

SYNTHESE ANALYTIQUE

Administration communale de CHAPELLE-LEZ-HERLAIMONT

Code INS
Exercice:52010
2.023

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

Version:

4,02

SYNTHESE ANALYTIQUE

Module informatisé de présentation des comptes

Commune de :
Adresse de l'administration:place de l'Hôtel de ville 16
7160 CHAPELLE-LEZ-HERLAIMONT

Adresse du site internet:

<http://www.chapelle-lez-herlaimont.be/>**Directeur Général:**

Emel ISKENDER

Tél:

064431313

Fax:

064431328

Email:

emel.iskender@7160.be

Directeur Financier:

David RENOY

Tél:

064431314

Fax:

064285073

Email:

david.renoy@7160.be

Service des Finances, personne de contact:

David Renoy

Table des matières

- 1 **Tableau de bord général de la commune**
 - 1-a: Carte d'identité de la commune
 - 1-b: Evolution des résultats budgétaires ordinaires
- 2 **Evolution des principales données budgétaires**
 - 2-1: Recettes et dépenses ordinaires et taux de réalisation du budget
 - 2-2: Les recettes ordinaires
 - 2-3: Les dépenses ordinaires
 - 2-4: Les dépenses de personnel
 - 2-5: Les dépenses extraordinaires d'investissement
 - 2-6: Le financement des investissements:
 - 2-7: Le financement des investissements les imputations:
- 3 **Analyse des charges et des produits**
 - 3-1 Evolution des charges et produits courants
- 4 **Etat des créances restant à recouvrer au 31/12**
- 5 **Etat de l'endettement de la commune**
 - 5-1 La dette financière (Investissements + assainissement)
 - 5-2 La dette à court terme (Fournisseurs, tiers ...)
- 6 **Etat et fluctuation de la trésorerie**
 - 6-1 Etat et rendement de la trésorerie
 - 6-2 Evolution sur le dernier exercice
- 7 **Etat des réserves et des provisions**
- 8 **Tableau synthétique des mutations de l'actif immobilisé**
- 9 **Droits et engagements hors bilan**
- 10 **Récapitulatif par secteur des tiers disposant d'une aide financière**
- 11 **Les principaux fournisseurs**
- 12 **Indicateurs et ratios**
- 13 **Note du Receveur, explication des principaux écarts**

1. Tableau de bord général**1.a: Carte d'identité de la commune**

Situation au 31 décembre 2023

Objet: Exercice 2023 Chiffres: 2023

| | | |
|------------------|------|-------|
| Superficie (km2) | 2023 | 18,00 |
|------------------|------|-------|

| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | Densité de population au Km2 |
|---|--------|--------|--------|--------|------------------------------|
| Population | 14.806 | 14.739 | 14.654 | 14.796 | 822,56 |
| | | | | | 818,83 |
| | | | | | 814,11 |
| | | | | | 822,00 |
| Population scolaire | 924 | 945 | 922 | 887 | |
| (nombre d'élèves au 31/12 inscrits dans le réseau communal) | | | | | |

| | | | |
|------------------------|------|-------|------|
| Voirie communale (kms) | 2023 | 52,00 | 3,51 |
|------------------------|------|-------|------|

Membre de la zone de police de :

MARIEMONT

Composée des communes de: Mariemont

Membre du service incendie de :

LA LOUVIÈRE

Type de centre: Y

Contrat de sécurité Oui/Non:

Non

Régies autonomes:

Mariemont

Régies non-autonomes:

