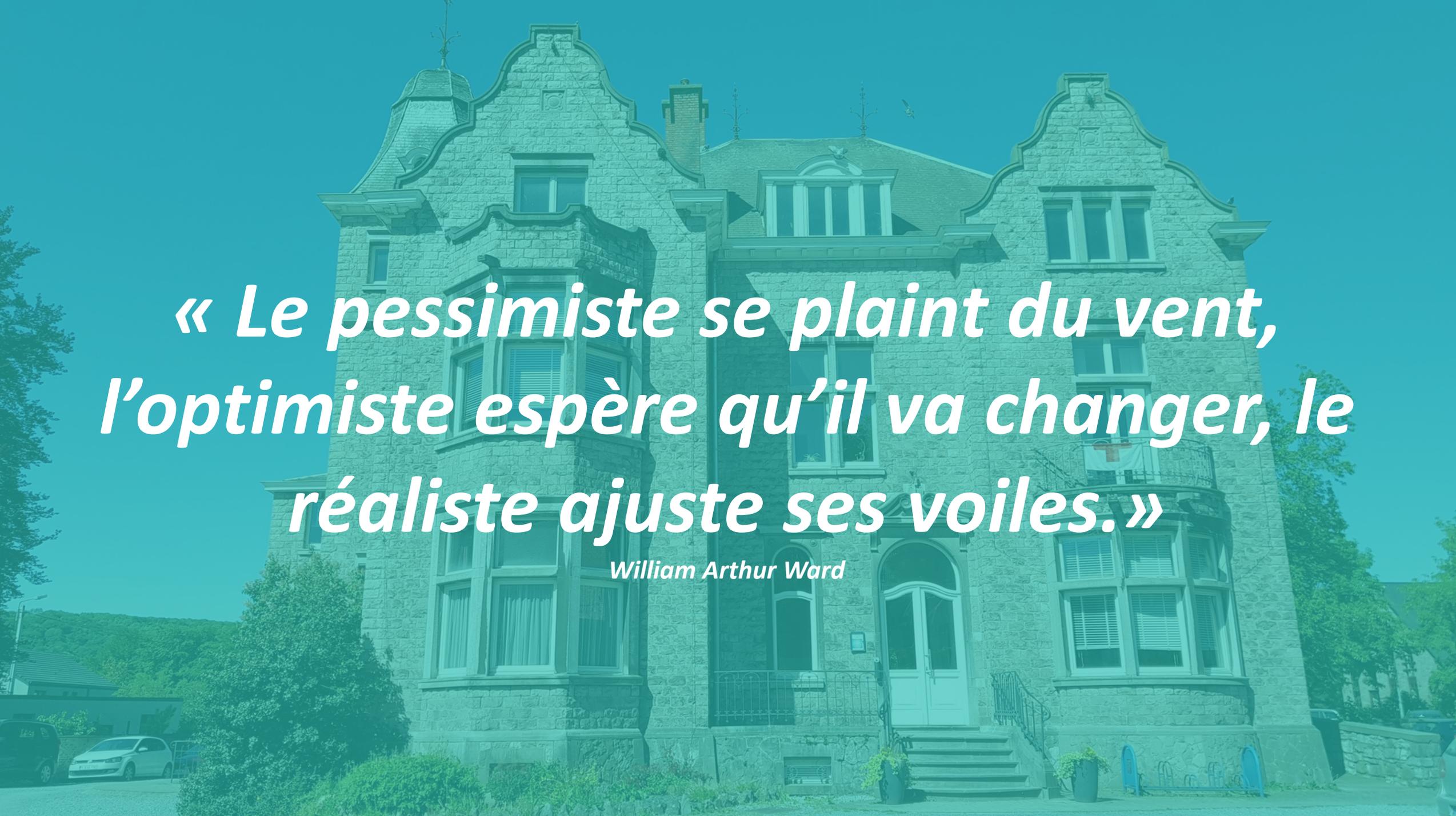




BUDGET 2024



*« Le pessimiste se plaint du vent,
l'optimiste espère qu'il va changer, le
réaliste ajuste ses voiles. »*

William Arthur Ward

BUDGET ORDINAIRE

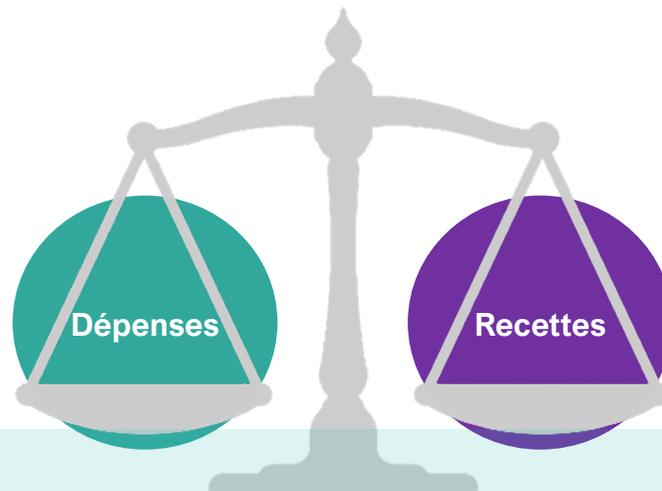
LES DÉPENSES ORDINAIRES

représentent les frais de personnel, de fonctionnement, de transfert et de dettes de la commune.

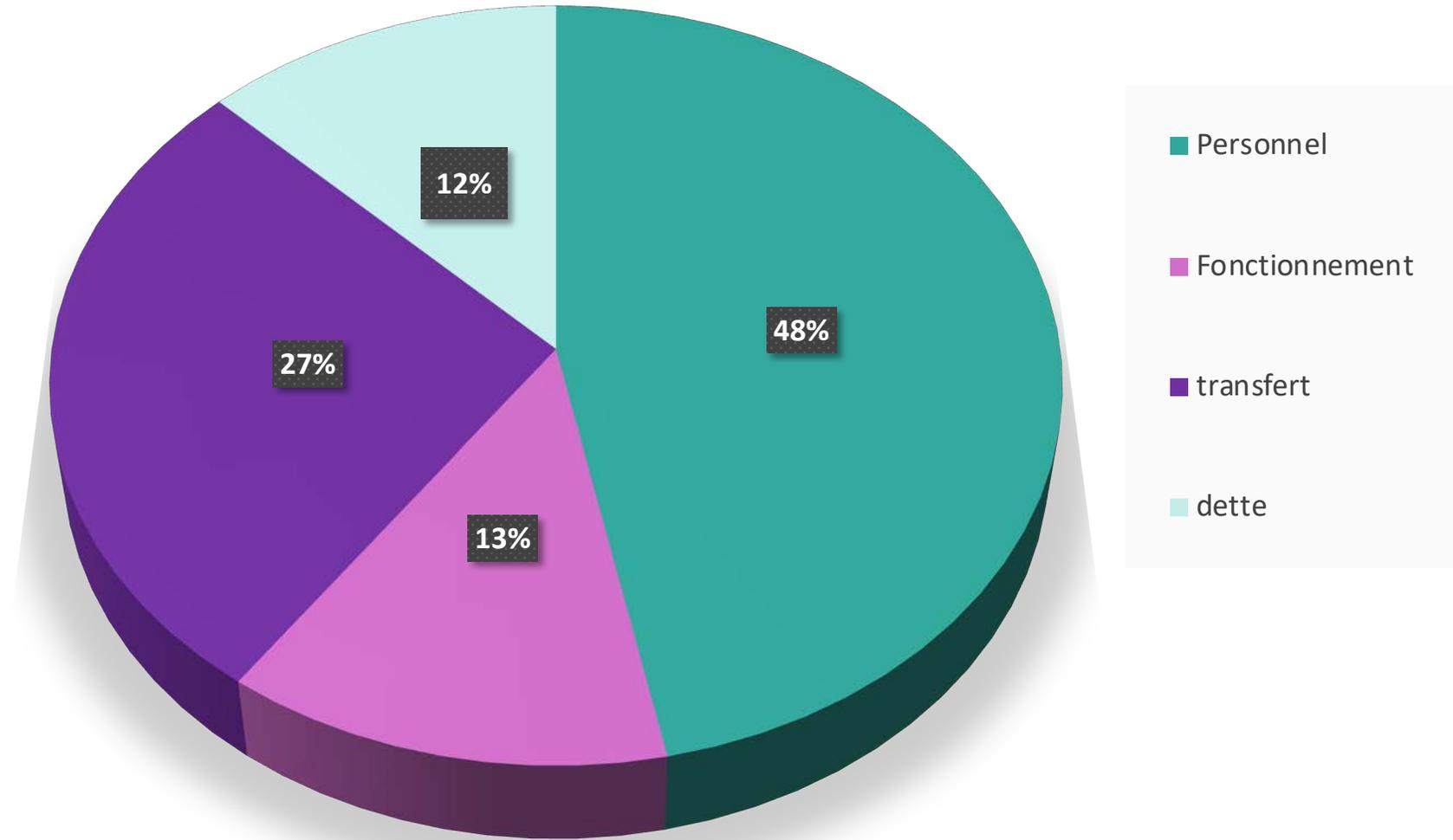
LES RECETTES ORDINAIRES

représentent les montants escomptés pour l'Administration communale.

