

Commune de BERLOZ		Code INS	64008
		Budget de l'exercice:	2016

Modèle officiel généré par l'application eComptes © SPW.DGO5.

Rapport de la Commission Budgétaire

Application de l'art.12 du R.G.C.C.



Commune de : BERLOZ	Tableau calculé sur les données suivantes:	
Adresse de l'administration: Rue Antoine Dodion, 10 4257 BERLOZ	Dernier compte arrêté, exercice:	2014
	Budget initial de l'exercice:	2016
Adresse du site internet: www.berloz.be	Service Ordinaire, modification budgétaire no:	0
	Service Extraordinaire, modification budgétaire no:	0
Directeur Général:	Personnes de contact dans les services:	
Tél:	Pierre DE SMEDT	
Fax:	019.33.99.99	
Email:	019.33.99.88	
	pierre.desmedt@berloz.be	
Directeur Financier:	Bernard DELATTRE	
Tél:	019.33.99.80	
Fax:	019.33.99.67	
Email:	bernard.delattre@berloz.be	

Membres de la Commission budgétaire:

Noms	Titres
DEDRY Joseph	Bourgmestre
MOUREAU Béatrice	Echevine des Finances
DELATTRE Bernard	Receveur régional - directeur financier
DE SMEDT Pierre	Directeur général

Tableau de synthèse du service ordinaire, (classification économique)

Exercice budgétaire:	2016
Année du dernier compte arrêté:	2014

Modification no.:	0
-------------------	---

DEPENSES ORDINAIRES

	Résultats des comptes d'exercice										Budget initial N-1		Budget initial	Budget après dernière M.B.
	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2015	2016	2015	2015		
Personnel (*)	1.241.198,42	1.278.179,40	1.284.933,32	1.359.945,24	1.436.197,26	1.640.050,15	1.685.587,67	1.707.171,50	1.693.309,56	1.707.171,50	1.693.309,56	1.693.309,56		
Fonctionnement	422.577,90	432.518,34	477.345,27	511.307,31	510.096,06	469.937,90	462.482,98	496.790,64	474.342,52	496.790,64	474.342,52	474.342,52		
Transferts	574.647,13	606.393,83	608.494,13	687.008,29	672.449,33	658.617,93	767.189,53	814.916,57	786.500,38	814.916,57	786.500,38	786.500,38		
Dette	288.018,36	302.263,46	315.742,32	254.533,29	268.670,36	297.165,78	340.758,32	351.250,58	338.477,30	351.250,58	338.477,30	338.477,30		
Prélèvements	25.500,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Total (exercice propre)	2.551.941,81	2.619.355,03	2.686.516,04	2.812.794,13	2.887.413,01	3.065.771,76	3.256.018,50	3.370.129,29	3.292.629,76	3.370.129,29	3.292.629,76	3.292.629,76		
Exercices antérieurs	38.379,92	36.251,87	22.507,66	35.155,07	42.512,58	56.642,82	86.126,69	-	96.231,31	-	96.231,31	96.231,31		
Prélèvements	22.000,00	223.700,00	22.000,00	51.319,82	119.974,29	46.091,25	22.000,00	22.000,00	82.000,00	22.000,00	82.000,00	82.000,00		
Total général	2.612.321,73	2.879.306,90	2.731.023,70	2.899.269,02	3.049.899,88	3.168.505,83	3.364.145,19	3.392.129,29	3.470.861,07	3.392.129,29	3.470.861,07	3.470.861,07		

(*): hors dépenses et recettes enseignants payés par la communauté française sans intervention de la commune

