



SYNTHÈSE du BUDGET INITIAL

Module informatisé de publication des budgets annuels



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

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

Date d'arrêt du budget par le conseil: 30/12/2020

Date d'approbation de la Tutelle: 04/02/2021

Type document: Budget

Exercice: **2021**

Directeur Général: Delphine STEINIER

Tél: 071 22 93 41

Fax: 071 21 91 06

Email: delphine.steinier@hshn.be

Directeur Financier: Patricia PAILLOT

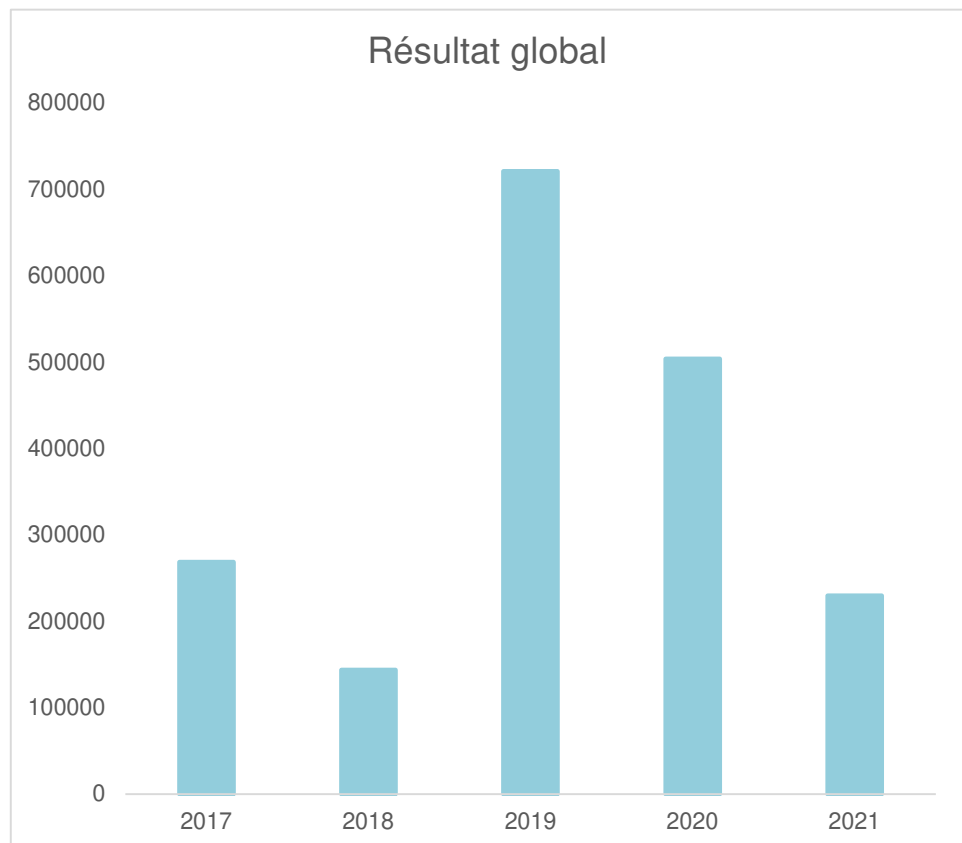
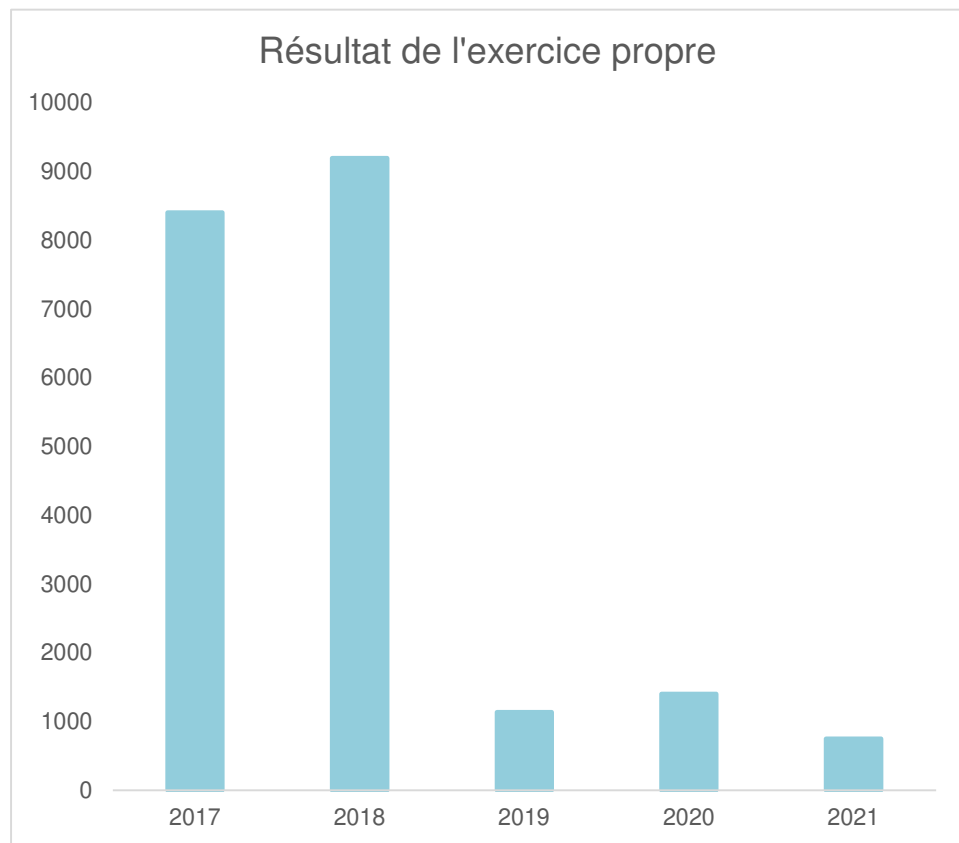
Tél: 071 22 93 56

