

Commune de	YVOIR	Code INS	91141
		Budget de l'exercice:	2023

Modèle officiel généré par l'application eComptes © SPW.SPW Intérieur et Action Sociale.

Rapport de synthèse du budget

Prévu à l'Art L1122-23 du CDLD.



Commune de :	YVOIR	Rapport calculé sur les données suivantes:	
Adresse de l'administration:	Rue de l'Hôtel de ville 1 5530 YVOIR	Demier compte arrêté, exercice:	2021
		Budget initial de l'exercice:	2023
Adresse du site internet:	yvoir.be		
Directeur Général:	Joëlle LECOCCQ		
Tél:	082 610330		
Fax:	082 610311		
Email:	joelle.lecocq@yvoir.be		
Directeur Financier:	Danièle MATHIEU		
Tél:	082 610348		
Fax:	082 610311		
Email:	receveur@yvoir.be		

Introduction:

Le contexte socio-économique que connaît notre région et plus largement le monde occidental dans sa totalité marque tout particulièrement le budget 2023 de la Commune d'Yvoir. La crise énergétique, un très haut niveau de taux d'inflation, l'augmentation spectaculaire des taux d'intérêt sur la dette mais aussi l'augmentation du prix de nombreux matériaux laissent des traces profondes tant au niveau du service ordinaire que du service extraordinaire du budget 2023.

Par ailleurs, notre Commune a participé au cours des dernières années et des derniers mois à nombre d'appels à projets lancés par la Région wallonne ou la fédération Wallonie-Bruxelles. Grâce au travail de qualité mené par les agents communaux, la quasi-totalité de ces projets ont été retenus par les autorités subsidiantes. Cette situation a priori positive entraîne des besoins de financement nouveaux que les seuls fonds propres de la Commune ne peuvent pas satisfaire. Déjà initié en 2022, le recours aux emprunts marque donc tout spécialement le service extraordinaire de notre budget. L'impact de ces opérations sur le service ordinaire, au travers d'une croissance attendue de la charge de la dette, n'est pas négligeable.

Enfin, du côté des recettes du service ordinaire, on note une série de mesures prises par les autorités subsidiantes (dès 2022) qui améliorent le niveau de recettes. De même, une amélioration très sensible du rythme de versement des additionnels à l'impôt des personnes physiques facilite l'équilibre du service ordinaire.

Il n'en demeure pas moins que les perspectives financières à moyen terme nécessitent une attention toute particulière dans le chef du pouvoir communal. Ceci se traduit déjà dans ce budget 2023 par l'abandon de quelques projets non essentiels au profit de la priorité mise sur des projets susceptibles de provoquer des économies de fonctionnement ou répondant aux besoins du plus grand nombre de nos concitoyens. Parallèlement à ce mouvement de sobriété, la maîtrise des coûts de personnel reste également une priorité.

Tableau de synthèse du service ordinaire, (classification économique)

Exercice budgétaire:	2 023
Année du dernier compte arrêté:	2 021

DEPENSES ORDINAIRES										
	Résultats des comptes d'exercice						Budget initial N-1	Budget initial	Ecart BI	taux croi.moy
	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023		BI2022/2016
Personnel	4 318 510,52	4 454 559,08	4 509 833,78	4 810 983,13	5 040 803,33	5 206 108,56	5 778 688,07	6 653 369,83	874 681,76	1,0497
Fonctionnement	1 319 696,57	1 370 839,37	1 526 039,11	1 487 301,78	1 318 907,93	1 541 275,39	1 750 269,47	2 351 682,36	601 412,89	1,0482
Transferts	2 998 833,66	2 997 699,30	3 101 380,21	3 023 442,33	3 263 835,14	3 373 452,04	3 303 924,27	3 293 412,45	10 511,82	1,0163
Dette	644 853,46	764 145,24	855 380,37	918 183,55	996 500,83	949 715,46	983 211,64	1 253 784,99	270 573,35	1,0728
Prélèvements	0,00	0,00	68 875,00	40 000,00	1 451 302,27	115 000,00	0,00	0,00	-	
Total (exercice propre)	9 281 894,21	9 587 242,99	10 061 508,47	10 279 910,79	12 071 349,50	11 185 551,45	11 816 093,45	13 552 249,63	1 736 156,18	
Exercices antérieurs	205 234,83	269 812,71	266 008,25	766 723,58	257 682,68	224 425,76	0,00	191 195,00	191 195,00	
Prélèvements	700 000,00	1 200 000,00	1 000 000,00	952 600,00	0,00	650 000,00	0,00	0,00	-	
Total général	10 187 129,04	11 057 055,70	11 327 516,72	11 999 234,37	12 329 032,18	12 059 977,21	11 816 093,45	13 743 444,63	1 927 351,18	
Total exercice propre hors prél.	9 281 894,21	9 587 242,99	9 992 633,47	10 239 910,79	10 620 047,23	11 070 551,45	11 816 093,45	13 552 249,63		1,0411

