

PRESENTATION du BUDGET 2014 de la COMMUNE de GEER

Mais avant cela il est peut-être utile de rappeler quelques définitions qui aident à mieux comprendre les spécificités d'un budget.

LE BUDGET COMMUNAL

Le budget est un outil de gestion prévisionnel. Document de base de la vie de la commune, il reprend les prévisions des recettes et des dépenses pour l'année à venir (du 1er janvier au 31 décembre). Il est préparé par le collège des Bourgmestre et Echevins, voté par le Conseil Communal et approuvé par la Députation Provinciale.

L'élaboration et le vote du budget constituent un acte politique de premier ordre car le document traduit les choix d'action de la politique communale.

LES GRANDS PRINCIPES

- Principe **d'annuité** du budget : L'exercice commence au 1er janvier et s'achève au 31 décembre.
- Principe **d'universalité** du budget : Toutes les prévisions de recettes et de dépenses doivent figurer dans le budget.
- Principe **d'unité** du budget : Il y a un seul budget pour l'ensemble de la commune et une seule caisse.
Un budget distinct est toutefois prévu pour le CPAS.
- Principe de **spécialité** du budget : Le budget se compose d'articles budgétaires distincts, avec des montants et des libellés bien déterminés.
Aucun transfert d'un article à un autre ne peut avoir lieu sans une délibération du Conseil Communal approuvée par la députation permanente.
- Principe **d'équilibre** du budget : Le budget ne peut présenter un solde en déficit, ni faire apparaître un équilibre ou un boni fictif
Néanmoins, le déficit du tiers boni est utilisable

EXERCICES ORDINAIRE et EXTRAORDINAIRE

- Le budget ordinaire : Il regroupe les recettes et dépenses récurrentes, celles qui se produisent au moins une fois sur l'exercice et qui ont trait au " fonctionnement journalier " au sens large de la commune.
- Le budget extraordinaire : Il regroupe les recettes et dépenses qui affectent directement ou durablement la valeur ou la conservation du **patrimoine communal**. Ce sont principalement les investissements ainsi que leur mode de financement.

LE COMPTE COMMUNAL

Il traduit la réalité de la gestion communale après un an de fonctionnement. Il est établi en principe dans le courant du premier trimestre.

Le receveur prépare le compte. Le collège certifie que tous les actes relevant de sa compétence y sont bien repris.

Le Conseil Communal l'arrête provisoirement et le compte part à la Députation Permanente pour approbation définitive.