Fax: 071 21 91 06

Email: patricia.paillot@hshn.be

Evolution du résultat budgétaire ordinaire					
	Budget	Budget	Budget	Budget	Budget
Exercices:	2017	2018	2019	2020	2021
Résultats Exercice Propre*	8.405	9.199	1.133	1.402	750
Résultat global* (avec exercices antérieurs et prélèvements)	268.491	143.643	721.084	503.928	229.667

* Montant arrondi à l'euro



Synthèse du Budget	Administration communale de : HAM-SUR-HEURE-NALINNES	Code INS	56086
		Exercice:	2021
Modèle officiel généré par l'application eComptes © SPW.INTERIEUR & ACTION SOCIALE		<i>Version:</i>	1

Ventilation économique des dépenses et des recettes ordinaires

Budget	Budget	Budget	Budget	Budget
--------	--------	--------	--------	--------

Dépenses ordinaires (Prévisions)

Exercices:	2017	2018	2019	2020	2021
Personnel	6.629.695,27	6.966.268,90	7.357.334,68	7.294.924,35	7.390.966,91
Fonctionnement	3.572.516,12	3.602.212,29	3.503.337,86	3.568.542,02	3.679.003,17
Transferts	4.785.323,07	4.677.654,04	4.543.674,28	4.810.813,92	4.675.243,28
Dette	1.157.334,79	1.284.894,40	1.368.076,86	1.465.493,81	1.495.637,61
Prélèvements (hors 060)	0,00	0,00	11.000,00	0,00	0,00
Total (exercice propre)*	16.144.869	16.531.030	16.783.424	17.139.774	17.240.851
Exercices antérieurs	149.156,08	153.250,00	163.454,76	289.999,15	237.870,60
Prélèvements	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total général*	16.294.025	16.684.280	16.946.878	17.429.773	17.478.722