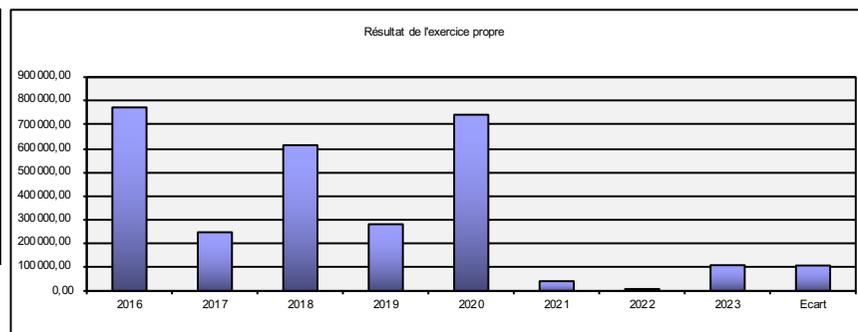
RECETTES ORDINAIRES										
	Résultats des comptes d'exercice						Budget initial N-1	Budget initial	Ecart BI	
	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023		
Prestation	561 487,05	687 237,51	785 176,79	660 087,69	611 397,68	591 351,00	876 527,30	807 686,90	68 840,40	1,0771
Transferts	9 329 269,02	8 979 700,78	9 712 717,70	9 736 789,35	10 535 644,25	10 474 866,72	10 812 445,94	12 736 491,10	1 924 045,16	1,0249
Dette	163 925,95	167 364,19	177 315,47	163 936,96	159 913,81	160 382,17	128 565,06	116 565,06	12 000,00	0,9603
Prélèvements	0,00	0,00	0,00	0,00	1 506 302,27	0,00	0,00	0,00	-	
Total (exercice propre)	10 054 682,02	9 834 302,48	10 675 209,96	10 560 814,00	12 813 258,01	11 226 599,89	11 817 538,30	13 660 743,06	1 843 204,76	
Exercices antérieurs	1 847 520,80	2 478 661,86	1 731 721,19	1 618 326,91	1 083 482,34	1 790 227,90	773 561,03	94 000,00	679 561,03	
Prélèvements	0,00	0,00	200 000,00	514 322,71	0,00	0,00	0,00	0,00	-	
Total général	11 902 202,82	12 312 964,34	12 606 931,15	12 693 463,62	13 896 740,35	13 016 827,79	12 591 099,33	13 754 743,06	1 163 643,73	

Evolution des résultats	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Ecart
Exercice propre	772 787,81	247 059,49	613 701,49	280 903,21	741 908,51	41 048,44	1 444,85	108 493,43	107 048,58
Global	1 715 073,78	1 255 908,64	1 279 414,43	694 229,25	1 567 708,17	956 850,58	775 005,88	11 298,43	-763 707,45

Dépenses ordinaires

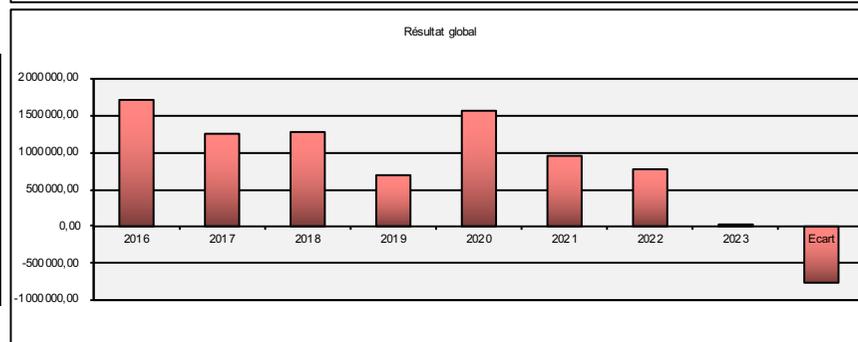
Calcul des écarts

	Budget initial / Budget initial N-1	Dern.MB / Budget initial	Budget initial / dernier compte	Dern.MB / dernier compte
Personnel(*)	874 681,76	-	1 447 261,27	-
Fonctionnement	601 412,89	-	810 406,97	-
Transferts	- 10 511,82	-	80 039,59	-
Dettes	270 573,35	-	304 069,53	-
Prélèvements	-	-	115 000,00	-
Total (exercice propre)	1 736 156,18	-	2 366 698,18	-
Exercices antérieurs	191 195,00	-	33 230,76	-
Prélèvements	-	-	650 000,00	-
Total général	1 927 351,18	-	1 683 467,42	-



Recettes ordinaires

	Budget initial / Budget initial N-1	Dern.MB / Budget initial	Budget initial / dernier compte	Dern.MB / dernier compte
Prestation	- 68 840,40	-	216 335,90	-
Transferts(*)	1 924 045,16	-	2 261 624,38	-
Dettes	- 12 000,00	-	43 817,11	-
Prélèvements	-	-	-	-
Total (exercice propre)	1 843 204,76	-	2 434 143,17	-
Exercices antérieurs	- 679 561,03	-	1 696 227,90	-
Prélèvements	-	-	-	-
Total général	1 163 643,73	-	737 915,27	-



