

Première partie

RAPPORT POLITIQUE
Visé à l'article L1122-23 du code de la démocratie locale
Et de la décentralisation

BUDGET 2010

RAPPORT POLITIQUE

Visé à l'article L1122-23 du code de la démocratie locale
et de la décentralisation

Le résultat présumé au 31/12/2010 pour le service ordinaire du présent budget initial 2010 est de **2.862,79¹** euros.

Le budget initial de notre commune est présenté à l'équilibre, grâce aux bonis présumés de l'exercice antérieur s'élevant à 3.053.000 € à l'ordinaire et 214.000 € à l'extraordinaire. Ces bonis sont justifiés dans le tableau des adaptations.

Les principales spécificités de ce budget sont la grande stabilité du service ordinaire, a contrario, la rationalisation des projets à l'extraordinaire, et les prévisions objectives de débiter plusieurs travaux de dossiers majeurs de cette législature communale.

Tout cela, avec l'ambition pour la troisième année consécutive, de ne pas avoir recourt à de nouveaux emprunts à charge de la commune pour financer des investissements.

Concernant la procédure d'élaboration de ce budget, la circulaire budgétaire ne nous a pas contraints à opérer de changements majeurs. Elle a toutefois été remise à l'ensemble des membres du Conseil communal lors de la séance du 10/11/2009.

Il est cependant intéressant de faire remarquer que dans la suite de la notion de « projet extraordinaire » introduit lors de l'élaboration du budget 2009, les projets désormais reportés à l'exercice suivant garderont leur numéro de projet initial (dans ce cas ci 2009XXXX). L'année ne changera donc plus, ce qui facilitera une certaine traçabilité du projet hormis pour certains dossiers fondamentalement revus, ou qui présentent une certaine récurrence comme l'achat de mobilier, de véhicule...

Au service ordinaire

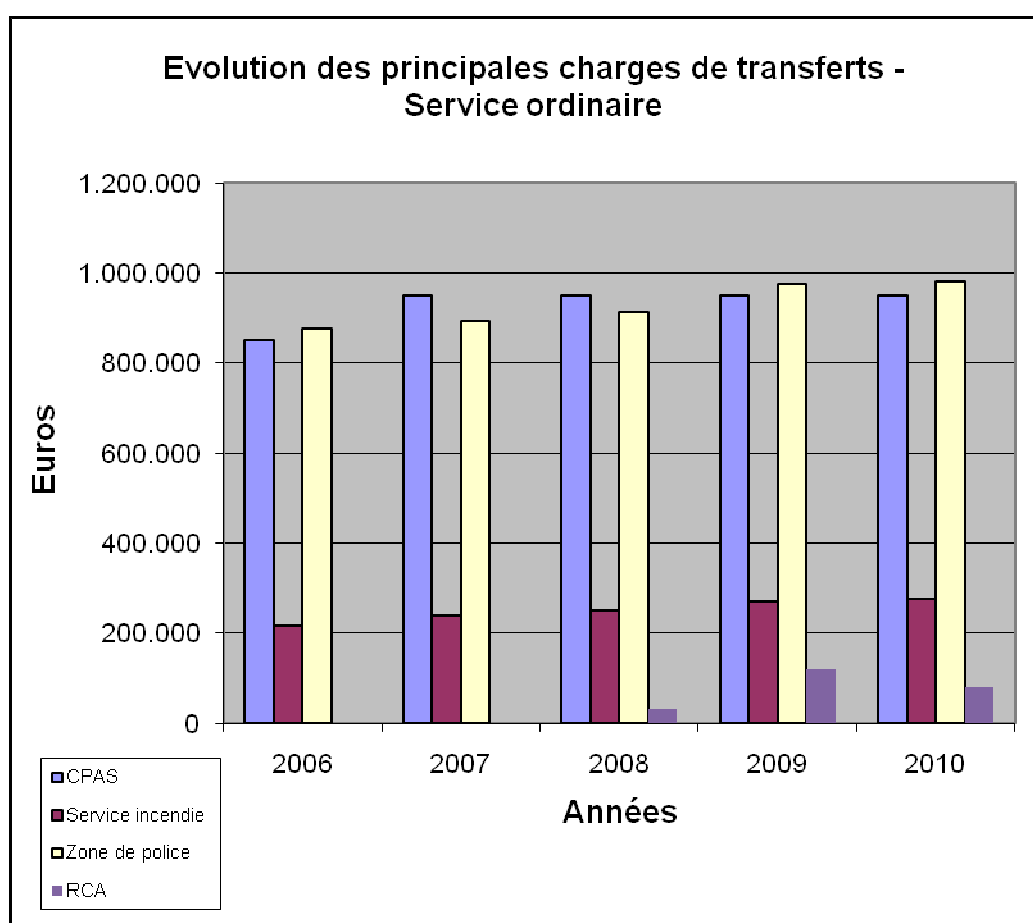
Le montant total des dépenses du service ordinaire est budgété à 13.538.000 € pour 13.541.000 € de recettes.