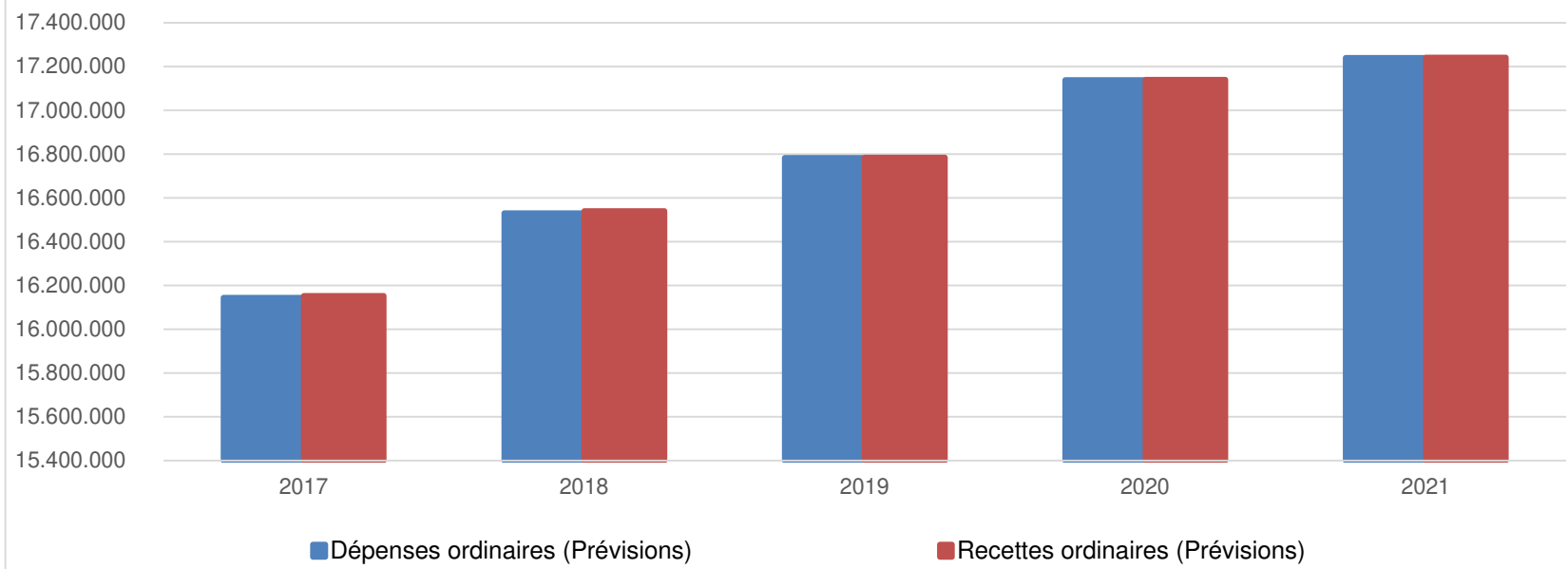
* Montant arrondi à l'euro

Recettes ordinaires (Prévisions)

Exercices:	2017	2018	2019	2020	2021
Prestation	1.150.613,52	1.300.389,22	1.225.702,70	1.246.172,13	1.274.402,00
Transferts	14.588.333,91	14.786.038,71	15.103.569,75	15.420.458,35	15.452.252,84
Dette	414.326,94	453.800,86	455.284,12	409.545,31	408.946,00
Prélèvements	0,00	0,00	0,00	65.000,00	106.000,00
Total (exercice propre)*	16.153.274	16.540.229	16.784.557	17.141.176	17.241.601
Exercices antérieurs	409.242,07	287.693,79	883.405,72	792.524,99	466.788,22
Prélèvements	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total général*	16.562.516	16.827.923	17.667.962	17.933.701	17.708.389

* Montant arrondi à l'euro

Evolution des recettes et des dépenses ordinaires (exercice propre)