LES INVESTISSEMENTS PROPRES à l'EXERCICE 2014

Numéro de projet	Code fonct	Objet	Prévision de dépenses	Montants prévus sur fonds de réserve.	Recettes affectées	Montants prévus par emprunts	Montants prévus par subsides	Total des voies et moyens	Durée
20140026	104	ACHAT MATERIEL INFORMATIQUE	Réalisation 5 000	5 000		0	0	5 000	0
20140001	124	PROJET AMENAGEMENT de l'ECOLE MATERNELLE de GEER en BUREAU A.C	Etude 5 000			5 000	0	5 000	5
20140003	124	PROJET AMENAGEMENT de la PLACE de la LIBERTE à Holl.	Etude 10 000			10 000	0	10 000	5
20140004	124	PROJET DEPLACEMENT de la VIELLE GRANGE PLACE de la LIBERTE à Holl.	Etude 5 000			5 000	0	5 000	5
20140005	124	PROJET ACHAT TERRAIN "CHAPELLE ST HUBERT"	Achat 20 000			20 000	0	20 000	10
20140006	124	PROJET ENTRETIEN INFRASTRUCTURE "Centrale de repassage"	Réalisation 10 000			10 000	0	10 000	5
20140027	124	PROJET AMENAGEMENT APPARTEMENT AUBAINE	Etude 5 000			5 000	0	5 000	5
50 000									
20140008	421	PLAN INONDATIONS (Rue des peupliers)	Réalisation 170 000			150 000	20 000	170 000	20
20140012	421	PLAN ENTRETIEN VOIRIE 2014	Réalisation 120 000			100 000	20 000	120 000	20
20140029	421	AMENAGEMENT de TROTTOIRS sur le TERRITOIRE COMMUNAL (Matériaux)	Réalisation 50 000			50 000		50 000	10
20140011	421	ACHAT VEHICULE PROPRETE et ENVIRONNEMENT + Remorques +Faucheuse	Réalisation 30 000			30 000	0	30 000	10
20140012	421	RENOVATION du CHAUFFAGE au HALL de VOIRIE	Réalisation 5 000			5 000	0	5 000	5
20140013	421	PROJET RHUR ACTIVE BOX	Réalisation 10 000		10 000	0	0	10 000	5
20140028	421	PROJET PANNEAUX d'AFFICHAGE	Réalisation 10 000	10 000		0	0	10 000	0
20140009	621	NETTOYAGE et POSE de DRAINS le long du GEER (Omal)	Réalisation 10 000			10 000	0	10 000	5
20140014	621	AMENAGEMENT PROMENADE du GEER TRONCON GEER-LSS	Réalisation 40 000			40 000	0	40 000	10
20140030	621	PROJET AMENAGEMENT PROMENADE du GEER TRONCON Holl centre- Manil	Etude 5 000			5 000	0	5 000	5
20140016	621	INFRASTRUCTURES d'ACCUEIL le long de la PROMENADE du GEER	Réalisation 30 000			30 000	0	30 000	10
20140017	621	PROJET AIRES de JEUX le long de la PROMENADE du GEER	Etude 5 000			5 000	0	5 000	5
0									
20140018	721	REPLACEMENT REVETEMENT de SOL	Réalisation 15 000			15 000	0	15 000	5
20140019	721	REPLACEMENT des JEUX E.M de Ligny	Réalisation 10 000			10 000	0	10 000	5
20140018	722	REPLACEMENT REVETEMENT de SOL et PLANCHER E.P	Réalisation 15 000			15 000	0	15 000	5
20140019	722	REPLACEMENT des JEUX E.P	Réalisation 10 000			10 000	0	10 000	5
0									
20140022	764	RENOVATION SANITAIRES et CHASSIS au HALL SPORTIF	Réalisation 10 000			10 000	0	10 000	5
20140023	764	PROJET RENOVATION du COMPLEXE SPORTIF	Etude 10 000			10 000	0	10 000	5
0									
0									
20140015	877	LIBERATION des PARTS SPGE	Réalisation 13 538.72		13 539	0	0	13 539	0
0									
20140025	879	ENTRETIEN INFRASTRUCTURES des CIMETIERES	Réalisation 15 000			15 000	0	15 000	5
			643 538.72	15 000	23 538.72	565 000.00	40 000.00	643 538.72	

EMPRUNTS COMMUNAUX (Balise R.W = 180 €/Hab. soit +- 585000 €)	565 000.00
RECETTES AFFECTEES	23 538.72
SUBSIDES	40 000.00
AUTOFINANCEMENT	15 000.00
	643 538.72

SERVICE EXTRAORDINAIRE CUMULE en €

TOTAL des DEPENSES

2 313 099.72

TOTAL des RECETTES

2 420 684.59

BONI EXERCICE CUMULE

107 584.87

SERVICE ORDINAIRE 2014 en €

EXERCICES ANTERIEURS pour INFORMATIONS

DEPENSES : 55.50	RECETTES : 1 465 723.31
---	--

Les recettes et dépenses antérieures ne sont pas intégrées.
Elles seront injectées au compte 2013.