En comparaison aux dépenses au service ordinaire du budget 2009, nous remarquons les principales évolutions suivantes :

- En ce qui concerne les frais de personnel, l'augmentation des charges salariales est très faible (+ 0,5 %). Nous avons été prudents, en budgétant tout de même un éventuel saut d'index au mois d'octobre ;
- Pour les charges de transferts :
 - o Maintien du montant inscrit depuis le budget 2007 comme transfert au CPAS, soit 950.000 € ;

¹ A l'exception de ce montant, tous les autres seront arrondis au millier d'euros le plus proche afin de faciliter la lecture de ce rapport.

- Indexation de 1% du transfert à la Zone de Police (983.000 €) par rapport à 2009, alors qu'il s'agit de près de 8% par rapport à 2008 ;
Le Conseil de la zone de Police n'a cependant pas intégré à son budget initial 2010 le financement relatif à la construction du nouveau commissariat de police dont les travaux devraient débuter cependant mi-2010 ;
- 277.000 € d'intervention communale dans les frais du Centre incendie de Wavre
- 80.000 € de contribution communale pour le Régie Communale Autonome (pour 120.000 € en 2009, année de lancement)



- Remarquons aussi la significative augmentation des frais de gestion des parcs à conteneurs, notre contribution budgétée augmentant de 42%, soit près de 36.000 € (à 120.000 €).

Bien que le Collège communal se soit opposé à cette démarche unilatérale de l'IBW, nous serons obligés d'inscrire cette dépense supplémentaire dans le calcul du coût - vérité des immondices devant être porté à charge de nos habitants. Soit une majoration de près de 3 € par grézien !

Quant aux variations des recettes, pointons principalement :

- Nos deux taxes les plus importantes retrouvent une croissance substantielle. Le SPF Finances estime en effet que l'Impôt des Personnes Physiques rapportera 3.730.000 € (pour 3.288.000 au compte 2008 et 3.524.000 au budget initial 2009). Comme repris à l'article 040/37201.2009 au tableau des adaptations, il est important de faire remarquer que le SPF Finances a, comme en 2008, rattrapé du retard dans l'enrôlement de l'Impôt des Personnes Physiques et que la taxe additionnelle communale en est impactée très positivement (+ 613.000 €), ce qui porte l'IPP 2009 à 4.117.000 €.

