>Patrimoine privé - Production d'énergie</u>		347.259 €
2014 0010	Bâtiments - Travaux d'aménagements - Tourinnes : Maison de la Mémoire	100.000,00
2017 0011	Voirie - Travaux d'aménagements - Hamme-Mille : Centre - Cœur de village	17.058,58
2017 0024	Bâtiments - Travaux d'aménagements - La Bruyère : Cure	180.200,00
2021 0010	Bâtiments - Equipement/Maintenance extraordinaire : réseau de chaleur et chaufferie biomasse	50.000,00
<u>Voirie</u>		2.162.169 €
2019 0022	Eclairage public - Financement ORES : Remplacement - Dossier 344065	3.782,81
2023 0066	Voirie - Travaux d'aménagements - Hamme-Mille : Rue du Chabut	498.391,03
2023 0067	Voirie - Travaux d'aménagements - Beauvechain : Rue de Wavre	1.433.500,00
2024 0004	Voirie - Equipements de voirie rue Goemans & rue des Messes : conduites de gaz, câblage électrique, bornes de rechargement véhicules & foraines	150.000,00
2024 0005	Infrastructure - Achat de matériel d'équipement : échelle, visseuse, foreuse,...	5.000,00
2024 0006	Eclairage - Maintenance extraordinaire : éclairage public LED	60.000,00
2024 0007	Etudes - Aménagements divers et relevés topographiques : Fiches projets, cimetières	11.495,00

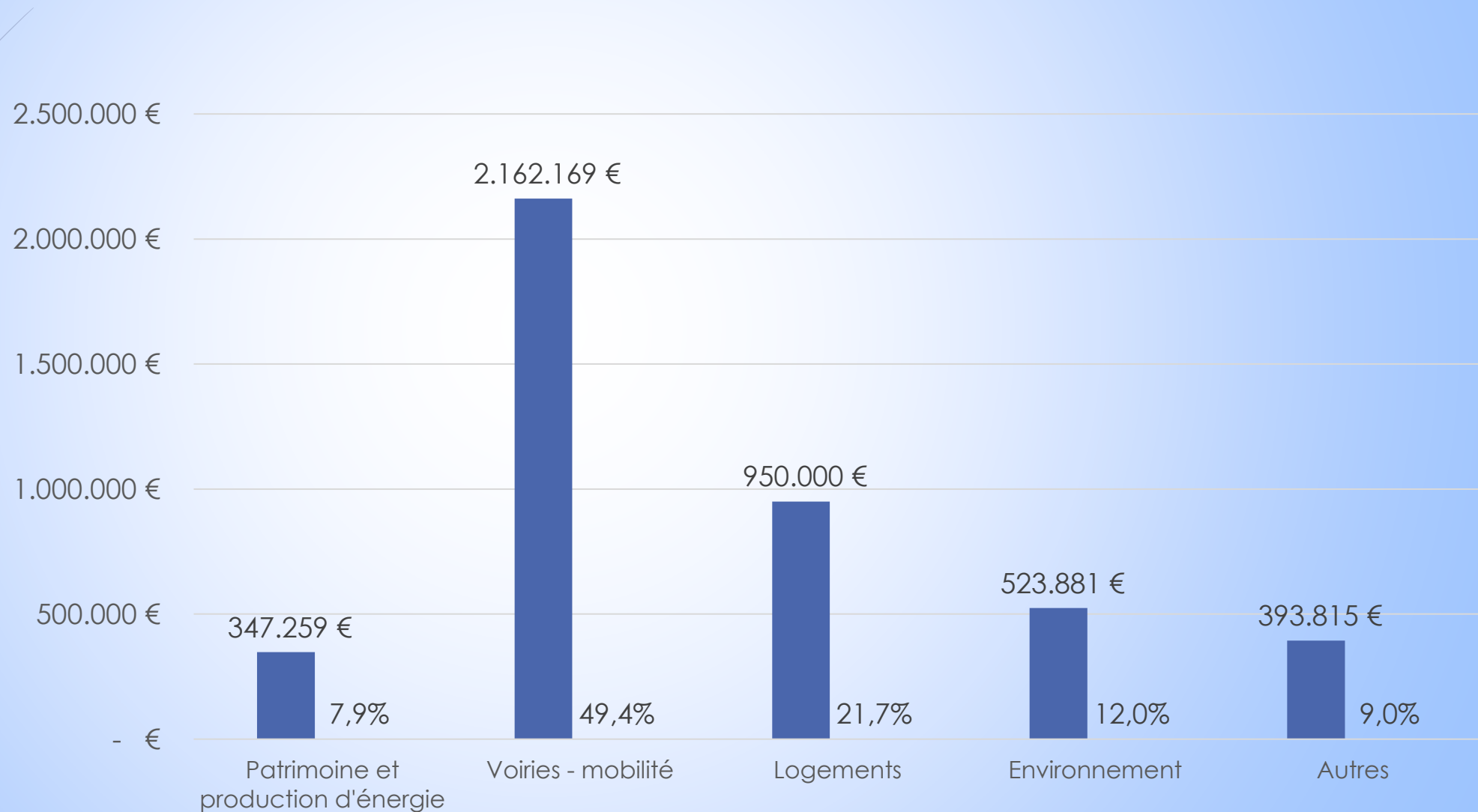
Choix des investissements (2/3)

