

Synthèse des Comptes	Administration communale de : HAM-SUR-HEURE-NALINNES	Code INS	56086
		Exercice:	2019
Modèle officiel généré par l'application eComptes © SPW.INTERIEUR & ACTION SOCIALE		<i>Version:</i>	1



eComptes

SYNTHESE des COMPTES

Module informatisé de publication des comptes annuels



**Wallonie
intérieur
SPW**

Commune de : **HAM-SUR-HEURE-NALINNES**

Adresse de l'administration: Chemin d'Oultre Heure, 20
6120 HAM-SUR-HEURE
www.ham-sur-heure-nalines.be

Date d'arrêt du compte par le conseil: 27/12/2018

Date d'approbation de la Tutelle: 18/02/2019

Type document: Budget Exercice: **2019**

Directeur Général f. f. : Delphine STEINIER

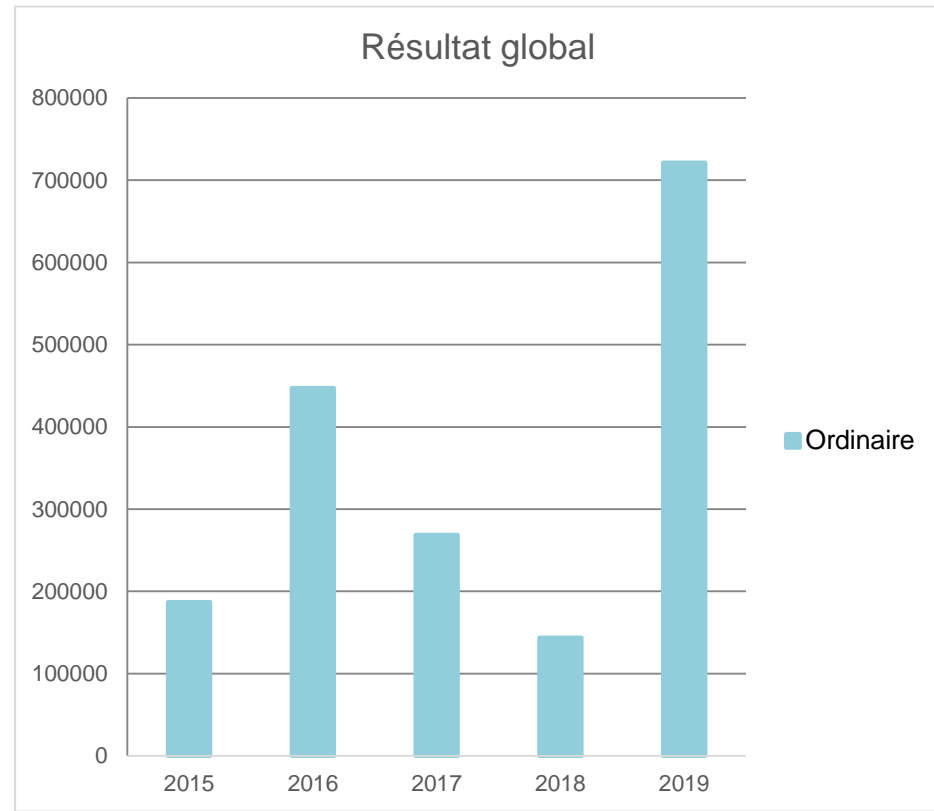
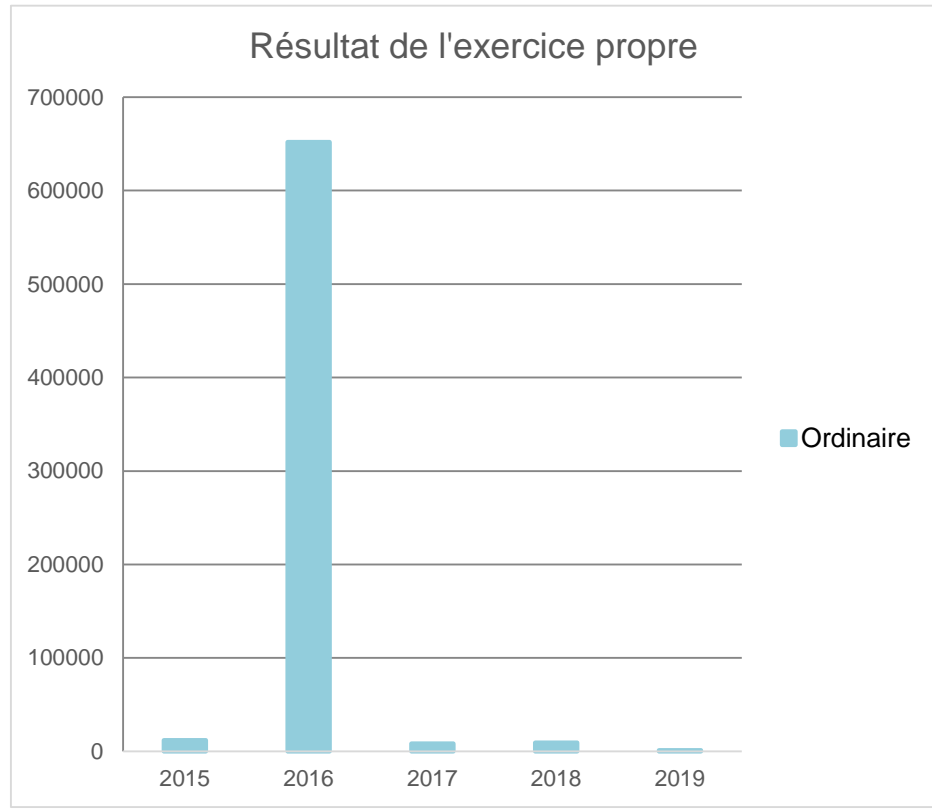
Tél: 071 22 93 41
Fax: 071 21 91 06
Email: delphine.steinier@publilink.be