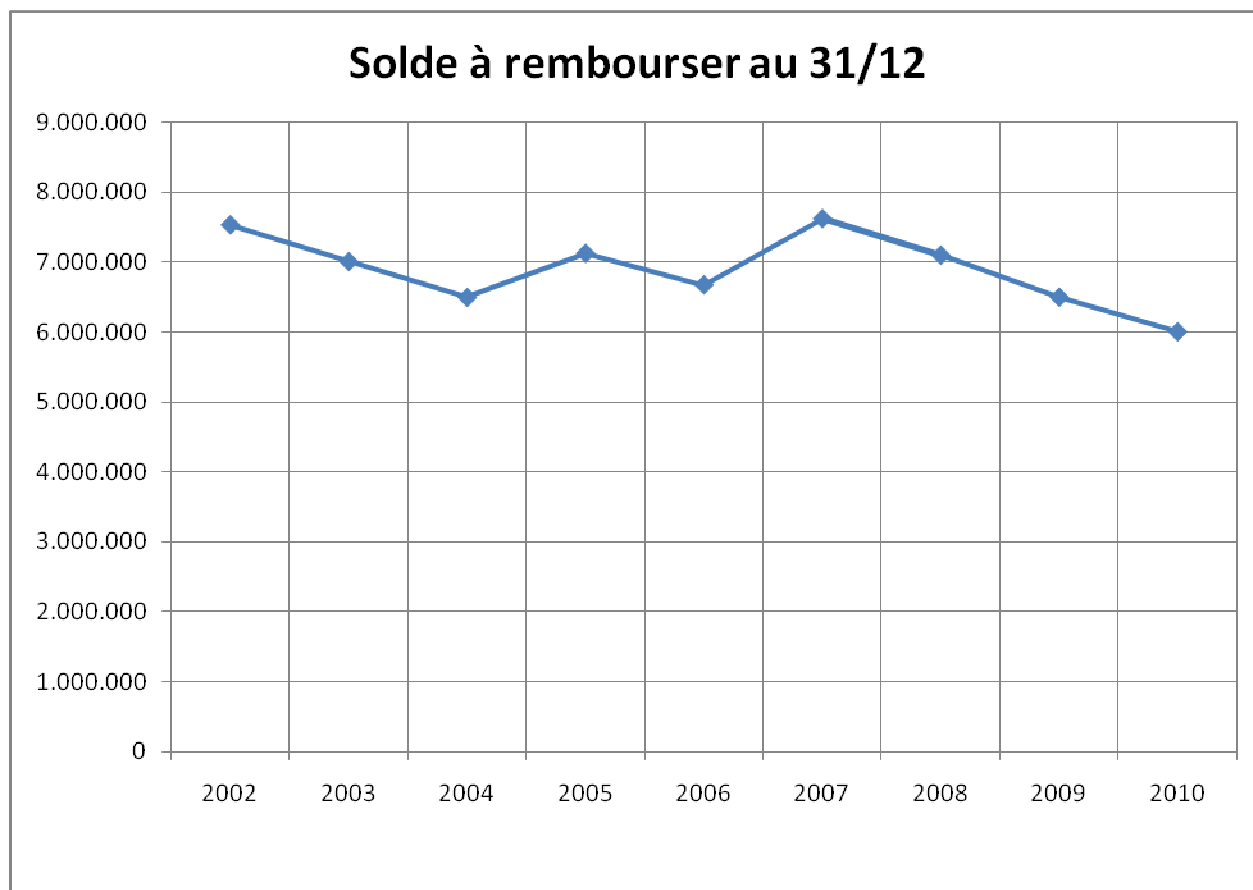
La recette de la taxe additionnelle au Précompte Immobilier est quant à elle estimée à 2.467.000 € (pour 2.274.000 au compte 2008 et 2.432.000 au budget 2009).

- La taxe sur les droits d'emplacements sur les marchés a été annulée pour 2010, alors qu'elle rapportait 6.400 € en 2009. L'objectif de cette suppression est d'attirer davantage de marchands ambulants pour augmenter l'offre de notre marché du vendredi de Grez et ainsi le dynamiser et le rendre encore plus attractif.
- Aucune des recettes des autres taxes ne variera significativement, hormis peut-être celle sur les secondes résidences.
- Concernant les dividendes des intercommunales, SEDIFIN nous a assuré de l'absence d'impact de la crise financière sur les dividendes nous revenant. 438.207 € sont ainsi de nouveau prévus au budget.
- Quant au dividende du Holding communal, comme expliqué pour le budget 2009, la Région wallonne a octroyé une aide exceptionnelle équivalente à 50 % de la moyenne des derniers dividendes du Holding (26.000 €). Pour 2010, nous avons budgété uniquement des dividendes de participations des Parts A, souscrites lors de la très récente augmentation de capital. 13.000 € sont ainsi prévus.
Enfin, au vu des taux des intérêts créditeurs actuellement proposés sur le marché, les recettes de ces intérêts chuteront très significativement en l'espace de trois exercices : 260.000 € pour 2008, 150.000 pour 2009 et seulement 90.000 € prévus au budget 2010.
Bien que le volume de notre trésorerie ne diminue pas, remarquons que des placements à terme de deux ans seront proposés, ce qui explique partiellement l'impact négatif sur l'exercice propre 2010.

Il est aussi important d'attirer l'attention sur la très bonne progression de notre dette communale. En effet, son solde à rembourser au 31/12/2010 connaîtra un niveau historiquement bas pour notre commune (à inflation neutralisée) !