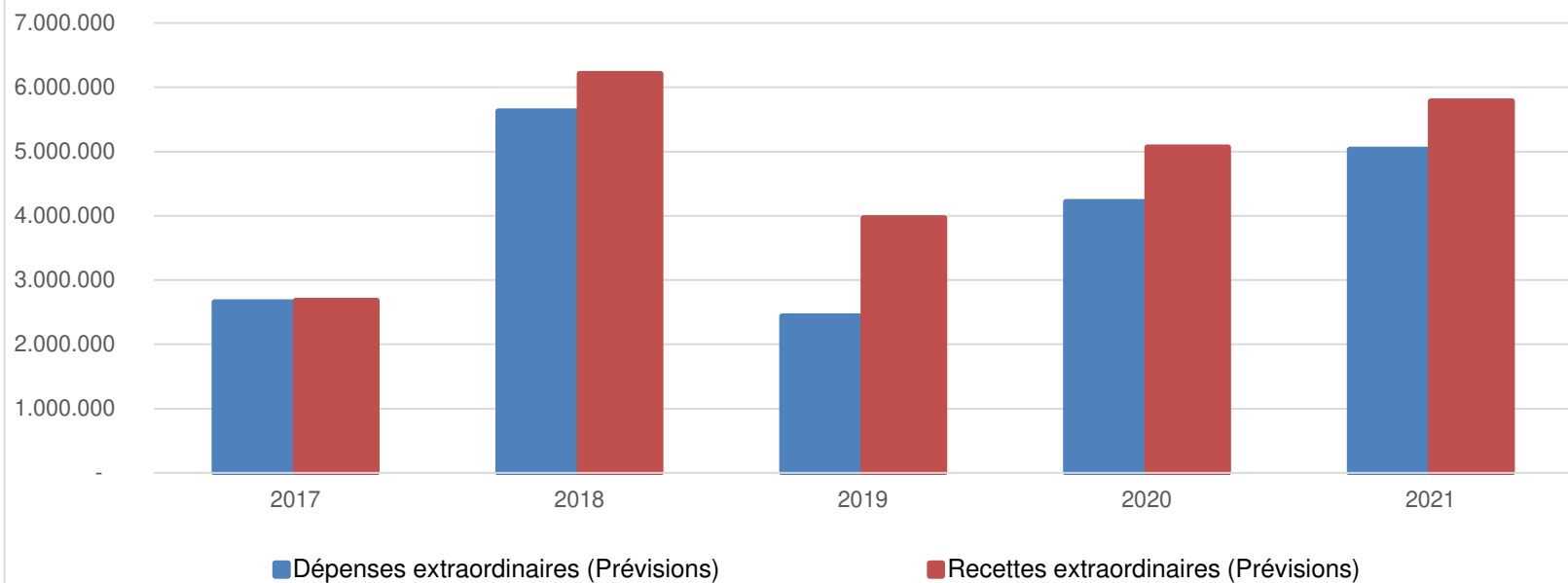
Ventilation économique des dépenses et des recettes extraordinaires					
	Budget	Budget	Budget	Budget	Budget
	Dépenses extraordinaires (Prévisions)				
Exercices:	2017	2018	2019	2020	2021
Transferts	0,00	0,00	8.000,00	0,00	0,00
Investissements	2.578.909,90	5.509.705,00	2.311.307,00	4.096.588,26	4.909.714,71
Dette	78.721,41	120.617,41	120.617,81	120.617,81	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)*	2.657.631	5.630.322	2.439.925	4.217.206	5.030.333
Exercices antérieurs	0,00	0,00	700.000,00	182.976,85	960.301,27
Prélèvements	48.000,00	712.477,23	1.600.000,00	1.643.502,69	1.645.932,94
Total général*	2.705.631	6.342.800	4.739.925	6.043.686	7.636.567