RECETTES ORDINAIRES

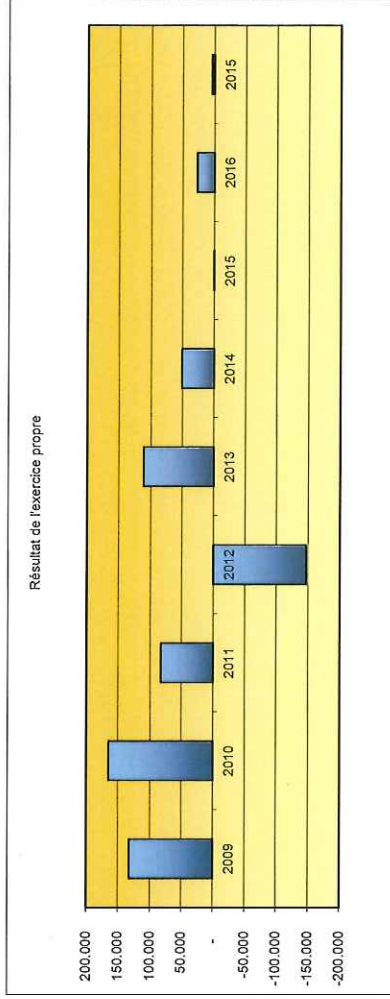
	Résultats des comptes d'exercice										Budget initial N-1		Budget initial	Budget après dernière M.B.
	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2015	2016	2015	2015		
Prestation	138.006,65	139.706,57	162.027,74	167.973,20	167.879,66	169.732,60	231.732,36	177.784,57	237.941,58	177.784,57	237.941,58	237.941,58		
Transferts (*)	2.451.071,08	2.559.564,92	2.558.492,89	2.476.641,98	2.810.896,43	2.914.427,98	3.001.220,58	3.198.745,03	3.037.748,16	3.198.745,03	3.037.748,16	3.037.748,16		
Dette	74.265,28	63.746,64	27.078,57	21.310,81	19.938,47	32.595,85	23.076,19	20.908,94	20.908,94	20.908,94	20.908,94	20.908,94		
Prélèvements	20.561,46	21.977,12	22.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Total (exercice propre)	2.683.904,47	2.784.995,25	2.769.599,20	2.665.925,99	2.998.714,56	3.116.756,43	3.256.029,13	3.397.438,54	3.296.598,68	3.397.438,54	3.296.598,68	3.296.598,68		
Exercices antérieurs	690.374,71	860.522,26	823.074,17	914.499,51	762.148,95	804.689,63	605.941,69	414.035,20	818.857,68	414.035,20	818.857,68	818.857,68		
Prélèvements	2.113,33	-	-	-	3.042,56	-	-	-	-	-	-	-		
Total général	3.376.392,51	3.645.517,51	3.592.673,37	3.580.425,50	3.763.906,07	3.921.446,06	3.861.970,82	3.811.473,74	4.115.456,36	3.811.473,74	4.115.456,36	4.115.456,36		

Evolution des résultats	Résultats des comptes d'exercice										Budget initial N-1		Budget initial	Budget après dernière M.B.
	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2015	2016	2015	2015		
Exercice propre	131.993	165.640	83.083	146.888	111.302	50.985	11	27.309	3.969	27.309	3.969	3.969		
Global	764.071	766.211	861.650	681.156	714.006	752.940	497.826	419.344	644.595	419.344	644.595	644.595		

Calcul des écarts

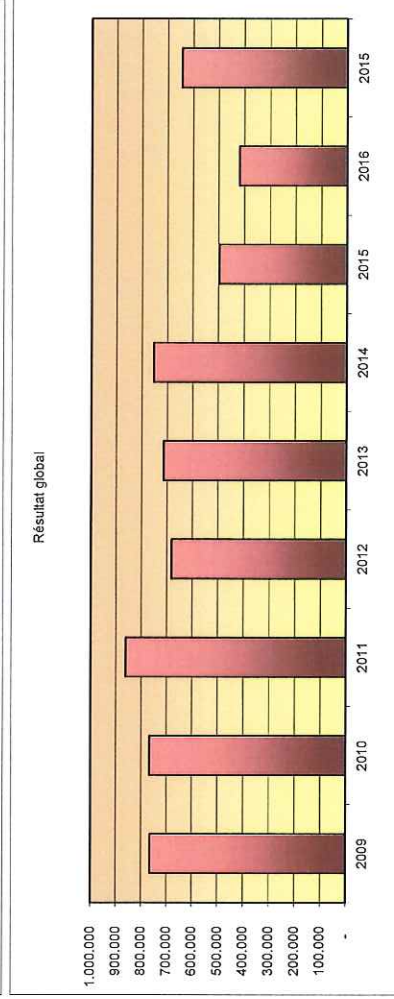
Dépenses ordinaires

	Budget initial / Budget initial N-1	Budget initial / 3e MB N-1	Budget initial / dernier compte	3e MB N-1 / dernier compte
Personnel(*)	21.583,83	13.861,94	67.121,35	53.259,41
Fonctionnement	34.307,66	22.448,12	26.852,74	4.404,62
Transferts	47.727,04	28.416,19	156.298,64	127.882,45
Dette	10.492,26	12.773,28	54.084,80	41.311,52
Prélèvements	-	-	-	-
Total (exercice propre)	114.110,79	77.499,53	304.357,53	226.858,00
Exercices antérieurs	-	96.231,31	56.642,82	39.588,49
Prélèvements	-	60.000,00	24.091,25	35.908,75
Total général	27.984,10	78.731,78	223.623,46	302.355,24