Ceci implique évidemment des futures charges annuelles de remboursement plus basses (diminuées à 769.000 € en 2010) et donc un impact positif sur l'exercice ordinaire.

Mais travailler ainsi uniquement sur fonds propres, oblige à privilégier le choix d'investissements prioritairement subsidiés, mais aussi la juste rationalisation du nombre de projets proposés. Ceci sera illustré ci-dessous.



Au service extraordinaire

Pour rappel, depuis un an, le tableau des voies et moyens a été profondément remanié par le nouveau règlement général de la comptabilité communale.

Ainsi le financement est réduit à trois sources : les emprunts, les subsides et le fonds de réserve extraordinaire. Cette situation nous oblige à passer par un fonds de réserve pour le financement de dépenses extraordinaires par prélèvement sur le service ordinaire.

Concernant le service extraordinaire, il n'est pas utopique d'affirmer que 2010 sera marqué par des avancées significatives (dont le début de travaux) dans un grand nombre de dossiers, qui plus est, de taille importante.

Citons ainsi entre autre :

- L'aménagement de la maison communale : le permis d'urbanisme a été déposé et l'adjudication des travaux aura lieu au 1^{er} semestre 2010. Le projet de 2006 a été revu à la baisse, faute d'avoir pu obtenir des subsides. Cependant, même ramené à 700.000 €, le projet mettra en valeur l'accueil ducitoyen et créera des espaces de bureaux supplémentaires, devenus indispensables. 50.000 € sont aussi prévus pour les abords.
- Le bâtiment à la rue Val du Puits à Bossut sera aussi rénové en 2010, en partie sur subside UREBA. 55.000 € ont été reportés au budget

- Le résultat d'adjudication des travaux de la voirie de Jodoigne sera connu début 2010. Un budget de 550.000 € est prévu, ainsi que 470.000 € de financements de la Province.
- En ce qui concerne la mobilité douce, les travaux de création de pistes cyclables à l'avenue Félix Lacourt (Escargot 2008) et aux chaussées de Wavre et de Jodoigne (Escargot 2009) pourraient commencer en 2010. Des montants respectifs de 327.000 et 280.000 € sont prévus, tout comme chaquefois 200.000 € de subsides.
- Des travaux d'aménagement au Tienne Binnard sont budgétés pour 125.000 €
- Quant aux travaux de réparations des dégâts d'hiver de plusieurs voiries dans le centre de Grez, 150.000 € (subsidiés à hauteur de 95.000 €) sont aussi programmés.
- En cas d'accord quant aux modalités de création de l'Ecole de jeunes, l'aménagement du terrain de football synthétique au Stampia (600.000 €) sera débuté en 2010, grâce à la promesse de subside récemment reçue du Ministre des Sports (450.000 €).

Comme expliqué ci-dessus, le Collège communal a souhaité rationaliser ce budget et le rendre plus réaliste.

C'est ainsi qu'une série de projets ne sont pas du tout abandonnés, mais qu'il ne sera pas nécessaire d'engager les crédits budgétaires avant l'approbation de la prochaine modification budgétaire. Citons principalement, les travaux de voirie de sécurité dans le centre de Grez, la rue de Hamme-Mille, la rue des Sapins et la rue de la Ferme du Grand Sart. De nouveaux crédits seront disponibles grâce au boni des Comptes 2009.

Enfin, certains nouveaux crédits sont inscrits, tels que :

- 20.000 € pour des frais d'étude pour l'aménagement de la place de Bossut,
- 10.000 € pour une prise de participation dans le projet de la ressourcerie,
- Le rehaussement du pavillon de l'école communale de Grez-centre (350.000 €) et la réalisation de la toiture plate (30.000 €), projets pour lesquels nous avons obtenu une promesse de subside de 150.000 €,
- Au vu de l'obtention du subside pour le terrain synthétique au Stampia, 100.000 € ont été prévus au budget pour les frais d'études de la réalisation d'un nouveau bâtiment, d'un parking et des abords du site.
- Le coût de deux nouveaux Plans Communaux d'Aménagement (PCA) a été budgété pour chacun à 45.000 €. Il s'agit du PCA de Gottechain et celui de Biez. Les modalités de subsides ne sont pas encore connues, mais de tels investissements ne se feront pas uniquement sur fonds propres communaux.
- Enfin, remarquons aussi que les crédits pour la rénovation de l'Eglise de Grez ont été portés à 190.000 €, mais le subside potentiel estimé est également majoré à 108.000 €.