Mariemont

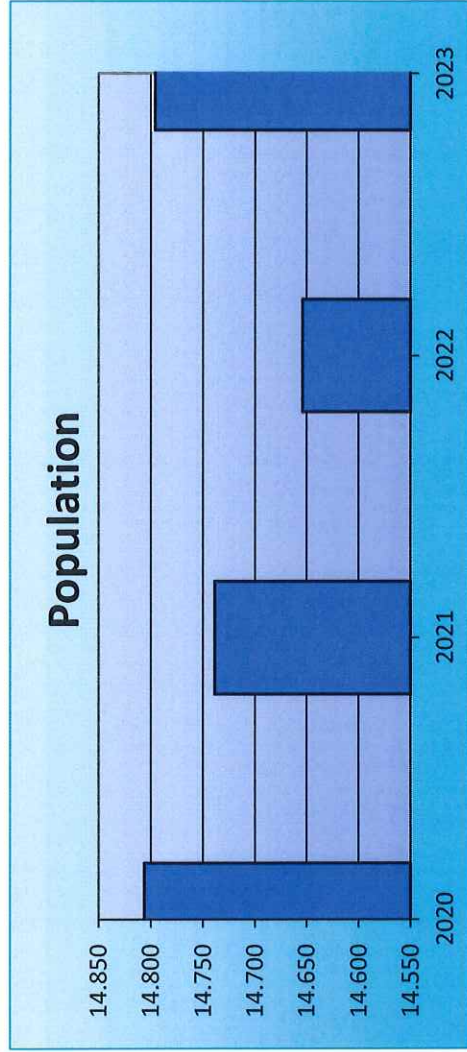
| | Additionnel à l'IPP | | Additionnel au précompte immobilier | |
|--|---------------------|---------|-------------------------------------|----------|
| | 2020 | 2021 | 2020 | 2021 |
| Taux | 8,80 | 8,80 | 2.850,00 | 2.850,00 |
| Rendement de l'additionnel (% / centime) | 417,283 | 402,418 | 630,793 | 856 |
| | | | 975 | 1.017 |

Nombre de personnes occupées par la commune :

186

soit :

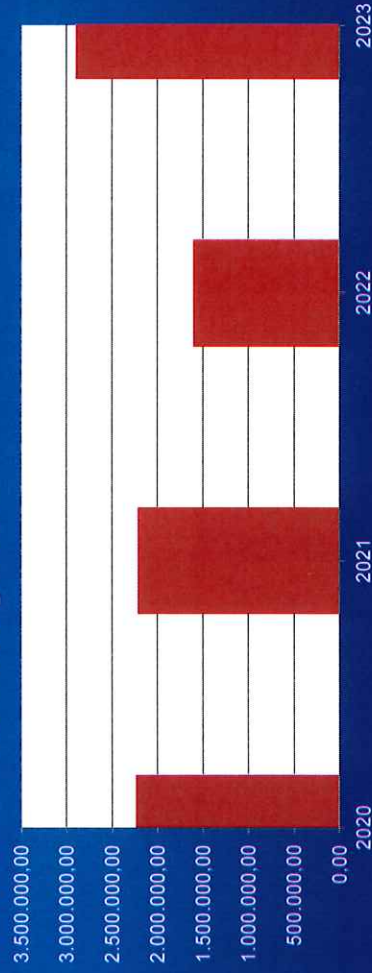
137,24 équivalents temps-plein.



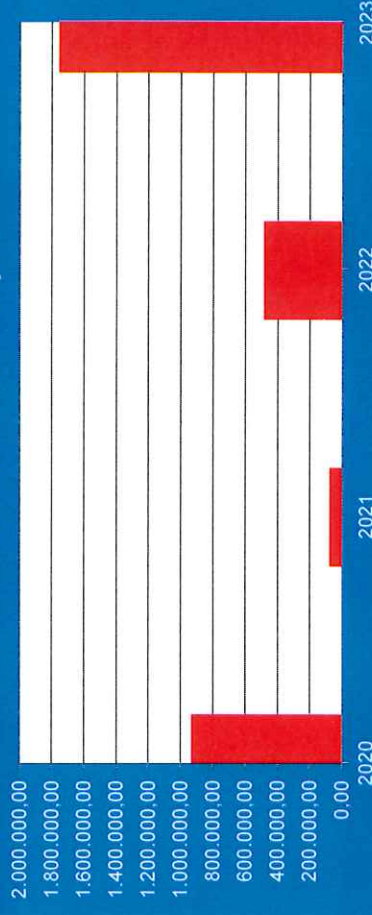
1. Tableau de bord général
1.b: Evolution des résultats budgétaires ordinaires:

| Exercices: | Résultat budgétaire ordinaire * | | | |
|--|---------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Résultat reporté des ex. antérieurs | 2.674.341,90 | 2.968.952,86 | 2.891.174,48 | 2.445.874,21 |
| Solde des opérations ex. antérieurs | -570.309,52 | -826.180,25 | -820.016,77 | -1.202.194,36 |
| Résultats Exercices antérieurs | 2.104.032,38 | 2.142.772,61 | 2.071.157,71 | 1.243.679,85 |
| Solde des opérations de l'exercice propres | 1.956.102,13 | 579.243,83 | 1.195.694,31 | 2.699.138,69 |
| Solde net des opérations de prélèvt hors 06d | -1.020.000,00 | -500.000,00 | -709.091,98 | -940.000,00 |
| Résultats Exercice Propre | 936.102,13 | 79.243,83 | 486.602,33 | 1.759.138,69 |
| Prélèvements (060) | -800.000,00 | 0,00 | -950.000,00 | -100.000,00 |
| Résultat global: | 2.240.134,51 | 2.222.016,44 | 1.607.760,04 | 2.902.818,54 |

Résultat global:



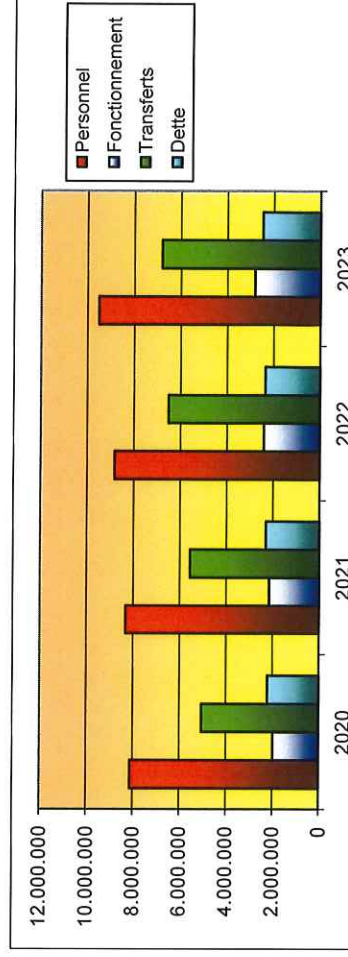
Résultats Exercice Propre



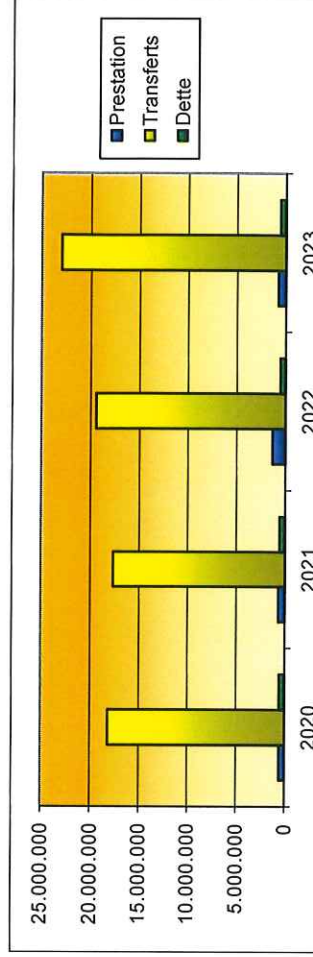
1.b.2.

Ventilation économique des résultats budgétaires

| Dépenses ordinaires (engagements actés aux comptes) | | | | |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Personnel | 8.127.370,20 | 8.326.077,41 | 8.829.819,43 | 9.527.331,05 |
| Fonctionnement | 1.969.364,76 | 2.149.817,20 | 2.404.796,95 | 2.809.064,68 |
| Transferts | 5.043.297,66 | 5.539.190,24 | 6.509.993,26 | 6.817.237,74 |
| Dette | 2.217.301,63 | 2.288.607,08 | 2.349.795,01 | 2.472.262,23 |
| Prélèvements | 1.020.000,00 | 500.000,00 | 1.009.091,98 | 940.000,00 |
| Total (exercice propre) | 18.377.334,25 | 18.803.691,93 | 21.103.496,63 | 22.565.895,70 |
| Exercices antérieurs | 612.924,21 | 826.180,25 | 820.022,51 | 1.202.202,52 |
| Prélèvements | 800.000,00 | 0,00 | 950.000,00 | 100.000,00 |
| Total général | 19.790.258,46 | 19.629.872,18 | 22.873.519,14 | 23.868.098,22 |