* Montant arrondi à l'euro

Recettes extraordinaires (Prévisions)					
Exercices:	2017	2018	2019	2020	2021
Transferts	1.360.911,40	1.827.821,00	952.350,00	750.530,00	472.557,10
Investissements	48.000,00	1.600.000,00	1.600.000,00	1.600.000,00	1.600.000,00
Dette	1.270.319,91	2.782.114,41	1.412.674,81	2.713.956,31	3.708.820,80
Prélèvements	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total (exercice propre)*	2.679.231	6.209.935	3.965.025	5.064.486	5.781.378
Exercices antérieurs	278.459,04	375.659,49	717.428,69	2.582.733,56	953.838,31
Prélèvements	26.400,00	1.020.387,00	74.900,00	928.481,06	901.350,52
Total général*	2.984.090	7.605.982	4.757.354	8.575.701	7.636.567

* Montant arrondi à l'euro

Evolution des recettes et des dépenses extraordinaires (exercice propre)



Ventilation fonctionnelle					
Evolution des dépenses ordinaires (exercice propre)					
	Budget	Budget	Budget	Budget	Budget
	2017	2018	2019	2020	2021
0 Recettes et dépenses générales	127.028,62	150.039,80	127.309,82	91.751,24	102.321,24
1 Administration générale	3.978.129,03	4.312.562,55	4.742.342,71	4.660.646,94	4.824.238,37
3 Sécurité	2.098.356,76	2.080.917,48	2.084.937,48	2.140.397,48	1.866.856,42
4 Voiries-communications	4.238.930,91	4.238.630,10	4.226.118,34	4.291.806,56	4.330.493,47
5 Industrie - commerce	44.490,00	42.440,00	39.750,00	38.293,35	42.400,00
6 Sylviculture- Agriculture	28.850,00	31.350,00	26.100,00	23.500,00	25.500,00
70>75 Enseignement	1.324.635,30	1.372.729,67	1.393.363,04	1.466.156,64	1.451.371,13
76>77 Culture et sports	837.929,77	841.148,95	847.938,42	833.558,41	859.565,22
78 Radio, télévision, presse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
79 Culte	192.662,98	189.816,93	187.932,69	198.784,65	196.617,09
80>86 Action Sociale	1.859.805,22	1.921.700,44	1.711.812,51	1.937.186,79	2.021.191,47
87 Santé publique et hygiène	1.327.638,42	1.244.233,57	1.290.393,88	1.350.430,89	1.397.523,62
90>92 Logement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
93 Aménagement du territoire	86.412,24	105.460,14	105.424,79	107.261,15	122.772,94

Ventilation fonctionnelle					
Evolution des recettes ordinaires (exercice propre)					
	Budget	Budget	Budget	Budget	Budget
	2017	2018	2019	2020	2021
0 Recettes et dépenses générales	12.867.756,87	12.933.958,87	13.652.956,31	13.105.815,41	13.061.958,91
1 Administration générale	634.203,06	646.303,15	716.328,19	729.788,18	796.957,17
3 Sécurité	54.370,00	54.370,00	54.370,00	112.003,28	88.003,00
4 Voiries-communications	663.779,51	663.481,23	666.306,96	660.672,82	669.368,03
5 Industrie - commerce	546.435,18	585.908,86	604.686,94	565.512,52	565.513,00
6 Sylviculture- Agriculture	124.395,52	137.802,32	144.337,76	137.501,00	137.501,00
70>75 Enseignement	915.720,84	969.248,90	958.260,18	1.009.531,72	1.052.422,25
76>77 Culture et sports	288.984,92	281.484,49	302.908,46	307.409,66	295.204,60
78 Radio, télévision, presse	65.674,76	65.675,00	66.282,12	62.416,92	62.417,00
79 Culte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
80>86 Action Sociale	316.545,00	332.291,16	338.191,93	365.192,92	425.669,18
87 Santé publique et hygiène	42.266,26	42.500,14	39.506,74	42.582,90	43.561,40
90>92 Logement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
93 Aménagement du territoire	42.384,52	42.648,46	43.826,70	42.748,46	43.025,30