009 RECETTES GENERALES

DEPENSES : 2 324.85 34.79% Précompte mobilier 1400 €	RECETTES : 9 826.76 21.72%
---	--

029 DOTATION GENERALE aux COMMUNES

DEPENSES : 0.00	RECETTES : 714 907.45 3.88% dont 673982 € via le fond des communes en hausse de 4.13 % 40926 € de compensation + - identique à 2012 et 2013
--	---

049 IMPOTS et TAXES

DEPENSES : 1 700.00 41.67% Réductions diverses	RECETTES : 2 229 284.57 -0.43% Add au P IM : 852585 € pour 836877 € en 2013 soit + 1.88 % Add à l'IPP : 1076638 € pour 1101882 € soit -2.29 % IPP à 7,7 % et add à 2400 Représentent 86 % des recettes totales des taxes
---	--

059 ASSURANCES

DEPENSES : 45 395.26 -4.42% Primes d'assurance loi - +- 19000 €	RECETTES : 2 200.00 183.93% Moyenne au compte de +- 3000 €
--	---

069 RECETTES & DEPENSES non IMPUTABLES aux FONCTIONS

DEPENSES : 15 000.00 Autofinancements de certaines réalisations inscrites au budget extraordinaire	
---	--

123 ADMINISTRATION GENERALE

DEPENSES : 904 628.52 1.68% Dépenses personnel, 607 982.68 18.08% Secrétaire communal et support adm recette Dép.Fonctionnement, 214 466.38 -13.31% Maintenance de logiciels et location terminal serveur Equipement de bureau et formations Dép.Transferts, 75 652.95 -33.73% Affectation des frais inhérents à la recette régionale Dép. de dette 6 526.51 -50.68%	RECETTES : 66 025.48 0.68% APE: Aides à la Promotion de l'Emploi 18 points APE pour 53 475 € L'AC de Geer dispose de 61 points APE, répartis sur l'ensemble des fonctions
--	---

129 PATRIMOINE PRIVE

DEPENSES : 114 788.99 4.10% Dép.Fonctionnement, 43 000.00 -7.03% Dép. de dette 71 788.99 12.14% Achats immobilier fonction 124	RECETTES : 9 750.00 -35.84% Location de l'appartement du café de Holl et repassage. N.C et ristournes diverses A moduler via modification budgétaire
--	---

139 SERVICES GENERAUX

DEPENSES : 1 000.00 (service social du personnel)	
--	--

369 POMPIERS, SERVICE INCENDIE

DEPENSES : 65 200.00 28.52% Quid du coût de la réforme Participation aux déficits de la zone	
--	--

399 JUSTICE POLICE

DEPENSES :	241 997.14	4.20%	Adaptation à la norme	RECETTES :	4 902.70	-7.54%	Locations immobilières Redevance armes +- 100 €
499 COMMUNICATIONS et VOIRIE COMMUNALE							
DEPENSES :	711 414.46	-1.10%		RECETTES :	89 384.08	-8.85%	
	Dépenses personnel,	313 813.41	6.12%				Points APE pour un total de 83184.08 €. Vente des certificats verts
	Dép.Fonctionnement,	181 850.00	-0.11%				
	Travaux spécifiques en S-Traitance						
	Dép.Transferts,	1866.85	0.00%				
	Cotisation au contrat rivière "Meuse aval"						
	Dép. de dette	213 884.20	-10.77%				
599 COMMERCE INDUSTRIE							
DEPENSES :	12 240.79	0.17%		RECETTES :	79 375.12	1.93%	
			Cotisation SPI+ 3607 € Cotisation ADL de 8634 €				Occupation du domaine public pour la distribution du gaz et de l'électricité + dividendes
699 AGRICULTURE- PECHE-RAVITAILLEMENT							
DEPENSES :	97 304.37	17.35%		RECETTES :	13 305.91	-60.46%	
	Dép.Fonctionnement,	12638.75	47.25%				Vente de peupliers sous régime forestier
	5000 € pour arbres à replanter						
	Dép.Transferts,	3750.00	0.00%				
	Intervention plan anti crues 5000 €						
	Dép. de dette	80 915.62	14.63%				
729 ENSEIGNEMENT COMMUNAL							
DEPENSES :	417 769.57	-7.47%		RECETTES :	183 026.30	2.44%	
	Dépenses personnel,	189 664.83	1.60%				Participation tutelle aux F.Fonct. : 112027.49 €
	Dép.Fonctionnement,	159 750.00	-10.12%				
	Nouveau bus (15000 €)						
	Dép.Transferts,	13174.15	0.00%				
	Dép. de dette	55 180.59	-25.32%				
	Moyenne de 65000 €						
759 ENSEIGNEMENT SPECIAL							
DEPENSES :	700.00	0.00%					
			Enfants handicapés				
767 BIBLIOTHEQUES PUBLIQUES							
DEPENSES :	8 710.68	97.97%		RECETTES :	0.00		
			Salaire Axel Pire				
789 EDUCATION POPULAIRE et ARTS							
DEPENSES :	248 834.78	-15.05%		RECETTES :	78 262.95	-22.56%	
	Dépenses personnel,	195 059.58	-7.44%				Maribel social 52443 € au lieu de 73176 €
	Pension S.Labye						Location salle St Joseph +- 5000 € et remboursements divers
	Dép.Fonctionnement,	46 450.00	-7.63%				
	Defibrilateur, réparations à l'extra						
	Dép.Transferts,	7079.20	-77.75%				
	RBst (Maribel social)						
	Dép. de dette	246.00	300.00%				
799 CULTES							
DEPENSES :	4 694.42	-43.15%		RECETTES :	2 000.00		
			Prestations de tiers pour entretien des Eglises				Renb F.E de Boëlhe 2000 €