Directeur Financier: Patricia PAILLOT

Tél: 071 22 93 56
Fax: 071 21 91 06
Email: patricia.paillot@publilink.be

Evolution du résultat budgétaire ordinaire					
	Budget	Budget	Budget	Budget	Budget
Exercices:	2015	2016	2017	2018	2019
Résultats Exercice Propre*	11.936	652.052	8.405	9.199	1.133
Résultat global* (avec exercices antérieurs et prélèvements)	186.768	447.184	268.491	143.643	721.084

* Montant arrondi à l'euro



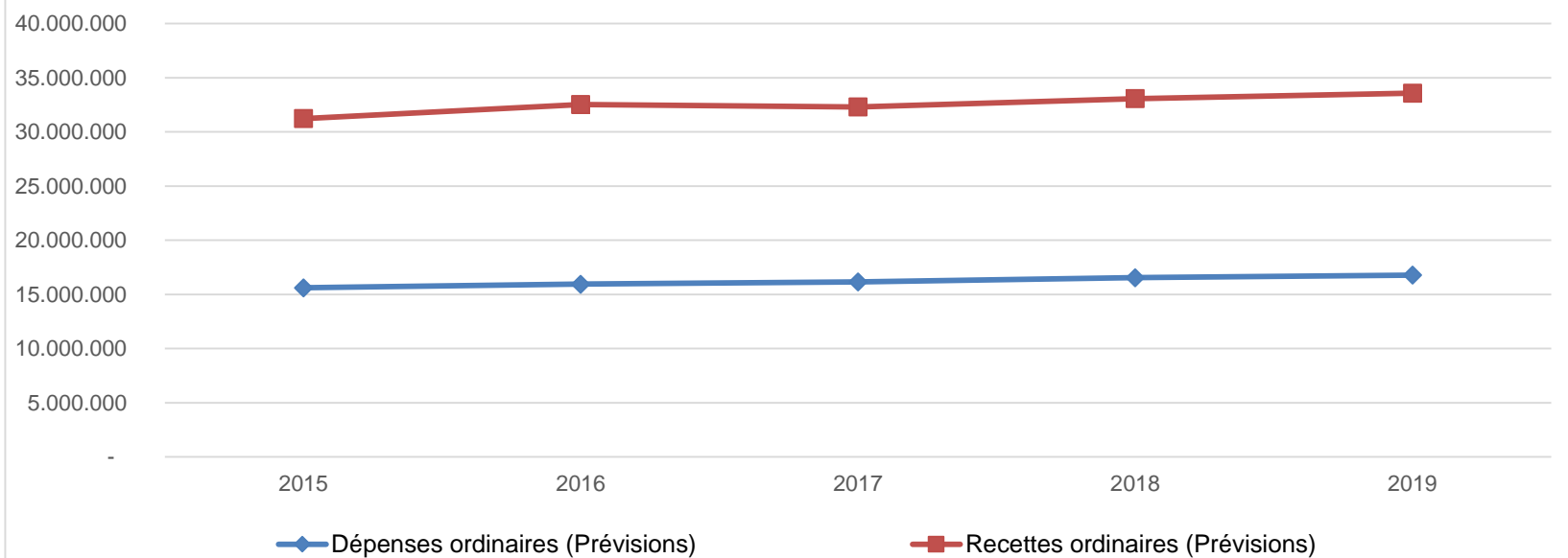
Ventilation économique des dépenses et des recettes ordinaires					
	Budget	Budget	Budget	Budget	Budget
	Dépenses ordinaires (Prévisions)				
Exercices:	2015	2016	2017	2018	2019
Personnel	6.386.492,70	6.454.349,99	6.629.695,27	6.966.268,90	7.357.334,68
Fonctionnement	4.431.809,48	3.611.284,64	3.572.516,12	3.602.212,29	3.503.337,86
Transferts	3.642.903,42	4.724.172,58	4.785.323,07	4.677.654,04	4.543.674,28
Dette	1.145.116,42	1.148.055,60	1.157.334,79	1.284.894,40	1.368.076,86
Prélèvements (hors 060)	0,00	0,00	0,00	0,00	11.000,00
Total (exercice propre)*	15.606.322	15.937.863	16.144.869	16.531.030	16.783.424
Exercices antérieurs	109.039,00	131.793,85	149.156,08	153.250,00	163.454,76
Prélèvements	0,00	650.000,00	0,00	0,00	0,00
Total général*	15.715.361	16.719.657	16.294.025	16.684.280	16.946.878

* Montant arrondi à l'euro

Recettes ordinaires (Prévisions)					
Exercices:	2015	2016	2017	2018	2019
Prestation	1.081.230,00	1.173.518,80	1.150.613,52	1.300.389,22	1.225.702,70
Transferts	14.089.698,25	15.003.733,98	14.588.333,91	14.786.038,71	15.103.569,75
Dette	447.330,00	412.662,00	414.326,94	453.800,86	455.284,12
Prélèvements	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total (exercice propre)*	15.618.258	16.589.915	16.153.274	16.540.229	16.784.557
Exercices antérieurs	283.870,50	576.925,55	409.242,07	287.693,79	883.405,72
Prélèvements	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total général*	15.902.129	17.166.840	16.562.516	16.827.923	17.667.962

* Montant arrondi à l'euro

Evolution des recettes et des dépenses ordinaires (exercice propre)