Ventilation fonctionnelle					
Evolution des dépenses extraordinaires (exercice propre)					
	Budget	Budget	Budget	Budget	Budget
	2017	2018	2019	2020	2021
0 Recettes et dépenses générales	48.000,00	712.477,23	1.600.000,00	1.643.502,69	1.645.932,94
1 Administration générale	27.500,00	285.000,00	174.500,00	142.000,00	227.400,00
3 Sécurité	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Voiries-communications	1.532.009,90	4.092.955,00	979.407,00	2.379.188,26	2.832.262,21
5 Industrie - commerce	0,00	0,00	0,00	0,00	7.500,00
6 Sylviculture- Agriculture	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70>75 Enseignement	641.400,00	199.400,00	113.400,00	202.400,00	297.400,00
76>77 Culture et sports	253.000,00	58.850,00	28.000,00	87.000,00	237.300,00
78 Radio, télévision, presse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
79 Culte	0,00	0,00	8.000,00	0,00	0,00
80>86 Action Sociale	0,00	3.500,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
87 Santé publique et hygiène	153.721,41	140.617,41	120.617,81	120.617,81	145.617,81
90>92 Logement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
93 Aménagement du territoire	50.000,00	850.000,00	1.010.000,00	1.280.000,00	1.276.852,50

Ventilation fonctionnelle					
Evolution des recettes extraordinaires (exercice propre)					
	Budget	Budget	Budget	Budget	Budget
	2017	2018	2019	2020	2021
0 Recettes et dépenses générales	304.859,04	1.396.046,49	92.328,69	928.481,06	901.350,52
1 Administration générale	70.500,00	275.000,00	1.750.000,00	1.695.000,00	1.795.800,00
3 Sécurité	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Voiries-communications	1.532.009,90	4.034.318,00	979.407,00	1.848.868,50	2.175.107,59
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	620.000,00	180.000,00	90.000,00	170.000,00	258.000,00
76>77 Culture et sports	253.000,00	30.000,00	15.000,00	0,00	130.000,00
78 Radio, télévision, presse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
79 Culte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
80>86 Action Sociale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
87 Santé publique et hygiène	153.721,41	140.617,41	120.617,81	120.617,81	145.617,81
90>92 Logement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
93 Aménagement du territoire	50.000,00	1.550.000,00	1.010.000,00	1.230.000,00	1.276.852,50

Commentaires

BUDGET ORDINAIRE (notion définie dans le glossaire)

En 2021, les **dépenses de personnel** augmentent légèrement, de 1,32 % par rapport au budget initial 2020, le recrutement de deux mi-temps pour renforcer les services administratifs étant la principale justification de cette augmentation.

Les **dépenses de fonctionnement** ont quant à elles été adaptées par rapport aux dépenses engagées portées au compte 2019 (sauf dépenses énergétiques). Représentant 21% de l'ensemble des dépenses ordinaires, celles-ci augmentent globalement de 3,1 % par rapport au budget initial 2020.

En plus des adaptations susvisées, de nouveaux crédits de fonctionnement ont été prévus pour l'année à venir. Parmi ces projets :

- la passation d'un nouveau marché public de location de logiciels métiers pour une meilleure performance d'un point de vue informatique (ce qui représente une augmentation de crédit de 40.000 € par rapport à 2020),
- un budget de 2.000 € est alloué au bien-être animal,
- la finalisation du nouveau service travaux à Cour-sur-Heure entraîne une augmentation de crédit de 10.000 € en prévision des dépenses de gestion technique centralisée (sécurité du bâtiment, chauffage) et d'abonnement sanitaire,
- un budget de 2.000 € est prévu pour l'organisation d'activités en lien avec la pêche,
- un montant de 1000 € est prévu pour le projet «MEGA» dans les écoles en collaboration avec la zone de police, projet qui consiste en une campagne de prévention contre les drogues, la violence et le harcèlement,
- un budget de 2.500 € propre à l'organisation d'activités sur le thème de la mobilité
- dans le cadre de la lutte contre la pandémie de coronavirus, un budget global de 9.500 € est prévu pour l'achat de produits désinfectants et de matériel sanitaire.