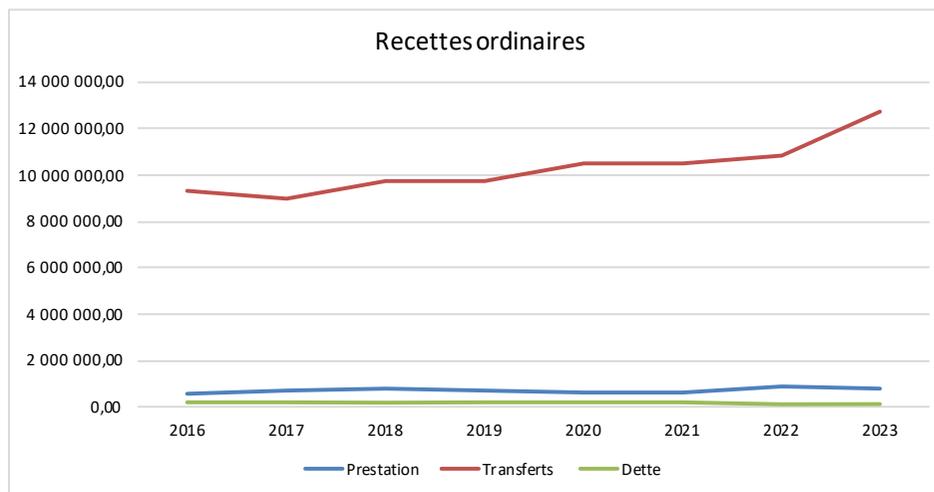
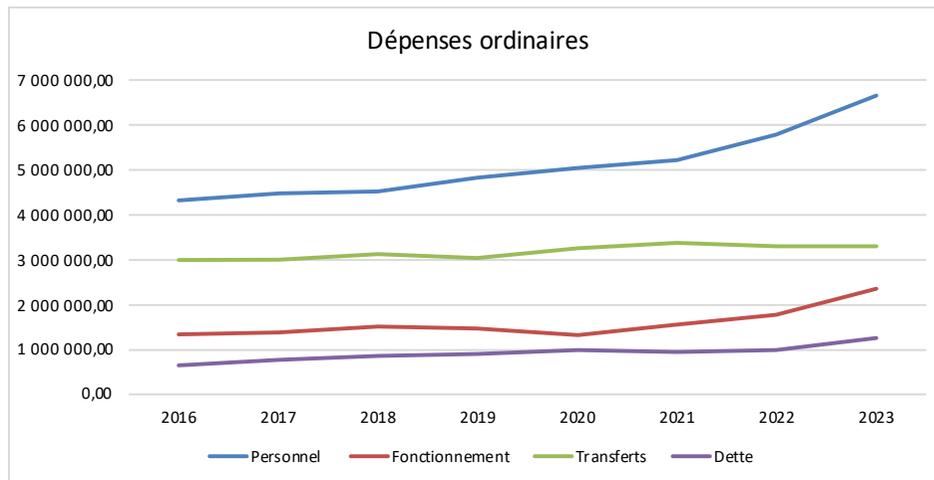


Tableau fonctionnel - Ordinaire.

2022

2023

Code	Chapitres fonctionnels	Budget recette (*)	Budget Dépense (*)	Solde Budgétaire	Budget recette (*)	Budget Dépense (*)	Solde Budgétaire
000	Divers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
009	Recettes & dépenses générales	1746581,71	1600,00	1744981,71	943205,52	170561,17	772644,35
019	Dettes générales	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
029	Fonds	2210030,93	0,00	2210030,93	2567479,53	0,00	2567479,53
049	Impôts et Redevances	6507468,62	23000,00	6484468,62	7998978,13	27000,00	7971978,13
059	Assurances	5050,00	71000,00	-65950,00	3050,00	95000,00	-91950,00
123	Administration générale	169684,91	3046988,47	-2877303,56	131504,41	3449236,78	-3317732,37
129	Patrimoine privé	52176,58	682864,63	-630688,05	56661,12	867917,14	-811256,02
139	Services généraux	22040,00	317025,10	-294985,10	22040,00	398661,61	-376621,61
149	Calamités	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
159	Relations avec l'étranger	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
169	Aide aux pays en voie de développement	0,00	500,00	-500,00	0,00	1000,00	-1000,00
369	Pompiers	274833,15	650391,01	-375557,86	288106,26	663664,13	-375557,87
399	Justice - Police	0,00	708994,08	-708994,08	0,00	752100,92	-752100,92
499	Communic. - Voirie - Cours D'eau	56417,02	1804981,20	-1748564,18	51616,64	2153999,11	-2102382,47
599	Commerce - Industrie	339928,44	52567,42	287361,02	331663,96	55018,64	276645,32
699	Agriculture - Sylviculture	123754,93	25602,09	98152,84	80861,00	32605,00	48256,00
729	Ens.gard(721), Ens.prim(722)	525255,62	806529,76	-281274,14	727214,85	1182869,39	-455654,54
739	Ens.sec(731),art(734),tech(735)	12393,93	84585,37	-72191,44	10932,01	98113,82	-87181,81
749	Enseignement supérieur	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
759	Enseignement pour handicapés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
767	Bibliothèques publiques	50500,00	196783,39	-146283,39	50500,00	211874,14	-161374,14
789	Education Popul. et Arts	69683,22	356330,22	-286647,00	70676,00	470209,17	-399533,17
799	Cultes	1685,65	98609,97	-96924,32	1687,01	108597,73	-106910,72
839	Sécurité et Assist. sociale	135308,00	1578924,72	-1443616,72	129908,00	1580643,70	-1450735,70
849	Aide sociale et familiale	191521,62	10676,00	180845,62	191521,62	19035,86	172485,76
859	Emploi	0,00	500,00	-500,00	0,00	0,00	0,00
872	Institutions de soins	0,00	1000,00	-1000,00	0,00	0,00	0,00
874	Alimentation - Eau	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
876	Désinfect.-Nett.-Immond.	16650,00	653686,86	-637036,86	16500,00	629949,62	-613449,62
877	Eaux usées	0,00	41037,50	-41037,50	0,00	42850,04	-42850,04
879	Cimetières-Protec.environ.	46535,00	460988,22	-414453,22	50037,00	488854,07	-438817,07
939	Logement - Urbanisme	33600,00	140927,44	-107327,44	30600,00	243682,59	-213082,59