<u>Espaces verts</u>		186.000 €
2024 0016	Espaces verts - Aménagement des terrains : aire publique pour accueil de motor-home	186.000,00
<u>Enseignement</u>		52.500 €
2024 0009	Enseignement - Travaux d'aménagement : La Bruyère - rénovation du circuit de chauffage	40.000,00
2024 0010	Enseignement - Achat de mobilier divers : Tables, chaises, armoires (classes en immersion 3P)	6.000,00
2024 0011	Enseignement - Ecole de La Bruyère - Achat de matériel informatique : TBI, PC,...	6.500,00
<u>Tourisme - Loisirs - Culture</u>		84.000 €
2024 0008	Tourisme - Signalisation routière : balisage - parcours - Sentes - Totemus	8.000,00
2024 0012	Plaines de jeux - Equipement des terrains : modules de jeux supplémentaires/remplacements	10.000,00
2024 0013	Bâtiments - Equipement - CCB : stores enrouleurs filtrant la lumière	1.900,00
2024 0014	Culture : Plaques de rue en LRE	600,00
2024 0015	Fêtes et manifestations - Investissements divers : Illuminations, tables, bancs, racks de rangement et transport, Lave-vaisselle Pro,...	10.500,00
2024 0017	Cultes - Eglise Saint-Amand de Hamme-Mille - Rénovation du petit patrimoine : Vitraux Hamme-Mille	20.000,00
2024 0018	Cultes - Eglise Saint-Joseph de la Bruyère : réparation de la toiture et paratonnerre,...	18.000,00
2024 0024	Cultes - Eglise Saint-Roch de l'Ecluse : réparation de la couverture et du clocher	15.000,00