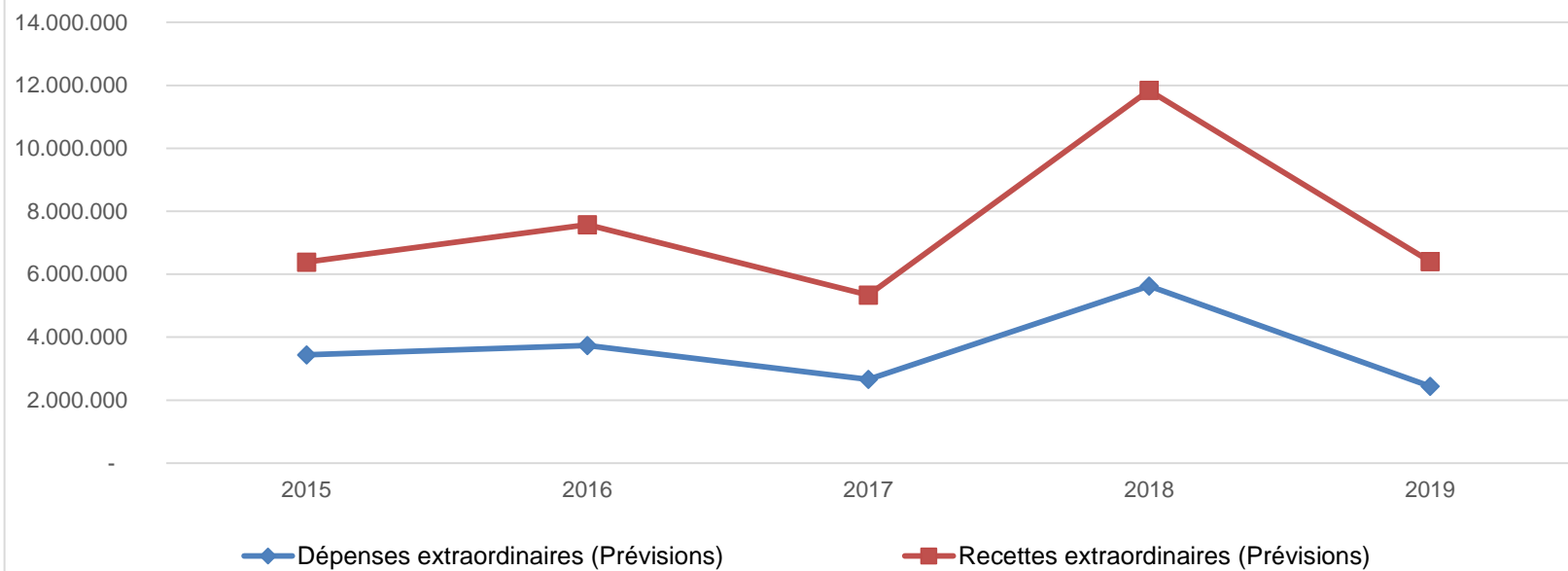
Ventilation économique des dépenses et des recettes extraordinaires					
	Budget	Budget	Budget	Budget	Budget
	Dépenses extraordinaires (Prévisions)				
Exercices:	2015	2016	2017	2018	2019
Transferts	50.000,00	0,00	0,00	0,00	8.000,00
Investissements	3.323.112,48	3.653.995,00	2.578.909,90	5.509.705,00	2.311.307,00
Dette	62.111,11	78.721,41	78.721,41	120.617,41	120.617,81
Prélèvements	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total (exercice propre)*	3.435.224	3.732.716	2.657.631	5.630.322	2.439.925
Exercices antérieurs	80.857,00	0,00	0,00	0,00	700.000,00
Prélèvements	0,00	0,00	48.000,00	712.477,23	1.600.000,00
Total général*	3.516.081	3.732.716	2.705.631	6.342.800	4.739.925

* Montant arrondi à l'euro

Recettes extraordinaires (Prévisions)					
Exercices:	2015	2016	2017	2018	2019
Transferts	1.332.805,00	1.614.010,00	1.360.911,40	1.827.821,00	952.350,00
Investissements	0,00	0,00	48.000,00	1.600.000,00	1.600.000,00
Dette	1.615.772,54	2.224.121,41	1.270.319,91	2.782.114,41	1.412.674,81
Prélèvements	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total (exercice propre)*	2.948.578	3.838.131	2.679.231	6.209.935	3.965.025
Exercices antérieurs	285.193,82	283.194,73	278.459,04	375.659,49	717.428,69
Prélèvements	495.503,05	268.040,00	26.400,00	1.020.387,00	74.900,00
Total général*	3.729.274	4.389.366	2.984.090	7.605.982	4.757.354

* Montant arrondi à l'euro

Evolution des recettes et des dépenses ordinaires (exercice propre)