Montant de l'exercice propre : 12 589 570,98 € ou
1 558€/habitant



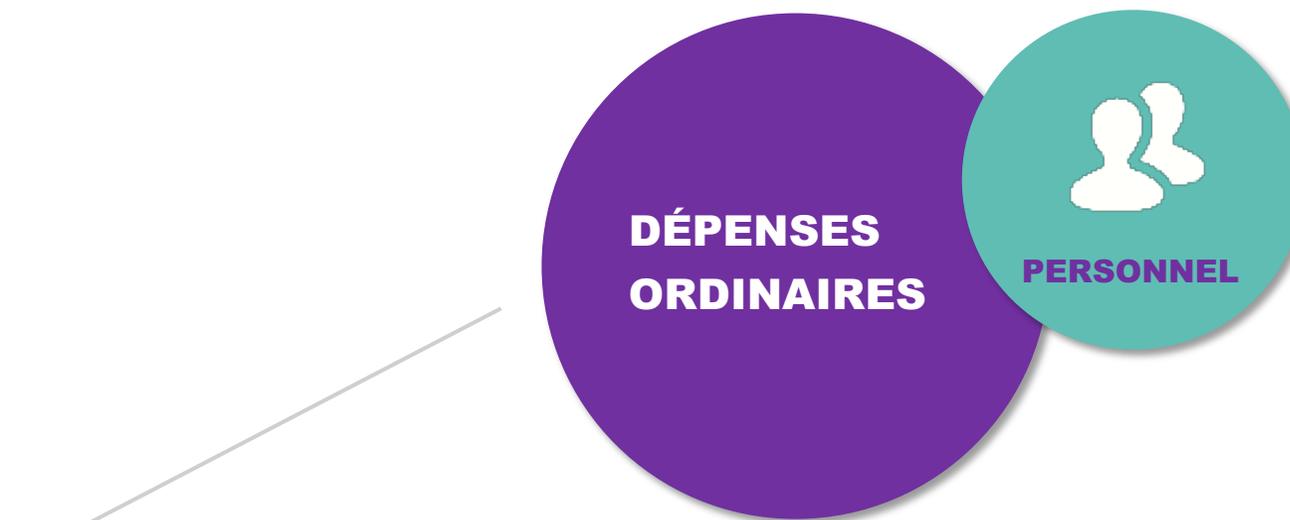
DÉPENSES ORDINAIRES



DÉPENSES ORDINAIRES

DÉPENSES DE PERSONNEL

743 € / hab.



Vision de la gestion RH



2023

Axes et philosophie de travail

- Favoriser la mobilité interne
- Favoriser les formations en interne
- Anticiper les départs à la pension : transfert de connaissances
- Renforcer certains services : rééquilibrer charge de travail & répondre davantage aux réalités de terrain
- Se doter d'outils performants permettant de gagner du temps et de rendre le contrôle interne plus efficace
- Mener des réflexions collaboratives
- Identifier les tâches qui pourraient être externalisées

➤ Favoriser la mobilité interne

- Affectation du subside POLLEC sur 2 personnes déjà présentes en interne :
 - Le conseiller en énergie
 - Un agent du service ATL
- Coordination de l'équipe Espaces verts confiée à un agent interne



- Favoriser les formations en interne
- Renforcer certains services : rééquilibrer charge de travail & répondre davantage aux réalités de terrain

SERVICE TRAVAUX

ENGAGEMENT :

- D'une aide administrative
- D'un ouvrier au service espaces verts
- D'un contrôleur des travaux
- D'un coordinateur de l'équipe bâtiment



SERVICE RESSOURCES HUMAINES

➤ Fin 2022 par mobilité interne, un agent est venu renforcer ce service ✓

N.B : Personne titulaire partage toujours ses connaissances + développement de partenariats de formation avec les communes voisines

SERVICE URBANISME

ENGAGEMENT :

➤ D'un indicateur expert à ½ temps

➤ **Anticiper les départs à la pension : transfert de connaissances**

Engagement d'un agent conseiller en mobilité/renseignements urbanistiques

➤ **Se doter d'outils performants permettant de gagner du temps et de rendre le contrôle interne plus efficace**

➤ **Mener des réflexions collaboratives**

Travail de réflexion et de modification du règlement de travail avec le CPAS en vue d'implémenter l'horaire flexible pour une grande partie des agents + système de pointeuse

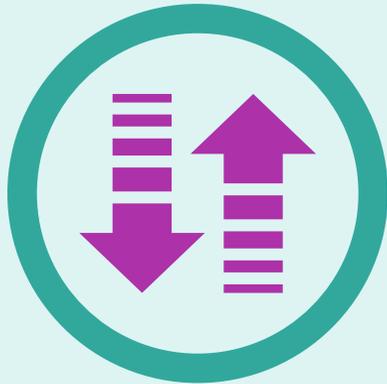


2024

Engagement

➤ Recrutement d'un agent à mi-temps d'aide à la direction des écoles.

Cet engagement poursuit un double objectif :



1. Permettre le transfert de connaissances de la personne actuellement en charge en anticipant son départ à la pension



2. Équilibrer la charge de travail qui ne fait que croître



Suivi des axes de travail définis ainsi que leur philosophie et travail sur les projets suivants :

- ⇒ Horaire flexible et d'un système de pointage
- ⇒ Processus de digitalisation en mettant en place :
 - Un e-guichet pour les citoyens
 - Un système plus performant et moderne de gestion de facturation des frais de garderie et une digitalisation du processus de paiement des factures
- ⇒ Mise en place de process visant à garantir le contrôle interne notamment par l'écriture et la validation des procédures de travail
- ⇒ L'intelligence artificielle
- ⇒ Poursuite de la mise en place de synergies avec le CPAS
- ⇒ Sensibilisation des agents à l'importance de la cybersécurité

DÉPENSES ORDINAIRES

DÉPENSES DE PERSONNEL

Indexation des salaires : 2 sauts d'index pour 2023 et 2 annoncés par le Bureau du Plan pour 2024

Engagements :

- Aide spécifique à la direction
- Agent d'entretien

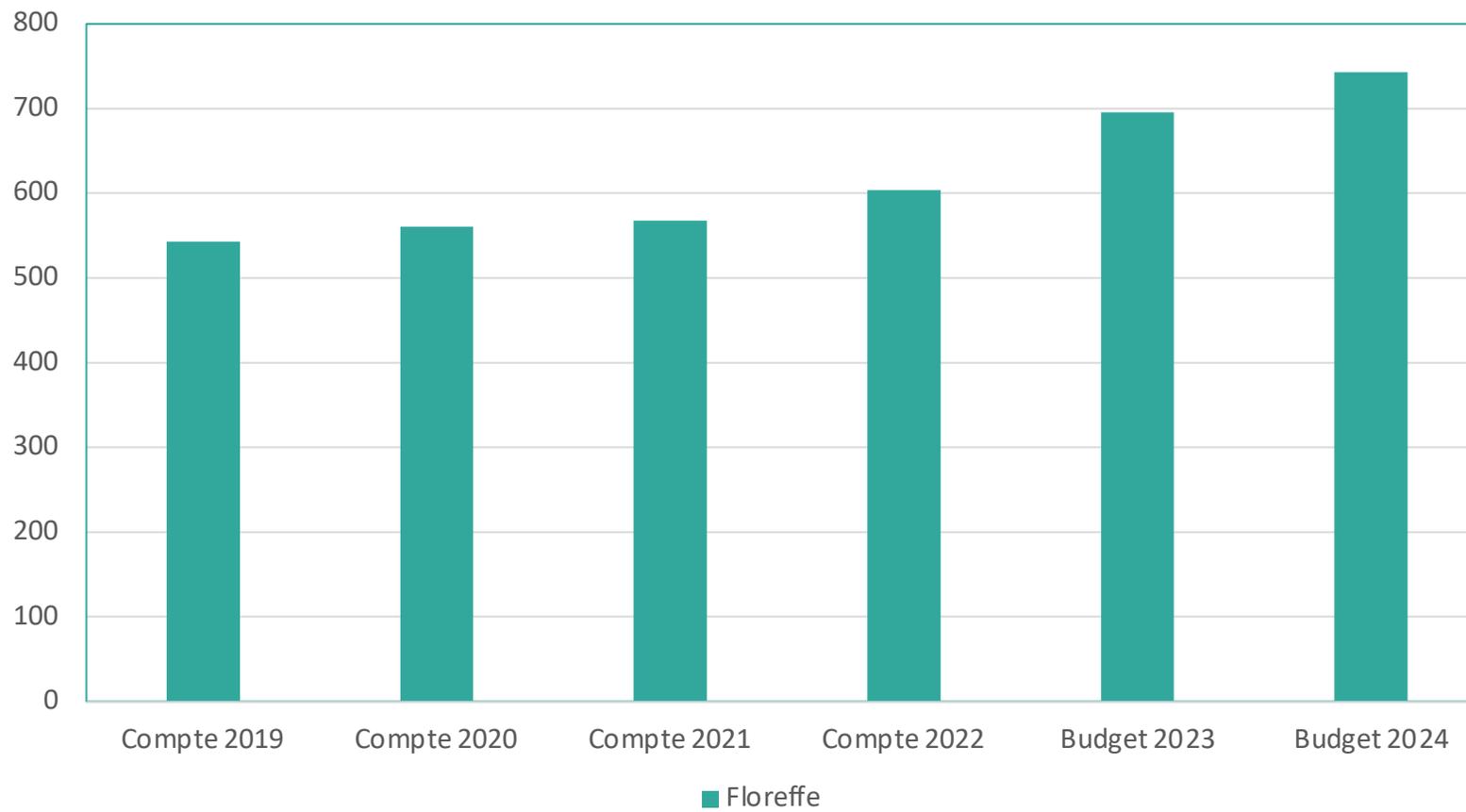
En résumé : augmentation de **356 785,00€** par rapport au budget initial 2023. L'index utilisé pour les salaires est passé de 170,69 au 1^{er} janvier 2020 à 203,99 au 1^{er} janvier 2024.