Principales évolutions du service ordinaire - les dépenses:

Le service ordinaire présente une croissance considérable tant du volet dépenses que du côté recettes. Cette situation est inédite: entre 2016 et le budget initial de 2022, la croissance de l'ensemble des dépenses avait été en moyenne de 4% par an. Entre le budget 2023 et le budget initial 2022, la croissance attendue s'élève à 14,6%. Plus de la moitié de cette croissance est à imputer aux frais de personnel où l'ensemble des indexations subies en 2022 sont d'application à 100% en 2023 tandis que 3 nouveaux sauts d'index ont été pris en compte pour l'année 2023. Ce sont ces indexations couplées aux évolutions de carrière qui expliquent quasi totalement la croissance de la masse salariale. En effet, le volume d'emploi reste stable avec une augmentation tout à fait marginale de maximum une unité en 2023.

En ce qui concerne les dépenses de fonctionnement, ce sont les coûts de l'énergie qui expliquent l'essentiel des augmentations (alors que l'augmentation des dépenses de fonctionnement restait globalement maîtrisée en-dessous de 5% par an). En 2023, 60% de l'augmentation des frais de fonctionnement sont dus exclusivement aux factures attendues en matière d'énergie. Sur ce seul poste énergie, on enregistre donc plus qu'un doublement des dépenses par rapport au budget initial 2022. Deux remarques méritent encore d'être faites à ce niveau: a) cette évolution tient compte des économies attendues en matière d'éclairage public (passage aux LEDs et extinction de l'éclairage entre minuit et 05H du matin sur toute la commune) et b) ces prévisions sont particulièrement incertaines dans le contexte actuel de crise. Quoi qu'il en soit, la volonté du pouvoir communal est de poursuivre toutes les pistes d'économie dans ce domaine (projets économiseurs d'énergie, limitation de l'éclairage public, recours systématique aux meilleures conditions disponibles sur les centrales d'achat de la Région wallonne, passage à la téléphonie VOIP, etc.)

Les dépenses de transfert constituent le seul poste à connaître une évolution bien maîtrisée avec une légère diminution des dépenses par rapport au budget initial 2022. Cette situation s'explique par la diminution de la dotation au CPAS d'Yvoir et par le maintien d'un même niveau de dotation qu'en 2022 pour la Zone de secours DinaPhi. Cette dernière évolution s'explique elle-même par la poursuite de l'intervention majorée de la Province de Namur dans les coûts de ses zones de secours. A terme plus ou moins rapproché, il faut cependant s'attendre à des augmentations dans ces domaines puisque tant le CPAS que les zones de sécurité civile sont soumis aux mêmes aléas en matière d'indexation des rémunérations.

Les dépenses de dettes connaissent une croissance particulièrement importante qui s'explique par les nouveaux emprunts conclus à la fin 2022 et aux emprunts prévus en 2023 pour financer la part non subsidiée des nombreux projets subsidiés en cours dans la Commune. Conformément aux règles RGCC, les charges d'intérêt des emprunts à conclure en 2023 ont été prises en compte à hauteur de 6 mois. L'hypothèse de taux retenue est de 4% (taux obtenu pour les emprunts 2022).

Principales évolutions du service ordinaire - les recettes:

Les recettes ordinaires suivent, à première vue, l'évolution des dépenses. Cette tendance générale permet de dégager un boni à l'exercice propre sans même quasiment avoir recours à la traditionnelle "recettes pour dépenses non engagées". Toutefois, force est de constater que cette tendance est due principalement à la prévision fournie par le SPF Finances en matière de perception des additionnels à l'impôt des personnes physiques (quasiment 1 million d'euros de suppléments par rapport aux dernières estimations pour 2022).