Ventilation fonctionnelle					
Evolution des dépenses ordinaires (exercice propre)					
	Budget	Budget	Budget	Budget	Budget
	2015	2016	2017	2018	2019
0 Recettes et dépenses générales	209.644,06	864.775,56	127.028,62	150.039,80	127.309,82
1 Administration générale	3.848.460,86	3.944.509,57	3.978.129,03	4.312.562,55	4.742.342,71
3 Sécurité	2.019.939,72	2.104.333,86	2.098.356,76	2.080.917,48	2.084.937,48
4 Voiries-communications	4.091.632,43	4.131.883,21	4.238.930,91	4.238.630,10	4.226.118,34
5 Industrie - commerce	43.588,00	43.688,00	44.490,00	42.440,00	39.750,00
6 Sylviculture- Agriculture	40.250,00	40.250,00	28.850,00	31.350,00	26.100,00
70>75 Enseignement	1.249.397,73	1.263.185,56	1.324.635,30	1.372.729,67	1.393.363,04
76>77 Culture et sports	840.794,84	844.883,32	837.929,77	841.148,95	847.938,42
78 Radio, télévision, presse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
79 Culte	211.627,15	186.274,30	192.662,98	189.816,93	187.932,69
80>86 Action Sociale	1.717.272,89	1.865.615,66	1.859.805,22	1.921.700,44	1.711.812,51
87 Santé publique et hygiène	1.261.415,32	1.225.108,16	1.327.638,42	1.244.233,57	1.290.393,88
90>92 Logement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
93 Aménagement du territoire	72.299,02	73.355,61	86.412,24	105.460,14	105.424,79

Ventilation fonctionnelle					
Evolution des recettes ordinaires (exercice propre)					
	Budget	Budget	Budget	Budget	Budget
	2015	2016	2017	2018	2019
0 Recettes et dépenses générales	12.252.960,33	13.536.230,79	12.867.756,87	12.933.958,87	13.652.956,31
1 Administration générale	545.273,29	603.920,66	634.203,06	646.303,15	716.328,19
3 Sécurité	2.500,00	54.370,00	54.370,00	54.370,00	54.370,00
4 Voiries-communications	611.009,09	632.578,55	663.779,51	663.481,23	666.306,96
5 Industrie - commerce	628.151,00	571.345,00	546.435,18	585.908,86	604.686,94
6 Sylviculture- Agriculture	125.981,00	125.955,80	124.395,52	137.802,32	144.337,76
70>75 Enseignement	930.843,39	929.890,25	915.720,84	969.248,90	958.260,18
76>77 Culture et sports	308.781,61	289.636,07	288.984,92	281.484,49	302.908,46
78 Radio, télévision, presse	38.000,00	38.000,00	65.674,76	65.675,00	66.282,12
79 Culte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
80>86 Action Sociale	361.197,32	292.022,71	316.545,00	332.291,16	338.191,93
87 Santé publique et hygiène	50.652,50	48.771,52	42.266,26	42.500,14	39.506,74
90>92 Logement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
93 Aménagement du territoire	46.779,22	44.118,98	42.384,52	42.648,46	43.826,70

Ventilation fonctionnelle					
Evolution des dépenses extraordinaires (exercice propre)					
	Budget	Budget	Budget	Budget	Budget
	2015	2016	2017	2018	2019
0 Recettes et dépenses générales	0,00	0,00	48.000,00	712.477,23	1.600.000,00
1 Administration générale	74.000,00	67.500,00	27.500,00	285.000,00	174.500,00
3 Sécurité	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Voiries-communications	1.967.212,48	1.709.095,00	1.532.009,90	4.092.955,00	979.407,00
5 Industrie - commerce	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Sylviculture- Agriculture	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70>75 Enseignement	914.400,00	1.586.400,00	641.400,00	199.400,00	113.400,00
76>77 Culture et sports	305.000,00	235.000,00	253.000,00	58.850,00	28.000,00
78 Radio, télévision, presse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
79 Culte	50.000,00	0,00	0,00	0,00	8.000,00
80>86 Action Sociale	12.500,00	6.000,00	0,00	3.500,00	6.000,00
87 Santé publique et hygiène	62.111,11	78.721,41	153.721,41	140.617,41	120.617,81
90>92 Logement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
93 Aménagement du territoire	50.000,00	50.000,00	50.000,00	850.000,00	1.010.000,00