DÉPENSES ORDINAIRES

ÉVOLUTION DES DÉPENSES DE PERSONNEL DEPUIS 2019 en €/hab



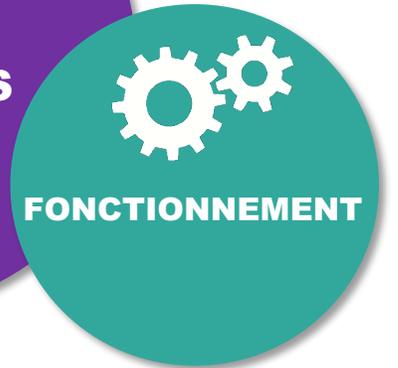
DÉPENSES ORDINAIRES

DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT

205 €/hab.



DÉPENSES
ORDINAIRES

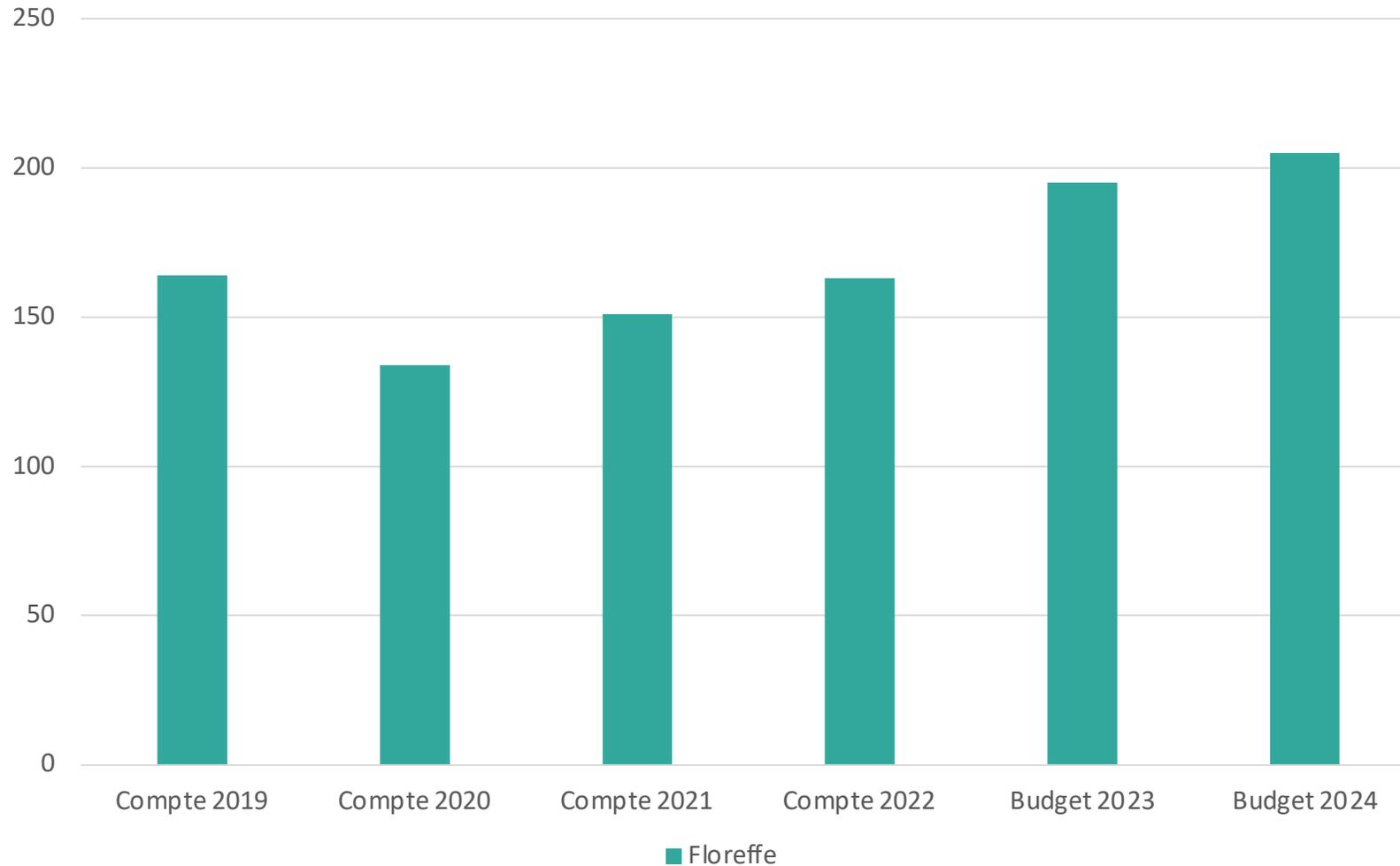


EN RÉSUMÉ

- Augmentation du poste limité à **73 000€** par rapport au budget initial 2023
- Charges énergétiques devraient rester contenues en raison de la baisse des coûts (électricité, gaz).
- Dépenses liées à l'informatique (protection, sauvegardes, maintenances, ...) sont en augmentation + **45 000€**, mais inévitables + frais relatifs aux futures élections + **12 000€** ↗

DÉPENSES ORDINAIRES

ÉVOLUTION DES DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT DEPUIS 2019 en €/hab



DÉPENSES ORDINAIRES

DÉPENSES DE TRANSFERTS

423 €/hab.



DÉPENSES
ORDINAIRES

- Augmentation totale de **97 725€** par rapport au budget initial 2023
- Les fluctuations principales sont une augmentation des subventions aux ASBL :
 - Floreffe Petite Enfance : **+70 000€**
 - Centre Culturel : **+ 10 000€**
 - Office du Tourisme Floreffe : **+ 8 000€**

A noter également :

- **+24 686€** à la zone de police
- **+ 6 000€** de subside pour « Bouké »
- **+ 8 000€** d'intervention pour l'organisation des élections

DÉPENSES ORDINAIRES

DÉPENSES DE TRANSFERTS

Evolution des dépenses de transferts depuis 2020

	2020	2021	2022	2023	2024
CPAS	864 000,00 €	746 000,00 €	840 000,00 €	840 000,00 €	850 000,00 €
Zone de police	882 500,00 €	889 152,00 €	896 000,00 €	984 000,00 €	1 008 746,00 €
Service incendie	318 000,00 €	337 499,00 €	383 000,00 €	445 000,00 €	444 511,00 €
Fabriques d'église	99 000,00 €	91 000,00 €	80 000,00 €	97 000,00 €	82 500,00 €
Receveur régional	88 000,00 €	100 000,00 €	/		
Centre culturel	60 000,00 €	60 000,00 €	60 000,00 €	60 600,00 €	70 000,00 €
Centre sportif	75 000,00 €	100 000,00 €	100 000,00 €	100 000,00 €	100 000,00 €
Office du tourisme	66 600,00 €	90 000,00 €	87 000,00 €	87 000,00 €	95 000,00 €
Floreffe Petite Enfance	152 500,00 €	154 000,00 €	134 000,00 €	85 000,00 €	155 000,00 €
Immondices	510 000,00 €	528 753,00 €	530 000,00 €	526 000,00 €	527 647,00 €
Autres	63 200,00 €	212 900,00 €	94 000,00 €	93 400,00 €	82 806,26 €