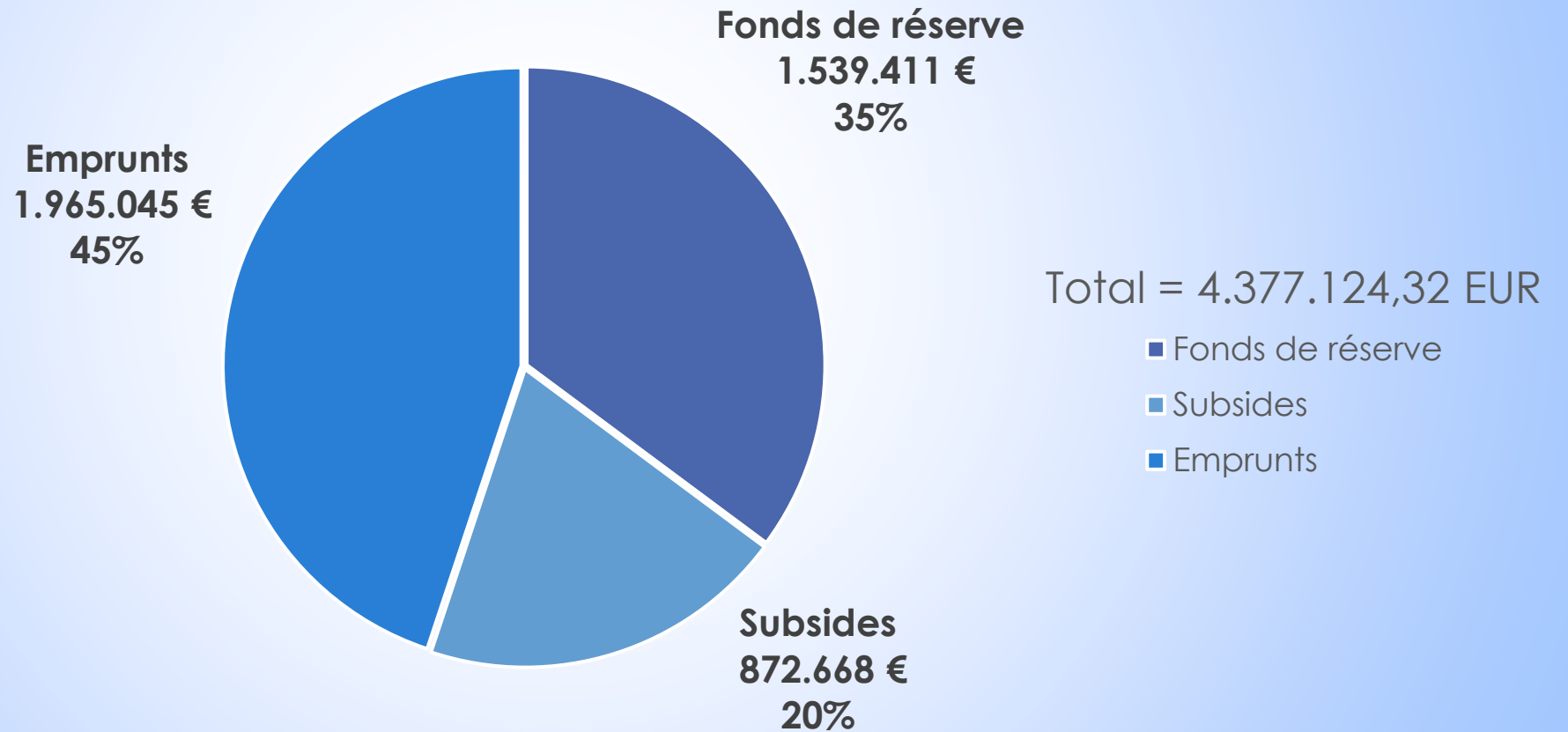
Choix des investissements (3/3)

<u>Social - Enfance - Jeunesse - Sport</u>		17.316 €
2024 0019	PCS - Achat de mobilier divers: "Projet Café-poussettes", "EPN",...	1.000,00
2022 0026	PCS - Mobilier divers & véhicule spécial -"Projet isolement des aînés" : Webradio, matériel, caravane	16.316,34
<u>Salubrité publique & Environnement</u>		523.881 €
2023 0036	Environnement - Travaux d'aménagements - prévention risques d'inondations : retenues d'eau, dos d'ânes, PGRI	419.322,00
2024 0003	Environnement - Achat de matériel pour constatation d'infractions environnementales : jumelles, télémètre, iPhone,...	1.800,00
2024 0020	Nettoyage : Aire de stockage des matériaux et des déchets pour le service travaux	5.000,00
2024 0021	Egouts - Entretien extraordinaire : remplacement d'avaloirs	6.500,00
2024 0023	Environnement - Energie : Installation d'une borne de rechargement véhicules - Bâtiment Place communale 6 - Beauvechain	3.000,00
	Egouts - Libération des participations dans le cadre des contrats d'agglomération	88.258,56
<u>Logement & Urbanisme</u>		950.000 €
2021 0035	Logements - Construction de logements à Hamme-Mille : honoraires et travaux	935.000,00
2024 0022	Etudes - Aménagements du territoire : zone développement LB (Ectia)	15.000,00

Secteurs d'activités des investissements



Financement des investissements



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 :

- augmentation des dépenses de personnel avec l'indexation des salaires ;
- 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. Diminution des recettes par rapport à 2023 qui constituait une augmentation exceptionnelle des recettes suite à l'adaptation de la comptabilité fédérale et l'indexation des barèmes fiscaux ;
- taux des additionnels Prl maintenu, avec des mesures prises pour instaurer une équité fiscale ;
- indexation du fonds des communes ;
- taxes locales inchangées ;
- 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 !