Les dotations (**dépenses de transfert**) diminuent de 2,82 % par rapport à l'exercice 2020. Cette diminution s'explique principalement par la reprise progressive du financement des zones de secours par les Provinces à partir de 2020.

MONTANT DES DOTATIONS (EN EUROS)	Budget initial 2020	Budget initial 2021
CPAS	1.398.184,55	1.490.648,63
Zone de Police Germinalt	1.279.517,48	1.248.980,42
Zone de Secours Hainaut-Est (ZOHE)	817.380,00	572.376,00
Fabriques d'églises	172.818,22	170.716,45

Les **dépenses de dettes** (remboursement de la charge des emprunts contractés et prévision des emprunts à contacter) occupent une part de 8,67 % des dépenses ordinaires de l'exercice propre et croissent de 2,06% par rapport au budget initial 2020.

Au niveau des **recettes de prestations**, on retrouve parmi les plus importantes :

- le produit relatif à l'occupation du domaine public (réseaux gaz et électricité)
- le produit de la vente de bois n'est évidemment qu'une estimation mais il atteint près de 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 qui représente une recette de 65.000 € au budget 2021.
- les locations immobilières de terrains et prairies (fermages) et les locations immobilières de chasses représentent près de 31.000 € de recettes au budget 2021.
- le produit des concessions aux cimetières varie d'année en année en fonction du nombre de décès. En 2021, la recette est estimée à 28.000 €.

Les **recettes de transfert** représentent 90,18 % des recettes ordinaires et se composent principalement des taxes additionnelles au précompte immobilier, des taxes additionnelles à l'impôt des personnes physiques, des subsides APE, du fonds des communes et des subventions de fonctionnement de l'enseignement.

En 2020, 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 2021.

Le montant des impôts autres que les additionnels à l'IPP et au précompte immobilier pour l'exercice 2021 s'élève à 1.435.445,50€ et subit une augmentation de 19.361,50 € par rapport à 2020.

On y retrouve, parmi les recettes les plus importantes, la taxe sur les résidus ménagers pour un montant de 899.000 €, les décimes additionnels à la taxe de circulation pour 239.008 € et la taxe sur la diffusion d'écrits publicitaires au montant de 125.000 €.

En conclusion, le **boni** s'élève à **l'exercice propre** à **749,87 €**. Le boni général, prenant en compte les recettes et dépenses relatives aux exercices antérieurs, s'élève quant à lui à 229.667 €.

BUDGET EXTRAORDINAIRE *(notion définie dans le glossaire)*

L'ensemble des investissements programmés au cours de l'exercice 2021 s'élève à 3.294.480,02 €.

Parmi les investissements les plus importants, on retrouve :

- la budgétisation du plan d'investissement communal 2019-2021 pour un montant estimatif global de 2.243.012,21 € (travaux d'aménagements de diverses voiries et trottoirs, financés par le fonds régional d'investissement communal à concurrence de 616.904,62 € et par la SPGE à concurrence de 350.530 €)
- la réfection de la toiture de l'école de Cour-sur-Heure pour 115.000 €, dont 90.627,10 € sont subsidiés.
- l'acquisition d'un nouveau serveur informatique pour 134.400 €.
- le remplacement de 10 % du parc d'éclairage public par du LED pour 200.000 €
- le remplacement de l'éclairage par du LED au Centre sportif Jules Roulin-Dorvillez à Nalines et au local de football de Marbaix-la-Tour, pour un montant global de 45.000 €
- des travaux d'entretien de voiries communales pour 100.000 €
- L'installation d'un bâtiment préfabriqué dans la cour de l'école de Marbaix-la-Tour au montant de 143.000 €
- l'aménagement d'un espace multisports à Cour-sur-Heure et d'autres terrains sportifs pour un montant total de 35.000 €

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 ...)