DÉPENSES ORDINAIRES

DÉPENSES DE TRANSFERTS

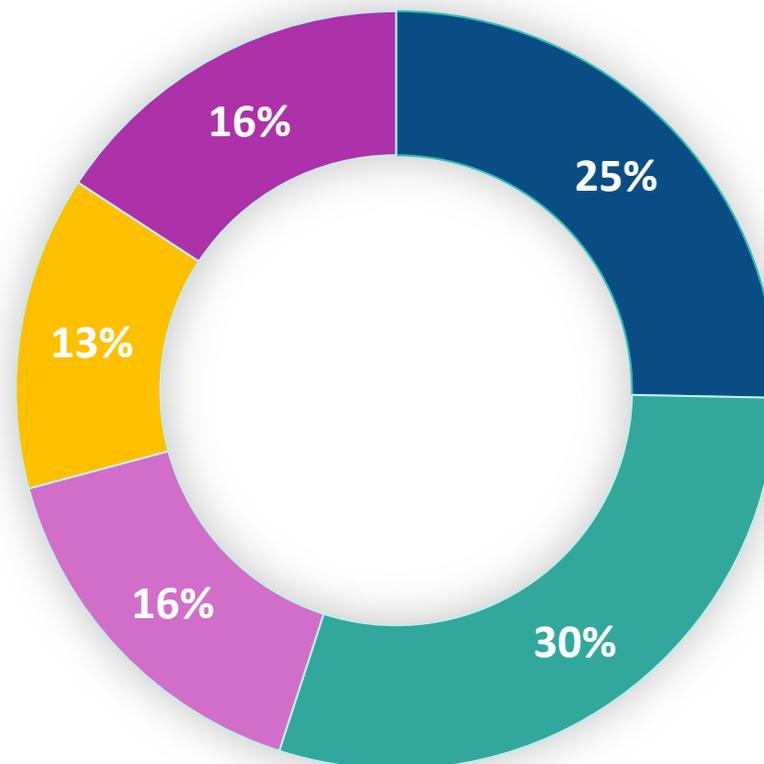
AUTRES

72 €/hab



55 €/hab

65 €/hab

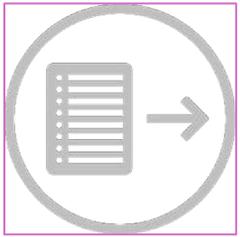


105 €/hab



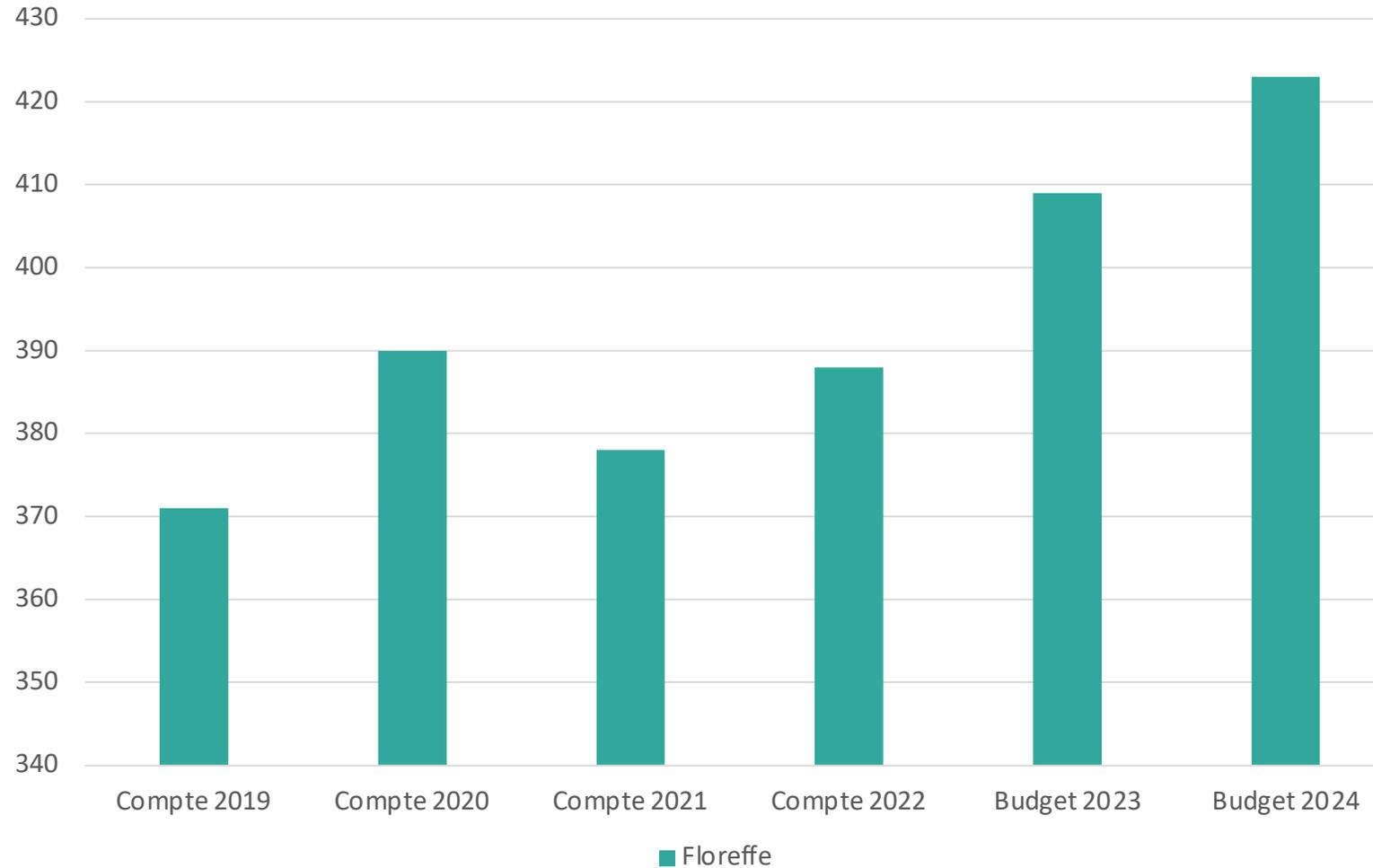
Police

125 €/hab



DÉPENSES ORDINAIRES

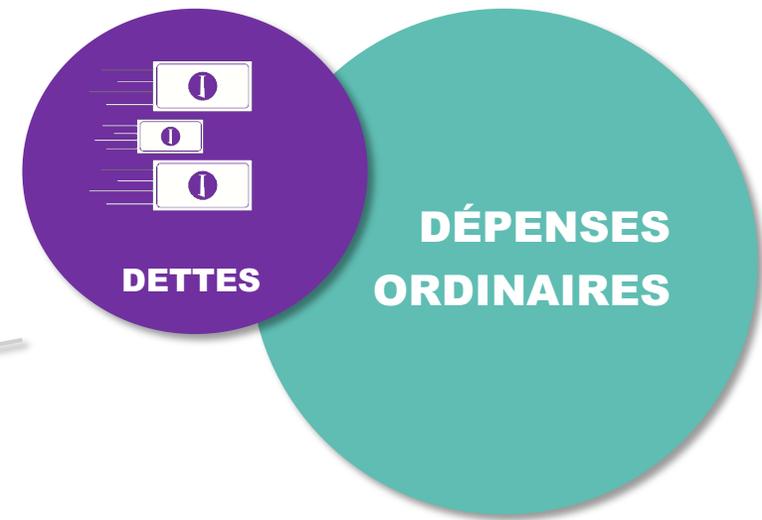
ÉVOLUTION DES DÉPENSES DE TRANSFERTS DEPUIS 2019 en €/hab



DÉPENSES ORDINAIRES

DÉPENSES DE LA DETTE

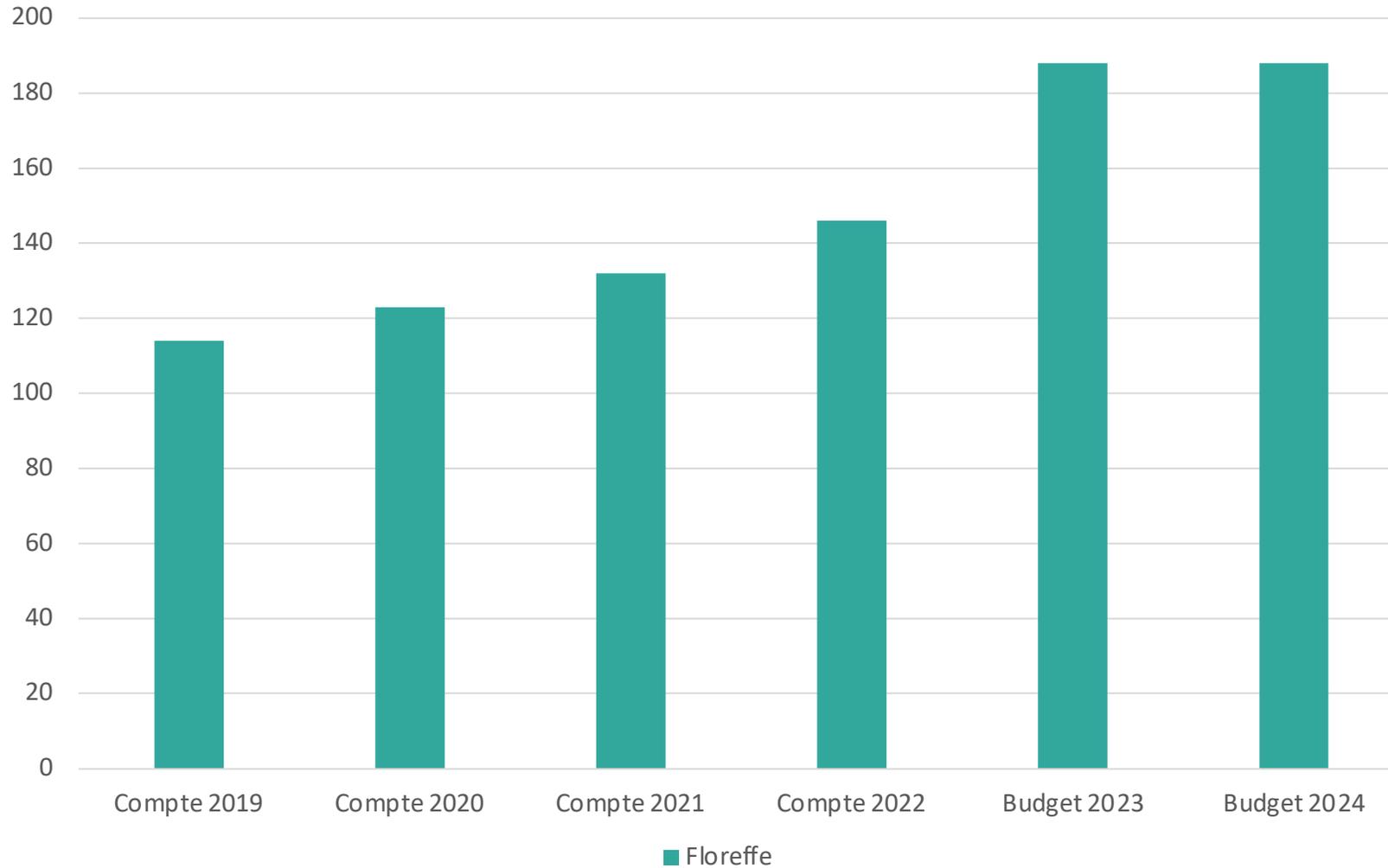
188 €/hab



- Les dépenses de dette sont principalement la charge de remboursement des emprunts : **1 517 479,04€**