Comme chaque année, l'essentiel des recettes communales provient des recettes de transfert (fonds des Communes, subsides divers et surtout fiscalité directe et indirecte). La situation est plus marquée encore en 2023 avec une prévision de vente de bois quasiment nulle. Ce seul poste représente une diminution de plus de 100.000€ par rapport aux ventes réalisées en 2022.

Les recettes fiscales ou assimilées sont marquées en 2023 notamment par les éléments suivants:

- * une très forte augmentation des additionnels à l'IPP: IPP de 3.285.580,85€ à 4.260.391,98€
- * Taxes explosifs de 42.465,95€ à 81.893,00€
- * une augmentation des centimes additionnels au PrI: de 1.844.509,14€ à 2.178.393,17€
- * les taxes déchets ménagers qui passent de 576.840,37€ à 634.955,45€

Dans le contexte de crise économique et sociale actuelle, le pouvoir communal n'a pas souhaité augmenter les taux de taxation dépendants de la Commune. Par contre, les efforts du pouvoir communal se porteront plus particulièrement en 2023 sur un certain nombre d'articles de prestations. Un meilleur suivi du patrimoine communal et, en particulier, de sa rentabilisation (notamment par les mises en location, etc.) sera mis en oeuvre.

Fonds de réserve ordinaire et provisions:

À l'issue de l'exercice 2022, le fonds de réserve ordinaire reste à zéro mais des provisions pour risques et charges futurs ont été constituées à hauteur de 2 505 779,72€. Il n'est pas prévu de faire appel à ces provisions au cours de l'exercice budgétaire 2023.

Tableau de synthèse du service extraordinaire (classification économique)

Exercice budgétaire:	2023
Année du dernier compte arrêté:	2021

DEPENSES EXTRAORDINAIRES									
	Résultats des comptes d'exercice						Budget initial N-1	Budget initial	Ecart
	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	
Transferts	85 594,88	218 284,17	30 363,57	160 487,79	13 422,47	47 579,67	75 000,00	22 500,00	- 52 500,00
Investissements	2 763 192,71	2 009 205,46	2 928 691,71	2 533 131,43	1 486 261,00	1 724 787,47	6 040 740,00	5 148 688,28	- 892 051,72
Dette	11 584,44	101 617,60	41 617,60	42 373,27	225 552,82	48 920,14	48 920,14	57 056,41	8 136,27
Prélèvements	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Total (exercice propre)	2 860 372,03	2 329 107,23	3 000 672,88	2 735 992,49	1 725 236,29	1 821 287,28	6 164 660,14	5 228 244,69	- 936 415,45
Exercices antérieurs	5 813 351,91	4 637 221,67	3 423 968,59	2 483 581,79	2 452 768,56	1 977 004,85	1 352 600,00	136 083,60	- 1 216 516,40
Prélèvements	302 857,36	839 446,14	300 586,81	1 424 371,88	551 234,28	627 446,54	702 924,76	250 000,00	- 452 924,76
Total général	8 976 581,30	7 805 775,04	6 725 228,28	6 643 946,16	4 729 239,13	4 425 738,67	8 220 184,90	5 614 328,29	- 2 605 856,61

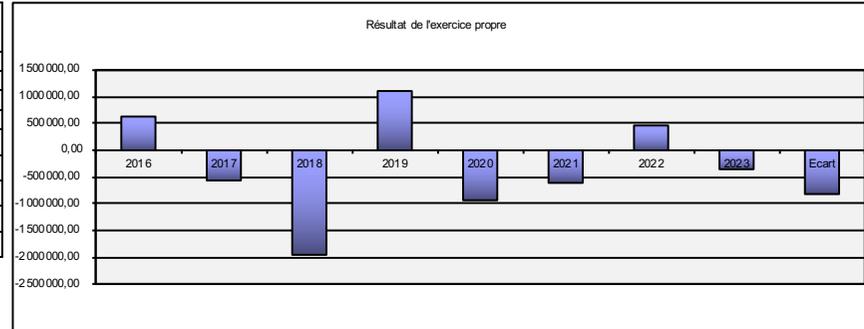
RECETTES EXTRAORDINAIRES									
	Résultats des comptes d'exercice						Budget initial N-1	Budget initial	Ecart
	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	
Transferts	1 210 681,49	182 628,83	63 590,25	1 713 604,63	503 947,68	171 318,16	2 232 265,12	1 774 192,44	- 458 072,68
Investissements	7 500,00	0,00	34 368,37	333 360,00	15 821,55	23 025,61	700 000,00	250 000,00	- 450 000,00
Dette	2 274 073,48	1 582 798,93	947 071,65	1 798 637,94	269 685,57	1 017 539,08	3 697 700,00	2 850 378,47	- 847 321,53
Prélèvements	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Total (exercice propre)	3 492 254,97	1 765 427,76	1 045 030,27	3 845 602,57	789 454,80	1 211 882,85	6 629 965,12	4 874 570,91	- 1 755 394,21
Exercices antérieurs	3 141 162,82	3 307 157,04	3 339 788,41	1 802 286,01	3 203 223,33	1 901 865,44	0,00	0,00	-
Prélèvements	761 233,18	2 778 900,97	1 602 635,69	1 372 214,14	786 688,01	1 419 673,46	1 590 219,78	739 757,38	- 850 462,40
Total général	7 394 650,97	7 851 485,77	5 987 454,37	7 020 102,72	4 779 366,14	4 533 421,75	8 220 184,90	5 614 328,29	- 2 605 856,61