Concernant le fonds de réserve Logement, 150.000 € y sont prélevés pour la deuxième tranche de l'achat du terrain du Péry, ainsi que 96.000 € (différence entre 104.000 de subsides et 200.000 € de dépenses) pour la rénovation de l'ancienne Ecole à l'avenue Félix Lacourt en logements d'insertion.

La série de projets retenus dans le cadre des subsides UREBA a nécessité un changement d'écriture comptable puisqu'il nous a été confirmé que la part financée par la Région wallonne (75%), sera issue d'emprunts à charge de l'autorité supérieure. Ceci explique toute une série de modification d'écriture.

Dans l'ensemble, nous constatons donc que le montant total des dépenses et des recettes sont équivalents et s'élèvent à 8.658.000 €, le transfert du service ordinaire vers l'extraordinaire étant de 2.950.000 €.

Pour le Collège communal,



Nicolas Cordier,
Echevin des Finances

Approuvé par le Collège communal en séance du 15 décembre 2009,

Y. Stormme
Le Secrétaire communal

A. Clabots
Le Bourgmestre

Comme demandé par la Circulaire budgétaire, un tableau reprenant le **résultat par fonction** est repris ci-dessous. Remarquons qu'au service ordinaire, l'ensemble des recettes couvre l'ensemble des dépenses (principe d'universalité). De plus, la structure d'un budget communal diminue le sens d'une telle présentation et n'apporte aucun élément nouveau.

Service ordinaire			
Fonction	Recettes	Dépenses	Résultat par fonction
009	166.691,58	22.800,00	143.891,58
029	1.188.538,50	0,00	1.188.538,50
049	6.968.486,05	27.500,00	6.940.986,05
059	30.500,00	68.750,00	-38.250,00
123	227.210,70	1.831.175,95	-1.603.965,25
129	49.108,44	74.169,18	-25.060,74
139	8.064,92	15.159,52	-7.094,60
169	0,00	14.500,00	-14.500,00
369	0,00	270.000,00	-270.000,00
399	0,00	976.124,53	-976.124,53
499	279.796,00	2.480.166,65	-2.200.370,65
599	438.307,00	10.400,00	427.907,00
699	18.292,36	6.800,00	11.492,36
729	355.326,70	843.239,07	-487.912,37
739	38.042,00	140.422,63	-102.380,63
767	100,00	29.581,89	-29.481,89
789	224.561,46	824.601,30	-600.039,84
799	100,00	136.700,14	-136.600,14
839	96.474,62	1.151.057,39	-1.054.582,77
849	2.885,50	57.471,31	-54.585,81
872	0,00	1.500,00	-1.500,00
874	80.573,64	89.287,07	-8.713,43
876	2.268,60	841.940,16	-839.671,56
877	0,00	58.587,23	-58.587,23
879	59.250,00	237.964,08	-178.714,08
939	76.098,55	284.664,04	-208.565,49
Total exercice propre	10.310.676,62	10.494.562,14	-183.885,52
Exercices antérieurs	2.190.091,14	40,03	2.190.051,11
Prélèvements	0,00	1.974.628,35	-1.974.628,35
Total	12.500.767,76	12.469.230,52	31.537,24
Service extraordinaire			
Fonction	Recettes	Dépenses	Résultat par fonction
123	7.986,00	450.000,00	-442.014,00
129	41.143,00	273.000,00	-231.857,00
499	1.226.000,00	2.699.000,00	-1.473.000,00
729	107.189,00	209.300,00	-102.111,00
739	42.368,00	113.500,00	-71.132,00
767	0,00	2.500,00	-2.500,00
789	514.400,00	778.000,00	-263.600,00
799	32.000,00	128.000,00	-96.000,00
839	0,00	5.000,00	-5.000,00
877	4.400,00	131.746,25	-127.346,25
879	5.000,00	41.000,00	-36.000,00
939	0,00	401.000,00	-401.000,00
Total exercice propre	1.980.486,00	5.232.046,25	-3.251.560,25
Exercices antérieurs	863.047,17	372.634,00	490.413,17
Prélèvements	5.598.822,60	2.837.675,52	2.761.147,08
Total	8.442.355,77	8.442.355,77	0,00