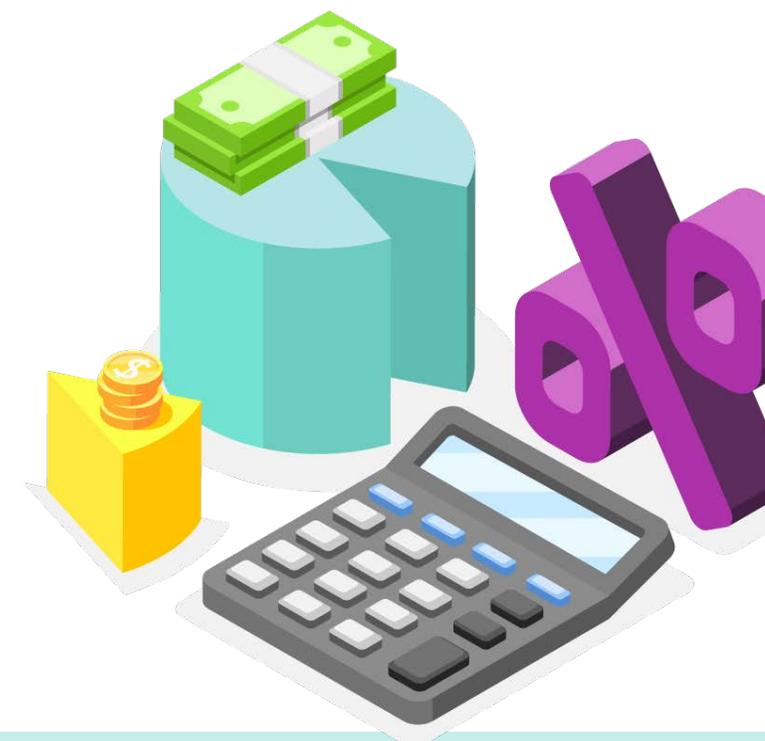
DÉPENSES ORDINAIRES

ÉVOLUTION DES DÉPENSES DE LA DETTE DEPUIS 2019 en €/hab

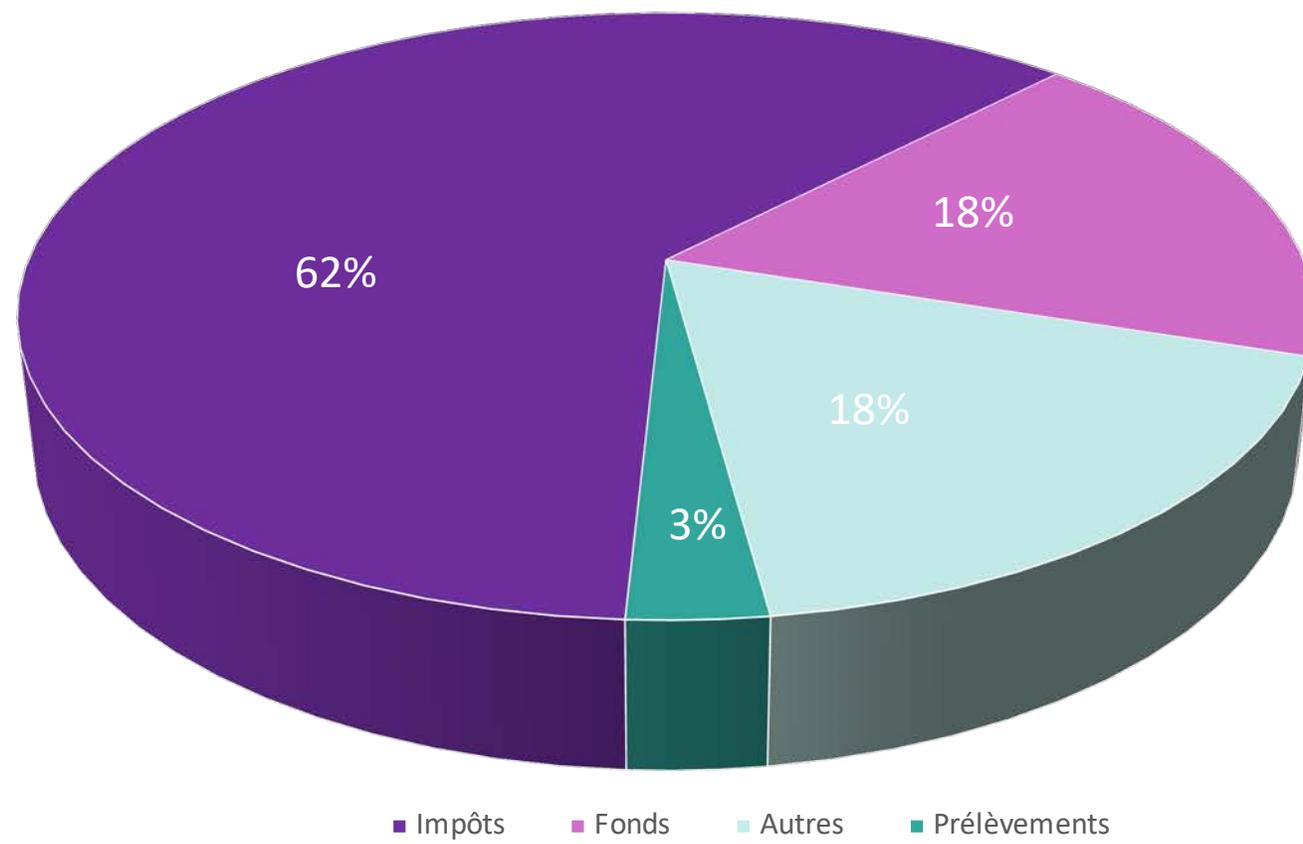


BALISE DE DETTE

Population au 01/11/2023	8078 habitants
Balise maximale 2019-2024	10 563 000,00 €
Reliquat balise 2014-2018	3 153 030,41 €
Total	13 716 030,41 €
Emprunts contractés de 2019 à 2022 (y compris entités consolidées)	5 847 180,50 €
Emprunts prévus en 2023 (y compris entités consolidées)	6 135 402,27 €
Emprunts prévus en 2024 (y compris entités consolidées)	4 008 176,99 €
Total emprunts 2019-2024	15 990 759,76 €
Emprunts hors balise	4 272 481,76 €
Delta reliquat	1 997 752,41 €
Utilisation globale législature 2019/2024	85%