Evolution des résultats	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Ecart
Exercice propre	631 882,94	-563 679,47	-1 955 642,61	1 109 610,08	-935 781,49	-609 404,43	465 304,98	-353 673,78	- 818 978,76
Global	-1 581 930,33	45 710,73	-737 773,91	378 156,56	50 127,01	107 683,08	0,00	0,00	-

Calcul des écarts

Dépenses extraordinaires

	Budget initial / Budget initial N-1	Dern.MB / Budget initial	Budget initial / dernier compte	Dern.MB / dernier compte
Transferts	- 52 500,00	-	- 25 079,67	-
Investissements	- 892 051,72	-	3 423 900,81	-
Dette	8 136,27	-	8 136,27	-
Prélèvements	-	-	-	-
Total (exercice propre)	- 936 415,45	-	3 406 957,41	-
Exercices antérieurs	- 1 216 516,40	-	- 1 840 921,25	-
Prélèvements	- 452 924,76	-	- 377 446,54	-
Total général	- 2 605 856,61	-	1 188 589,62	-



Recettes extraordinaire

	Budget initial / Budget initial N-1	Dern.MB / Budget initial	Budget initial / dernier compte	Dern.MB / dernier compte
Transferts	- 458 072,68	-	1 602 874,28	-
Investissements	- 450 000,00	-	226 974,39	-
Dette	- 847 321,53	-	1 832 839,39	-
Prélèvements	-	-	-	-
Total (exercice propre)	- 1 755 394,21	-	3 662 688,06	-
Exercices antérieurs	-	-	- 1 901 865,44	-
Prélèvements	- 850 462,40	-	- 679 916,08	-
Total général	- 2 605 856,61	-	1 080 906,54	-

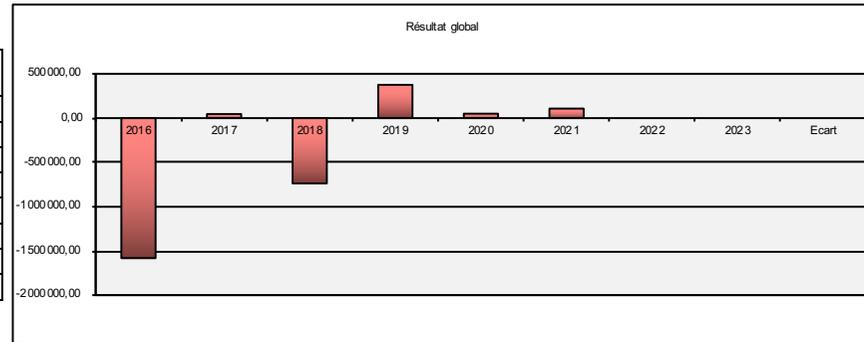
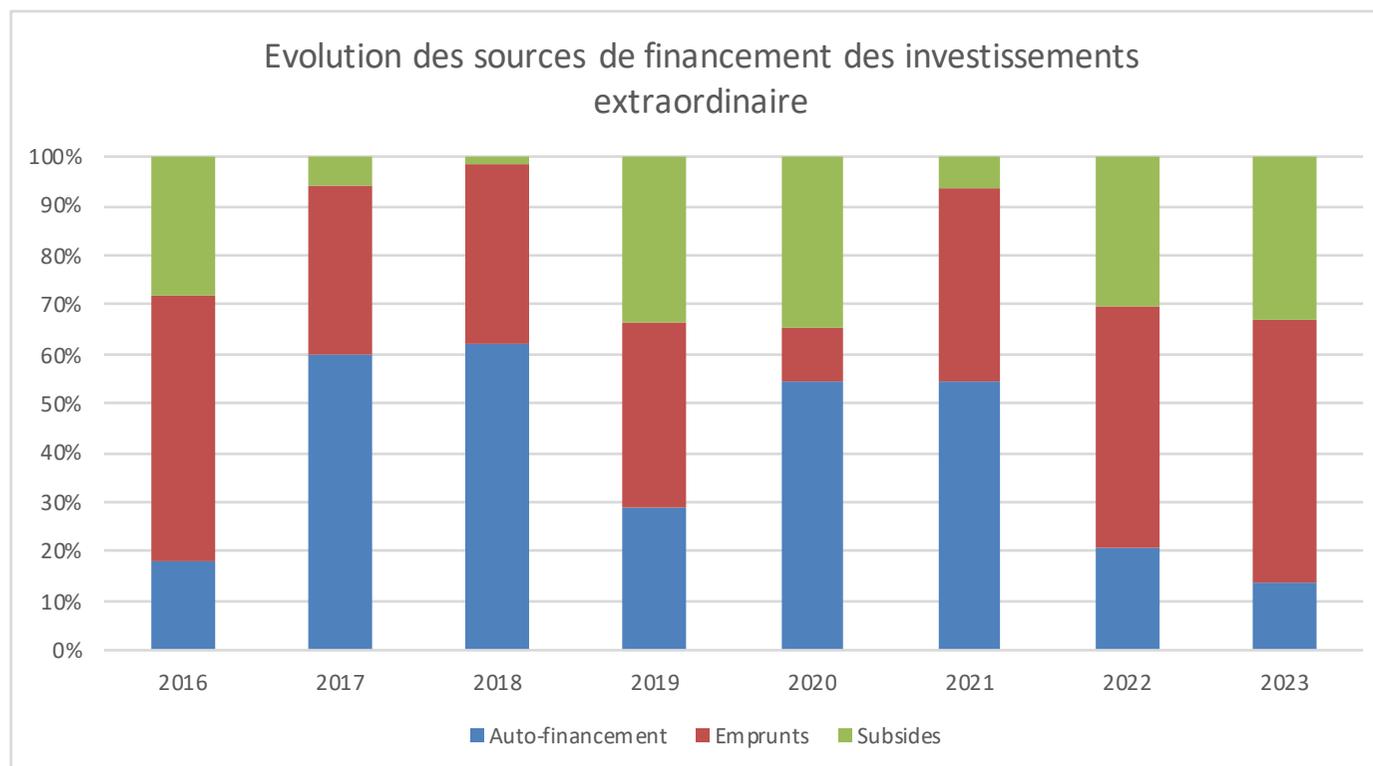