839 ASSISTANCE SOCIALE			
DEPENSES :	210 605.68	12.44%	
	187 410.59	2013	
	187 667.00	2012	
	176 470.92	2011	
849 AIDE SOCIALE et FAMILIALE			
DEPENSES :	75 022.32	1.76%	RECETTES :
	Gestion intégrée de la "Pouponnière"	24 750 €	20 576.98
			0.00%
			Recettes Maribel social 14635 €
872 SANTE & HYGIENE			
DEPENSES :	1 295.00	1.52%	
	Cotisations diverses comme SRPA : 660 €		
873 ALIMENTATION & EAUX			
DEPENSES :	2 400.00	0.00%	RECETTES :
	Analyse des eaux 1800 €		200.00
			-60.00%
			Dividendes de la SWDE = 0
			Ventes de produits divers
876 GESTION des IMMONDICES			
DEPENSES :	171 224.45	3.31%	RECETTES :
	Application du coût vérifié à 100 % pour 2014		2 200.00
	Facturation INTRADEL : 158 224.45	1.57%	-62.45%
			Suppression des subsides Intradel +- 3000 €
			Suppression des subsides provinciaux +- 2000 €
			Dividendes de participations INTRANEL +- 5000 € QUID
879 SANTE PUBLIQUE & HYGIENE PUBLIQUE			
DEPENSES :	72 568.34	24.34%	RECETTES :
	Personnel S.A.C		3 700.00
	Charges d'emprunts : 27765 €		-25.89%
			Ventes de caveaux et concessions
			Récup assurances
939 LOGEMENT URBANISME RENOVATION			
DEPENSES :	65 319.25	11.63%	RECETTES :
	Frais de fonctionnement CCAT		6 000.00
	Gestion ECO passeur		-20.00%
			Subsides CCATm + jetons de présence
TOTAL des DEPENSES	3 480 658.87		TOTAL des RECETTES
			3 514 928.30
RESULTAT BUDGETAIRE ESTIME de l'EXERCICE	34 269.43		Boni global 2000
			455 653 €
			Boni global 2010
			1 169 475 €
RESULTAT BUDGETAIRE CUMULE ESTIME	1 484 937.24		Boni global 2011
			1 411 213 €
			Boni global 2012
			1 515 440 €
			Boni global 2013
			1 415 717.81
MICHEL DOMBRET Bourgmestre			