RECETTES ORDINAIRES



RECETTES ORDINAIRES

RECETTES D'IMPÔTS

960 €/hab



RECETTES
ORDINAIRES





RECETTES ORDINAIRES

RECETTES D'IMPÔTS

Evolution des recettes d'impôts depuis 2019

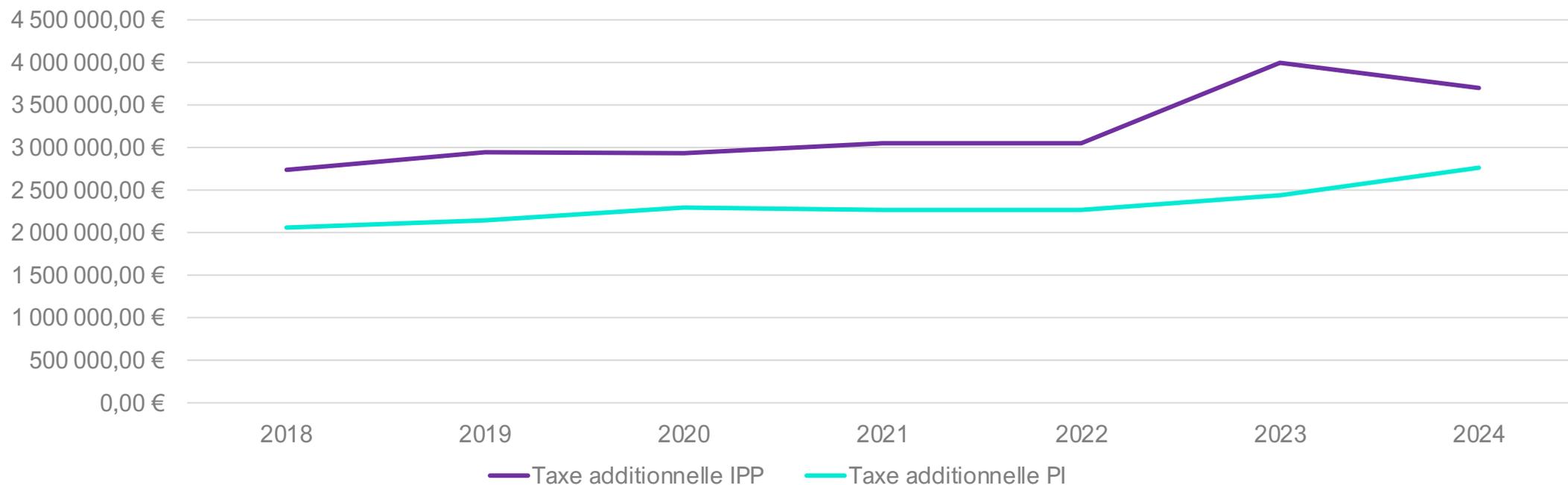
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Taxe additionnelle IPP	2 944 435,90 €	2 932 334,00 €	3 047 477,00 €	3 052 507,00 €	3 995 999,97 €	3 701 315,11 €
Taxe additionnelle PI	2 145 043,34 €	2 293 971,00 €	2 266 643,00 €	2 266 643,00 €	2 437 922,80 €	2 762 812,80 €
Taxe immondices	765 000,00 €	470 000,00 €	517 000,00 €	547 000,00 €	549 800,00 €	516 800,00 €
Taxe additionnelle auto	112 894,98 €	125 327,38 €	126 635,00 €	126 635,00 €	128 000,00 €	163 399,84 €
Taxe sur la force motrice	47 564,85 €	44 243,00 €	47 000,00 €	46 000,00 €	46 000,00 €	46 000,00 €
Taxe distribution toutes boîtes	57 907,89 €	34 157,00 €	28 873,00 €	28 000,00 €	28 400,00 €	29 400,00 €
Mâts d'éoliennes	37 500,00 €	37 500,00 €	37 500,00 €	37 500,00 €	37 500,00 €	37 500,00 €
Autres taxes	355 171,24 €	261 734,00 €	446 309,00 €	534 247,00 €	440 022,29 €	499 581,94 €
Total	6 467 537,20 €	6 201 286,38 €	6 519 458,00 €	6 638 532,00 €	7 663 645,06 €	7 756 809,69 €



RECETTES ORDINAIRES

RECETTES D'IMPÔTS

Evolution des recettes d'impôts depuis 2018



RECETTES ORDINAIRES

RECETTES DE FONDS

275 €/hab.



RECETTES
ORDINAIRES



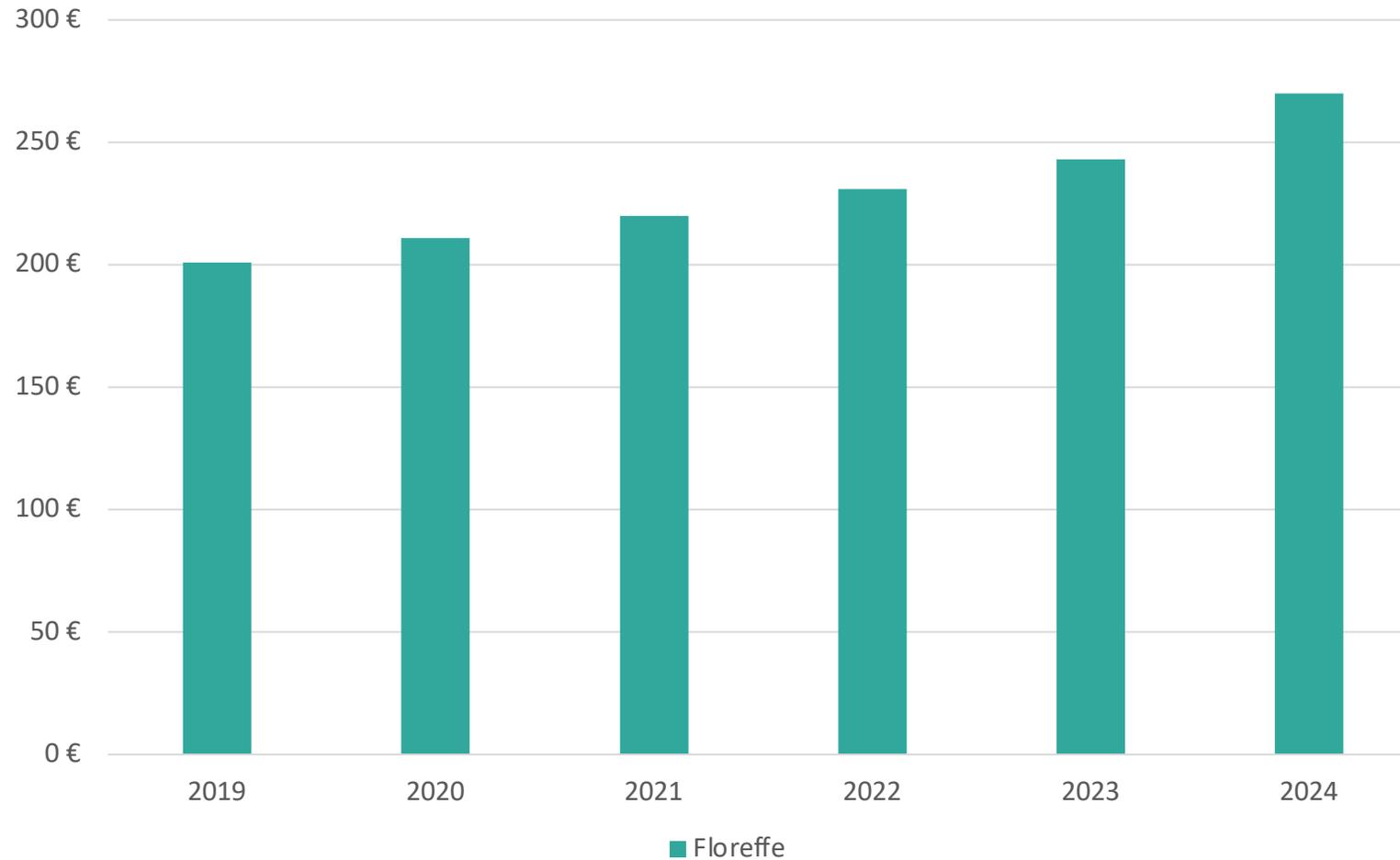
FONDS





RECETTES ORDINAIRES

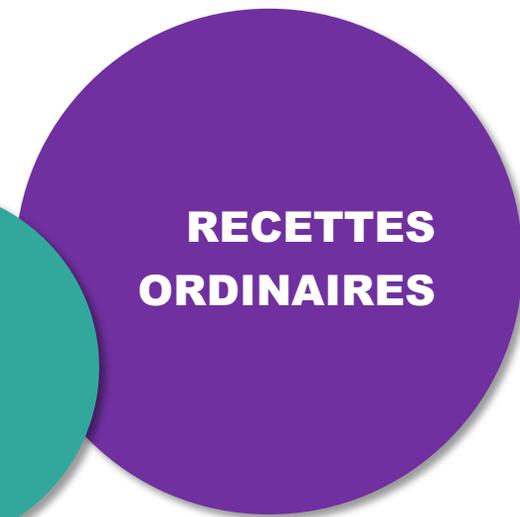
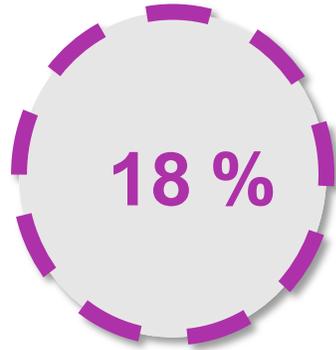
RECETTES DE FONDS DEPUIS 2019 en €/hab



RECETTES ORDINAIRES

AUTRES RECETTES

278 €/hab.



Redevances et recettes de prestation



RECETTES ORDINAIRES

RECETTES DE PRÉLÈVEMENT

45 €/hab.