Tableau fonctionnel - Service Extraordinaire - Dépenses d'investissement (totaux par chapitre fonctionnel)

Fonctions	Libellés fonctionnels	Comptes d'exercice (engagements)						Montant budgétisé	Montant budgétisé
		2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
000	Divers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
009	Recettes & dépenses générales	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
019	Dettes générales	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
029	Fonds	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
049	Impôts et Redevances	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
059	Assurances	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
123	Administration générale	249 302,42	227 766,97	66 784,70	91 649,63	123 628,81	440 572,50	370 300,00	149 850,00
129	Patrimoine privé	17 363,47	9 362,10	616 599,82	13 962,73	183 904,02	726 299,16	655 000,00	245 000,00
139	Services généraux	10 735,77	10 735,77	0,00	0,00	81 986,19	102 683,27	42 500,00	135 000,00
149	Calamités	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
159	Relations avec l'étranger	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
169	Aide aux pays en voie de développement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
369	Pompiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
399	Justice - Police	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
499	Communic. - Voirie - Cours D'eau	5 175 415,31	3 481 712,90	2 114 917,52	1 948 789,79	2 176 291,39	2 184 169,03	2 130 440,00	1 086 338,28
599	Commerce - Industrie	0,00	59 065,71	50 506,24	2 302,93	2 302,93	7 907,26	15 000,00	400 000,00
699	Agriculture - Sylviculture	0,00	0,00	0,00	2 178,00	0,00	0,00	5 000,00	355 000,00
729	Ens.gard(721), Ens.prim(722)	259 127,48	844 858,31	839 565,10	717 275,63	347 070,01	951 539,55	870 000,00	103 000,00
739	Ens.sec(731),art(734),tech(735)	0,00	925,53	3 551,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
749	Enseignement supérieur	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
759	Enseignement pour handicapés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
767	Bibliothèques publiques	71 816,89	29 182,81	22 261,64	365,87	2 737,83	0,00	3 000,00	3 000,00
789	Education Popul. et Arts	537 360,98	741 409,09	517 739,24	553 902,51	426 082,42	1 527 341,10	3 170 100,00	2 770 583,60
799	Cultes	24 638,01	19 559,41	0,00	9 498,26	14 099,72	151 823,55	40 000,00	0,00
839	Sécurité et Assist. sociale	34 571,81	315 595,19	64 280,67	0,00	3 552,71	14 566,25	2 000,00	2 000,00
849	Aide sociale et familiale	0,00	0,00	1 192,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
859	Emploi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
872	Institutions de soins	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
874	Alimentation - Eau	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
876	Désinfect.-Nett.-Immond.	14 435,87	198,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
877	Eaux usées	32 611,57	398 491,79	716 333,68	407 499,99	107 927,72	53 412,73	0,00	0,00
879	Cimetières-Protec.environ.	15 511,33	12 448,25	0,00	1 668,11	5 658,57	21 271,56	10 000,00	5 000,00
939	Logement - Urbanisme	203 536,22	200 000,00	0,00	81 550,00	226 550,00	221 093,83	80 000,00	30 000,00

		Résultats des comptes d'exercice (engagements)					Budget initial	Budget initial	
		2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
995-51	Auto-financement	761 233,18	2 778 900,97	1 602 635,69	1 372 214,14	786 688,01	1 419 673,46	1 560 219,78	739 757,38
96x-xx	Emprunts	2 274 073,48	1 582 798,93	947 071,65	1 798 637,94	154 923,53	1 017 539,08	3 697 700,00	2 850 378,47
66x-xx,68x-xx	Subsides	1 194 979,49	266 264,01	36 090,25	1 618 998,17	496 567,68	167 010,00	2 292 265,12	1 774 192,44