Ventilation fonctionnelle					
Evolution des recettes extraordinaires (exercice propre)					
	Budget	Budget	Budget	Budget	Budget
	2015	2016	2017	2018	2019
0 Recettes et dépenses générales	708.696,87	551.234,73	304.859,04	1.396.046,49	92.328,69
1 Administration générale	6.000,00	67.500,00	70.500,00	275.000,00	1.750.000,00
3 Sécurité	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Voiries-communications	1.575.466,43	1.821.510,00	1.532.009,90	4.034.318,00	979.407,00
5 Industrie - commerce	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Sylviculture- Agriculture	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70>75 Enseignement	900.000,00	1.580.400,00	620.000,00	180.000,00	90.000,00
76>77 Culture et sports	305.000,00	235.000,00	253.000,00	30.000,00	15.000,00
78 Radio, télévision, presse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
79 Culte	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
80>86 Action Sociale	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00
87 Santé publique et hygiène	62.111,11	78.721,41	153.721,41	140.617,41	120.617,81
90>92 Logement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
93 Aménagement du territoire	50.000,00	50.000,00	50.000,00	1.550.000,00	1.010.000,00

Commentaires

BUDGET ORDINAIRE (notion définie dans le glossaire)

Les **dépenses de personnel** augmentent en 2019, et ce, principalement en raison de l'indexation des salaires (2% en octobre 2018) et des augmentations barémiques de plusieurs agents suite à la révision du cadre du personnel courant 2018 avec, notamment, l'engagement d'un Directeur général adjoint.

Les **dépenses de fonctionnement** ont quant à elles été adaptées par rapport aux dépenses engagées portées au compte 2017 (sauf dépenses énergétiques) et diminuent globalement d'environ 100.000 € par rapport au budget initial 2018.

En ce qui concerne les frais relatifs aux élections, on passe d'un crédit de 23.000 € pour les communales de 2018 à un crédit de 10.000 € pour les législatives de 2019.

Aussi, la Commune avait fait l'acquisition en 2018 de la nouvelle salle Notre-Maison à Nalinnes pour laquelle des frais plus importants d'entretien et de fonctionnement des bâtiments culturels avaient été engagés.

Enfin, une importante diminution de crédit apparaît au niveau des frais de fonctionnement des cimetières et des morgues par rapport à 2018 car l'intervention d'un prestataire externe pour des exhumations nécessaires au cimetière de Nalinnes avait été budgétisée.

Certains crédits augmentent par ailleurs. Ainsi, par rapport à 2018, l'Administration a prévu un budget supplémentaire de 20.000 € en vue de faire réaliser une maintenance informatique par un prestataire externe, ainsi qu'une prévision de dépense de 5.000 € pour l'organisation d'un « programme de développement des habilités sociales », en lien avec la lutte contre le harcèlement, dans l'une des écoles communales.

Par ailleurs, les activités du Plan de Cohésion Sociale (PCS) sont plus nombreuses et incluent désormais les conférences ciné-débats qui ont vu le jour en 2018, expliquant une augmentation de crédit de 2.500 € en 2019 par rapport aux dépenses engagées en 2017.

Les dotations (**dépenses de transfert**) au CPAS et à la zone de secours Hainaut-Est sont en diminution, respectivement de 10,08% et 0,97%. Celles aux fabriques d'églises sont en légère augmentation de 0,75% tandis que le montant de la dotation à la zone de police locale Germinalt reste identique par rapport à l'exercice 2018.