3%

RECETTES
ORDINAIRES



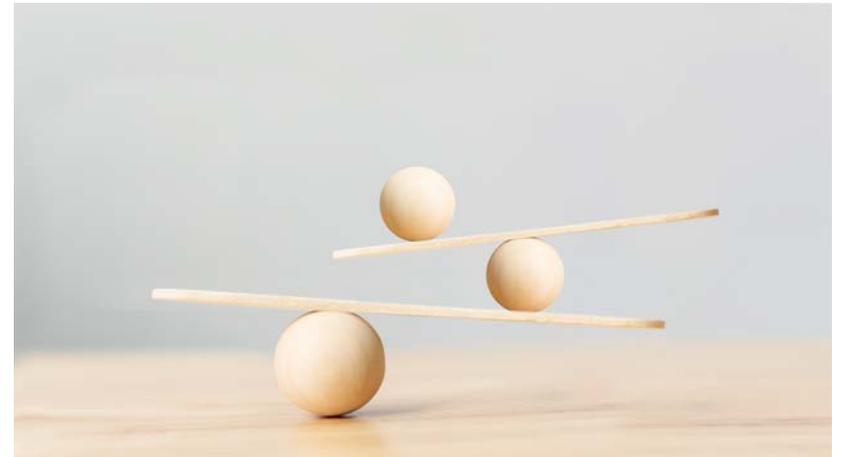
FONDS

Transfert vers le fonds de réserve
extraordinaire

BUDGET ORDINAIRE

RECETTES ORDINAIRES

- Le boni du compte 2023, estimé à **460 360,76€** après la modification budgétaire n°2, est dû à la prévision de recette IPP 2023 calculée sur 14 mois au lieu de 12.
- Celui-ci a été affecté, d'une part d'un transfert au fonds de réserve extraordinaire pour le montant de **360 360,76€** afin de limiter le recours à l'emprunt pour financer les petits projets extraordinaires. D'autre part, la somme de **100 000€** est affectée aux exercices antérieurs en vue d'octroyer un subside complémentaire à l'asbl Floreffe Petite Enfance afin de pallier les difficultés financières rencontrées en 2023.
- Le résultat global du service ordinaire s'équilibre à la somme de **13 049 931,74€** tant en recettes qu'en dépenses.



RECETTES ORDINAIRES

Le résultat de l'exercice s'équilibre grâce :

- au crédit spécial de recettes de **236 000€**
- au prélèvement sur provision pour Risques et Charges / Zone incendie) de **114 563,01€** sur le montant total de **263 266,89€**
- au prélèvement sur provision pour Risques et Charges /Zone de police de **171 971,48€** sur le montant total de **395 192,09€**
- au prélèvement sur provision pour Risques et Charges / Subside POLLEC de **80 000€** sur le montant de **171 600€** étalé sur 3 ans pour l'agent Pollec.



RECETTES ORDINAIRES

Les principales variations par rapport à 2023 concernent :

- Fonds des communes : **+ 121 500€**
- Additionnelles Précompte Immobilier : **+ 167 000€**
- Additionnelles IPP : **- 290 000€** (en raison du retour à des versements de 12 mois et plus 14 mois, mesure « one shot » de 2023)
- Complément régional Plan Marshall : **+ 69 000€**
- Subvention APE : **+ 30 000€**
- Taxe communale « déchets » : **+ 67 000€**

Coût de l'enseignement en résumé :

				engagements				BI
				Ordinaire				
SERVICE	RD	Article	Libellé	2020	2021	2022	2023	2024
Ordinaire								
Solde Net				17 121,65 €	-1 441,51 €	-75 075,48 €	-31 124,65 €	-215 783,75 €
Recettes				414 484,01 €	442 237,78 €	463 325,43 €	498 243,55 €	442 980,48 €
Dépenses				397 362,36 €	443 679,29 €	538 400,91 €	529 368,20 €	658 764,23 €
<i>sous total frais de personnel</i>				171 316,51 €	174 251,22 €	215 769,27 €	211 318,30 €	291 450,00 €
<i>sous-total frais de fonctionnement</i>				140 036,67 €	171 239,90 €	229 187,84 €	210 515,17 €	242 514,23 €
<i>sous-total frais de batiment</i>				86 009,18 €	98 188,17 €	93 443,80 €	107 534,73 €	124 800,00 €

* L'année 2023 devra être complétée puisque toujours en cours

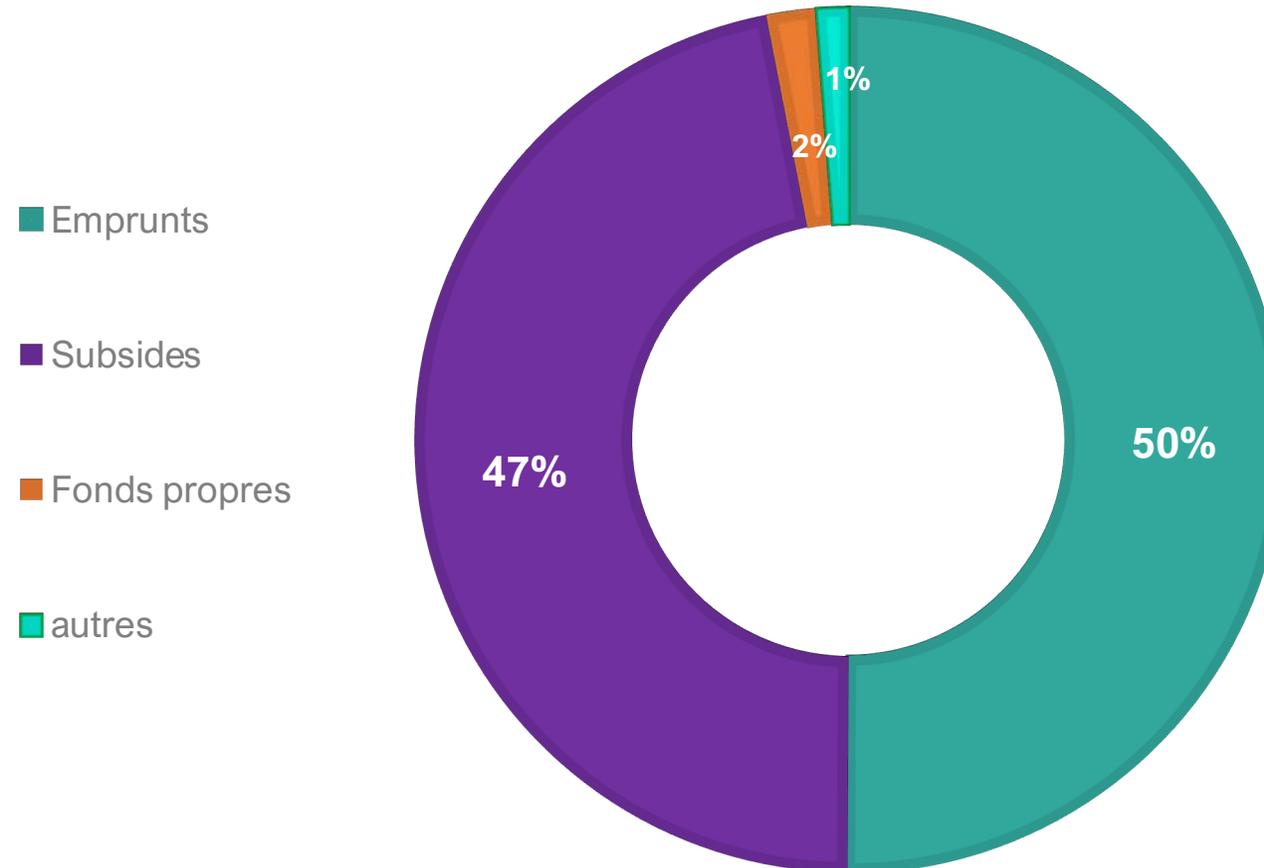
Montant total pour l'extraordinaire pour l'enseignement depuis 2019 : 2 423 452,95 €