Informations relatives au budget extraordinaire:

Compte tenu des multiples défis mieux identifiés dans les commentaires relatifs au service ordinaire, le pouvoir communal a veillé à élaborer un projet de budget extraordinaire qui se concentre sur les projets les plus prioritaires que ce soit en termes:

- * d'économie d'énergie pour des bâtiments communaux
- * d'importance des subsides promis et certains
- * de réponses aux besoins du plus grand nombre de nos concitoyens
- * de délais d'exécution à respecter
- * d'intégration dans le cadre d'un marché groupé avec un autre pouvoir public
- * d'urgence sécuritaire

Le tableau ci-après décrit de manière plus précise les projets les plus importants proposés au budget 2023 ainsi que les critères auxquels ils répondent. Outre les projets listés ci-dessous, le budget 2023 comprend une trentaine de projets de moindre ampleur visant à assurer la maintenance générale du patrimoine ainsi que les investissements de remplacement (p.ex. en termes informatique). Le montant global de ces investissements s'élève à 537.406,41€ (soit +/- 10% des investissements totaux programmés en 2023).

Compte tenu du poids de la dette, le financement a recours au maximum au fonds de réserve extraordinaire dont le niveau attendu au 31/12/2022 est de 493.621,83€. A ce montant est ajouté le produit attendu de 250.000€ résultant de la vente de trois biens immobiliers communaux (déjà prévue en 2022 mais non encore réalisée). Sur ce montant attendu du FRE, un financement de 739.757,38€ est prélevé. Compte tenu des subsides attendus, un montant de 2.850.378,47€ doit enfin être emprunté. Les balises d'emprunt et ratios d'investissement sont respectés. L'évolution du FRE est décrite plus précisément ci-dessous.

FRE		
Compte 2021		1 063 970,28
	Dotation au FRE : 060/955-01 (SO)	+79 797,00
Mouvements budgétaires 2022	Dotation au FRE: 060/955-51	+414 586,60
	Prélèvement sur le FRE: 060/995-51	-1 462 814,72
Annexe Tableau de Synthèse	Dotation au FRE: 060/955-51	0,00
	Prélèvement sur le FRE: 060/995-51 (en -)	+398 082,67
Disponible au 31/12/2022		493 621,83
Mouvements budgétaires 2023	Dotation au FRE: 060/955-51	+250 000,00
	Prélèvement sur le FRE: 060/995-51	-739 757,38
Disponible après Budget 2023		3 864,45

n°projet	Projet	dépenses	énergie	subsidés certains	besoin grand nombre	délais	marché groupé	urgence sécurité
20170030	ETUDE (NOUVELLE) COMPLEXE SPORTIF GODINNE	71 083,60						
20220001	ETUDE AMENAGEMENT HOTEL VILLE	35 000,00						
20210007	AMENAGEMENT ANCIENNE POSTE - ETUDE ET TRAVAUX	30 000,00						
20230010	UREBA EXCEPTIONNEL 2022 (VAGUE 1) MAISON CITOYENNE D'YVOIR	200 000,00						
20230011	SIPP: MISE EN CONFORMITE SECURITE BATIMENTS	100 000,00						
20220011	AMENAGEMENT PLACE VITTEAUX SPONTIN (MARCHÉ CONJOINT SPW)	280 000,00						
20230015	ETUDES ET TRAVAUX VOIRIES/EGOUTS SUITE AUX INTEMPERIES (PREVENTION INONDATIONS)	100 000,00						
20230017	ENTRETIEN EXTRA VOIRIES 2023 RUE DU REDEAU - ETUDES ET TRAVAUX	70 000,00						
20230018	AMENAGEMENT RUE SOUS LE BOIS A MONT	250 000,00						
20230019	PIMACI - CHEMINEMENT SEPARÉ 99A DORINNE-SPONTIN - ETUDES ET TRAVAUX	26 186,25						
20230020	PIMACI - ELARGISSEMENT DU TROTTOIR SUR PONT TACHET - ETUDES ET TRAVAUX	85 000,00						
20230021	PIMACI - REMPLACEMENT D'UNE PASSERELLE SUR LE BOCQ - ETUDES ET TRAVAUX	105 000,00						
20230026	REMPLACEMENT LUMINAIRES OSP PAR LED (PHASE 4 - EVREHAILLES)	39 652,03						
20230027	AMENAGEMENT DU SITE DU CAMPING QUESVAL	400 000,00						
20230029	CONSOLIDATION DES PAROIS ROCHEUSES RUE DU REDEAU ET CHAUSSEE DE DINANT - ETUDES ET TRAVAUX	350 000,00						
20230032	VEGETALISATION DES COURS D'ECOLES	30 000,00						
20230040	REHABILITATION DU PORCHE DE LA VIEILLE FERME - ETUDE ET TRAVAUX	5 000,00						
20230041	CONSTRUCTION MAISON RURALE MONT (PCDR)	2 650 000,00						