Au niveau des **recettes de prestations**, les plus importantes sont :

- le produit relatif à l'occupation du domaine public (réseaux gaz et électricité)
- le produit de la vente de bois est évidemment une estimation mais il atteint bien les 100.000 € chaque année. La recette définitive ne sera connue que suite à la vente dans le courant du mois d'octobre et fera donc l'objet d'une adaptation en modification budgétaire.
- le produit des locations de salles des divers bâtiments culturels se voit augmenté principalement en raison du nombre de demandes en location de plus en plus nombreuses (notamment salle Jean Thibaut à Marbaix-la-Tour, nouvelle salle Notre-Maison à Nalinnes). Cette recette affiche un crédit de 50.000 € au budget 2019.
- les locations immobilières de terrains et prairies (fermages) et les locations immobilières de chasses représentent près de 37.000 € de recettes au budget 2019.
- le produit des concessions aux cimetières varie d'année en année en fonction du nombre de décès. En 2019, la recette est estimée à 26.000 €.

Les **recettes de transfert** représentent 89,98 % des recettes ordinaires et se composent principalement des taxes additionnelles au précompte immobilier, à l'impôt des personnes physiques, des subsides APE, du fonds des communes et des subventions de fonctionnement l'enseignement. Ce groupe de recettes connaît une augmentation de 1,20% par rapport à 2018.

En 2018, le Conseil communal a arrêté le taux des additionnels au précompte immobilier à 2.600 centimes et celui des additionnels à l'impôt des personnes physiques à 8% pour l'exercice 2019.

Le montant des impôts autres que les additionnels à l'IPP et au précompte immobilier pour l'exercice 2019 s'élève à 1.361.362,99 € et subit une augmentation de 2.144,48 € par rapport à 2018. On y retrouve, parmi les recettes les plus importantes, la taxe sur les résidus ménagers pour un montant de 892.685,29 € et la taxe sur la diffusion d'écrits publicitaires au montant de 125.000 €. A noter qu'un nouveau règlement redevance a été voté courant 2018 suite au transfert de compétence aux communes en matière de changement de prénom. Un nouvel article a donc été créé en conséquence et un crédit de 1.000 € y a été inscrit.

En conclusion, le **boni** s'élève à **l'exercice propre à 1.133 €**. Le boni général, prenant en compte les recettes et dépenses relatives aux exercices antérieurs, s'élève quant à lui à 721.084 €.

BUDGET EXTRAORDINAIRE *(notion définie dans le glossaire)*

L'ensemble des investissements programmés au cours de l'exercice 2019 s'élève à 3.139.925 €, dont 30% sont financés par subsides.

Parmi les investissements les plus importants, on retrouve :

- la construction du nouveau bâtiment destiné au service technique des travaux à Cour-sur-Heure, pour un budget de 1.600.000 €
- la rénovation de la toiture de l'école communale de Jamioulx, estimée à 90.000 €
- la mise en place d'un plan de mobilité communal, à concurrence de 160.000 €
- l'aménagement d'un lotissement à Jamioulx au montant de 800.000 €
- l'entretien de voiries communales pour 100.000 €
- l'achat d'une maison à Ham-sur-Heure et la réalisation des travaux nécessaires en vue de son aménagement en logement public pour 150.000 €

Glossaire

Termes

Définitions:

Exercice propre	L'exercice du document allant du 1er janvier au 31 décembre
Exercices antérieurs	Les opérations antérieures à l'exercice propre
Résultat global	Le boni ou le mali de l'exercice propre cumulé avec celui des exercices antérieurs
Dépenses de transfert	Dépenses effectuées à destination de tiers à la commune (d'autres institutions, organismes, ménages ..)
Recettes de transfert	Recettes en provenance de tiers (subsides, taxes, ...)
Recettes de prestation	Recettes découlant de services payants rendus par la commune, de locations, de droits d'entrée ...
Dépenses de prélèvements	Sommes prélevées sur les excédents budgétaires par la commune pour alimenter des fonds de réserves ordinaires ou extraordinaires (pour financer des dépenses d'investissement sur fonds propres) ou des provisions (pour faire face à des charges futures importantes)
Recettes de prélèvements	Utilisation des fonds de réserve et des provisions (constitués au moyen des dépenses de prélèvement)
Ordinaire	Les recettes et dépenses nécessaires au fonctionnement de la commune (taxes, subventions , salaires,électricité,fournitures,...)
Extraordinaire	Les dépenses et leurs moyens de financement afférentes aux investissements (travaux importants, rénovations, achat de matériel et de véhicules etc ...)