BUDGET EXTRAORDINAIRE

Montant total de 11 272 351,13 € ou 1 396 €/habitant



RECETTES EXTRAORDINAIRES



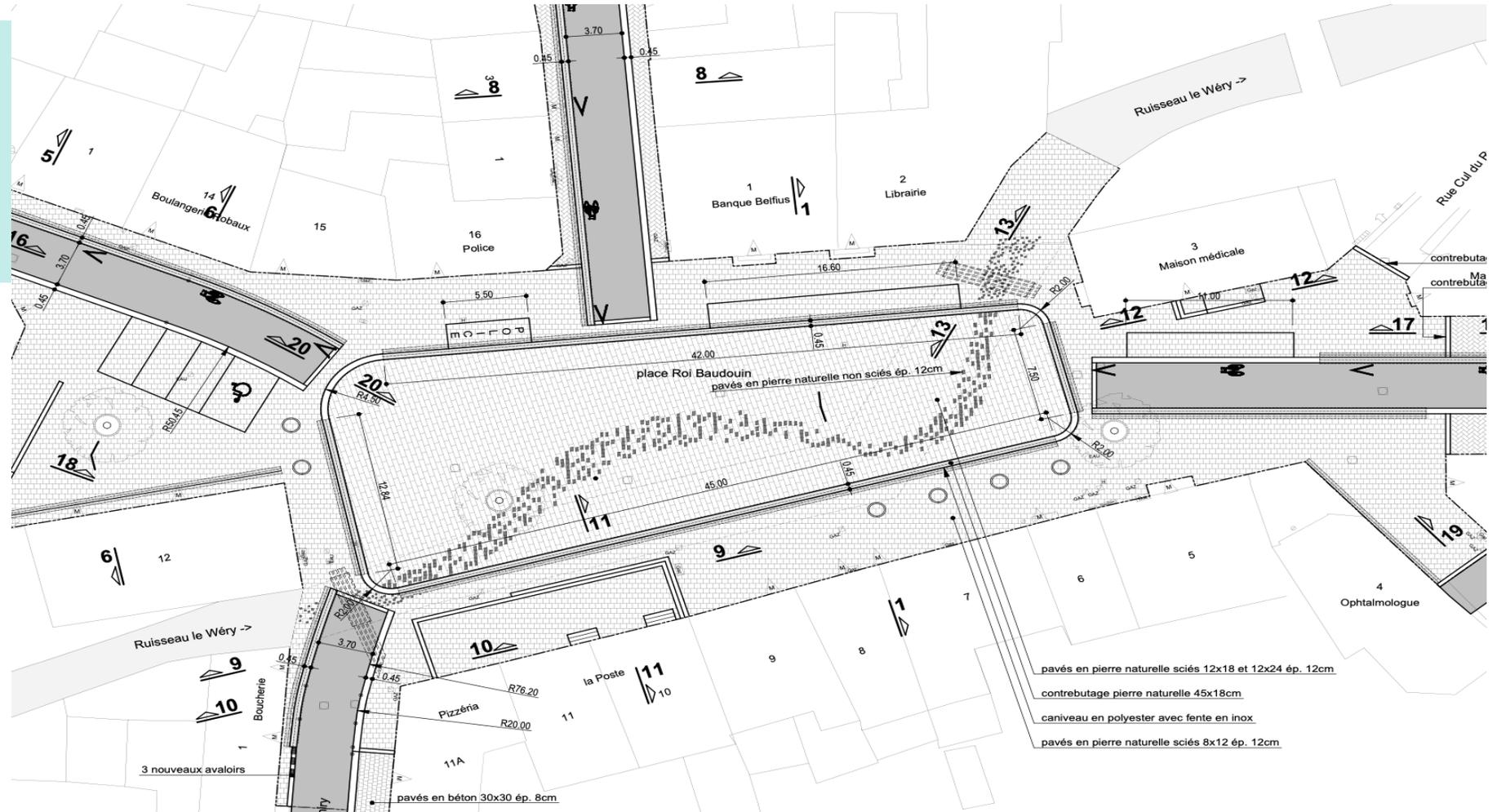
PROJETS 2024



Voiries et infrastructures

Montant global : 3 673 800€

- L'aménagement du centre de Floreffe
2 550 000€
- Subside de
1 285 000€



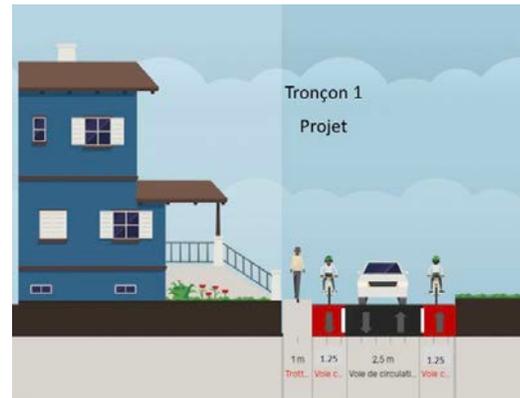
Voiries et infrastructures

Montant global : 3 673 800€

- Les aménagements cyclables de la rue de Spy **725 000€** - Subside de **154 891€**



Rue de Spy



Voiries et infrastructures

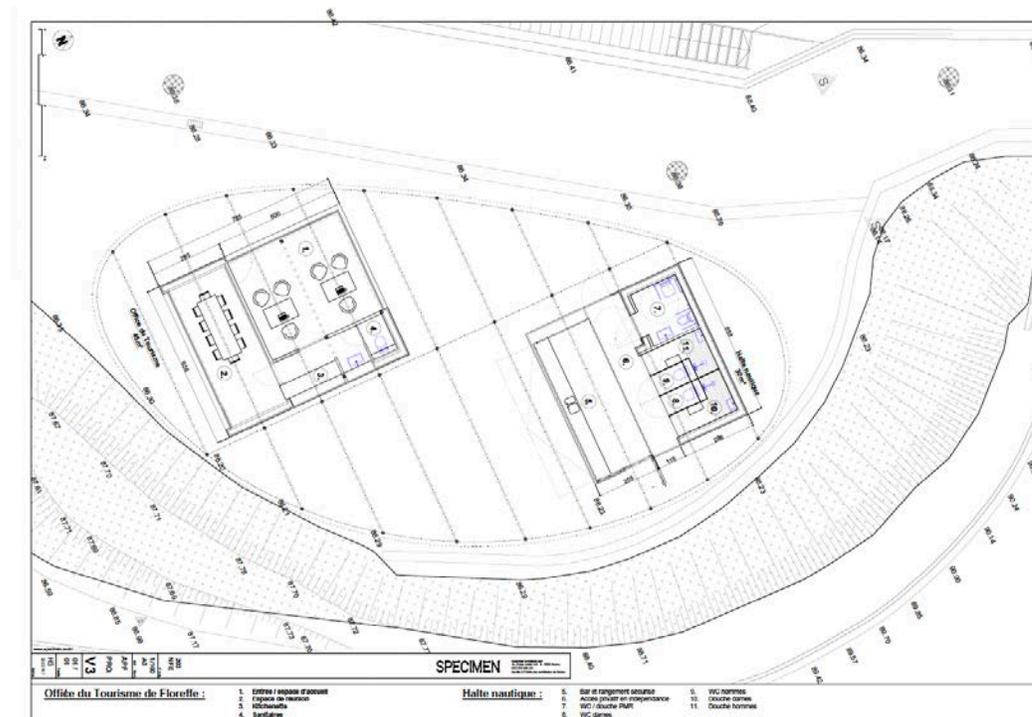
Montant global : 3 673 800€

- Entretien divers voiries **80 000€**
- Achat d'une grue 5 tonnes **70 000€**



Commerce – industrie – tourisme

- L'aménagement « Namur Province au fil de l'eau » **333 400€** - Subside de **254 938,29€**



Assistance sociale

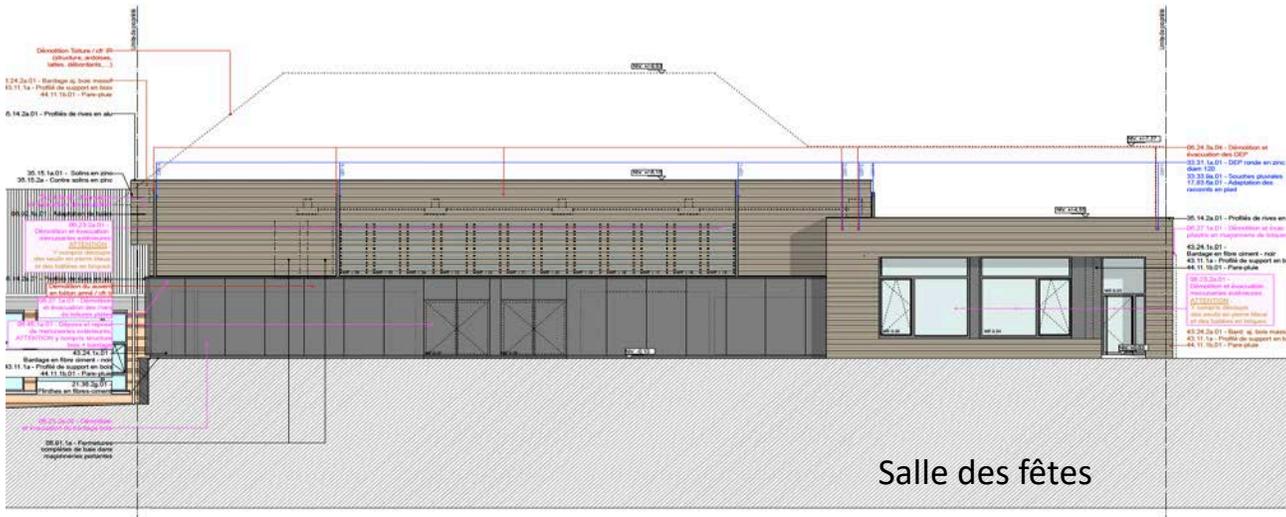
Appel à projet Plan Cigogne – Extension de la crèche **1 770 000€** - Subside de **1 230 987,45€**



Fêtes et manifestations

Montant global : 2 096 800€

- La rénovation énergétique de la salle des Fêtes de Floreffe **1 278 000€** – Subside de **348 800€**
- La rénovation du Cercle Saint Joseph de Soye **803 800€** – Subside de **380 197,72€**



Salle des fêtes



Cercle Saint-Joseph

Sport, Education populaire & Arts

Montant global : 1 841 000€

- La rénovation énergétique du centre sportif **1 817 000€** - Subside de **993 600€**



Patrimoine privé

Montant global : 697 750€

- Acquisition Dahin et Chapelle rue du Séminaire **267 750 €**
- Rénovation énergétique bâtiment brigade **218 500€** - subside **170 000€**
- Rénovation bâtiment brigade **170 000€**



Culte

Montant global : 407 200€

- Subside extraordinaire à la Fabrique d'église de Buzet pour des travaux à la toiture et à la tour **203 200€**



Administration générale

Montant global : 65 730€

- Acquisition et installation d'un système de pointeuse : **20 000 €**

Agriculture

- Plantation bois de Roly : **20 000 €**

Bibliothèque

- Rénovation énergétique de la bibliothèque de Franière : **41 000 €**



Sécurité - éclairage public

- Remplacement lampes éclairage public (phase finale) : **33 000€**



Merci pour
votre attention