Recettes ordinaires

	Budget initial / Budget initial N-1	Budget initial / 3e MB N-1	Budget initial / dernier compte	3e MB N-1 / dernier compte
Prestation	53.947,79	60.157,01	8.051,97	68.208,98
Transferts(*)	197.524,45	160.996,87	284.317,05	123.320,18
Dette	2.167,25	-	11.686,91	11.686,91
Prélèvements	-	-	-	-
Total (exercice propre)	141.409,41	100.839,86	280.682,11	179.842,25
Exercices antérieurs	-	404.822,48	390.654,43	14.168,05
Prélèvements	-	-	-	-
Total général	50.497,08	303.982,62	109.972,32	194.010,30



Justification succincte des principaux facteurs d'écart (par rapport au budget n-1)

Dépenses ordinaires

Personnel (51% du total des dépenses)	La hausse des dépenses de personnel depuis 2014 est due en partie à la comptabilisation pleine des cotisations ONSS des agents APE. Le 1/5e temps supplémentaire demandé à l'Administration générale, et l'effet des engagements 2014 sur les pécules de vacances sont en partie compensés par les départs à la pension d'ouvriers communaux et leur remplacement par du personnel plus jeune. A la fonction enseignement, la hausse due aux enseignants sur fonds propres demeure mesurée (transfert entre le maternel et le primaire).
Fonctionnement (15%)	Les dépenses de fonctionnement approchent le niveau atteint en 2012 et 2013. La hausse de 34.000 eur comporte essentiellement des frais de poursuites, le coût de location du conteneur bibliothèque et du conteneur classe.
Transferts (24%)	Représentant un quart des dépenses totales, les transferts sont estimés à la hausse pour les dotations ZP et ZS. Une enveloppe est prévue pour le service 'La Noria', de même que pour les mises en non-valeur de certaines taxes difficilement recouvrables. Les cotisations au CECF et Intradel sont augmentées en raison soit de nouveaux services offerts, soit de l'augmentation de population (voir coût-vérité).
Dette (10%)	Les dépenses de dette sont impactées par les charges liées aux emprunts souscrits pour les derniers investissements (2014-2015), compensées par la diminution de celles liées aux emprunts entièrement remboursés.

Recettes ordinaires

Prestation (5% du total des recettes)	La diminution des recettes de prestation est purement fictive, en raison de la suppression en 2016 du "crédit spécial de recette liées aux dépenses non engagées" (61.000 euros en 2015). La hausse nette (7000 eur) est due essentiellement aux locations de bâtiments communaux (ILA notamment).
Transferts(*) (94%)	La hausse de 197.500 eur de ces recettes est due à celle du Fonds des Communes et des prévisions d'additionnels, à confirmer en cours d'exercice. A noter le doublement de la subvention provinciale pour la ZS, le subside Maribel social et la contribution Eloy pour la sablière. Cette hausse comprend aussi depuis 2014 la récupération des cotisations APE (voir dépenses de personnel).
Dette (1%)	Les recettes de dette sont en constante diminution depuis 2009. Des dividendes inattendus sont toujours possibles mais imprévisibles à ce stade.

Avis de légalité:

Sauf erreur, ou omission involontaire, les signataires du présent rapport estiment que le projet budgétaire qui leur a été soumis, respecte les dispositions budgétaires et comptables des lois, décrets, et règlements;

Les recommandations de la circulaire budgétaire, dont chaque participant a pu prendre connaissance, ont été suivies: Oui/Non.
Dans la négative, en indiquer la raison ci-après;

Avis individuels des participants

Noms:	Remarques et avis individuels:	Signatures
DELATTRE Bernard	avis favorable	(s)
DEDRY Joseph	avis favorable	(s)
MOUREAU Béatrice	avis favorable	(s)
DE SMEDT Pierre	avis favorable	(s)

Date du rapport:

04-déc-15