| Recettes ordinaires (Droits actés aux comptes) | | | | |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Prestation | 582.709,28 | 659.671,89 | 1.309.153,97 | 783.289,01 |
| Transferts | 18.169.645,74 | 17.654.301,10 | 19.445.839,08 | 22.972.412,31 |
| Dette | 561.081,36 | 568.962,77 | 535.105,91 | 569.333,07 |
| Prélèvements | 0,00 | 0,00 | 300.000,00 | 0,00 |
| Total (exercice propre) | 19.313.436,38 | 18.882.935,76 | 21.590.098,96 | 24.325.034,39 |
| Exercices antérieurs | 2.716.956,59 | 2.968.952,86 | 2.891.180,22 | 2.445.882,37 |
| Prélèvements | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Total général | 22.030.392,97 | 21.851.888,62 | 24.481.279,18 | 26.770.916,76 |



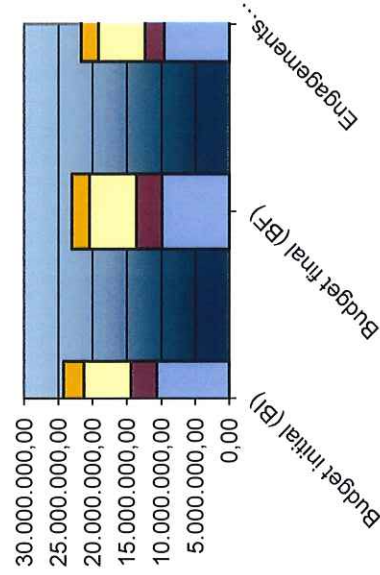
Evolution durant l'exercice des principales données budgétaires - exercice propre / hors prélèvement

2-1: Recettes et dépenses ordinaire et taux de réalisation du budget

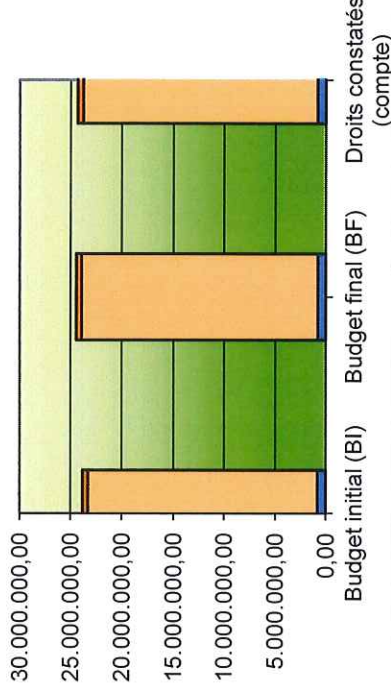
| | Budget initial (BI) | Budget final (BF) | Engagements (compte) | Taux de réalisation | | Dépenses par habitant (engagements) |
|----------------|------------------------|----------------------|-------------------------|---------------------|----------------|---|
| | | | | BF/BI | Compte/BI | |
| Personnel | 10.644.286,60 | 9.909.973,01 | 9.527.331,05 | 93,10 % | 89,51 % | 643,91 |
| Fonctionnement | 3.698.780,97 | 3.658.259,31 | 2.809.064,68 | 98,90 % | 75,95 % | 189,85 |
| Transferts | 6.875.463,72 | 6.914.017,50 | 6.817.237,74 | 100,56 % | 99,15 % | 460,75 |
| Dette | 3.019.500,38 | 2.522.026,58 | 2.472.262,23 | 83,52 % | 81,88 % | 167,09 |
| Total | 24238031,67 | 23004276,40 | 21625895,70 | 94,91 % | 89,22 % | 1461,60 |

| | Budget initial (BI) | Budget final (BF) | Droits constatés | Taux de réalisation | | Recettes par habitant (droits constatés) |
|--------------|------------------------|----------------------|---------------------|---------------------|-----------------|--|
| | | | | BF/BI | Compte/BI | |
| Prestation | 772.010,49 | 764.002,24 | 783.289,01 | 98,96 % | 101,46 % | 52,94 |
| Transferts | 22.529.196,24 | 23.141.834,79 | 22.972.412,31 | 102,72 % | 101,97 % | 1552,61 |
| Dette | 527.880,07 | 535.027,78 | 569.333,07 | 101,35 % | 107,85 % | 38,48 |
| Total | 23829086,80 | 24440864,81 | 24325034,39 | 102,57 % | 102,08 % | 1644,03 |

Ecart budget-compte en dépenses



Ecart Budget-compte en recettes



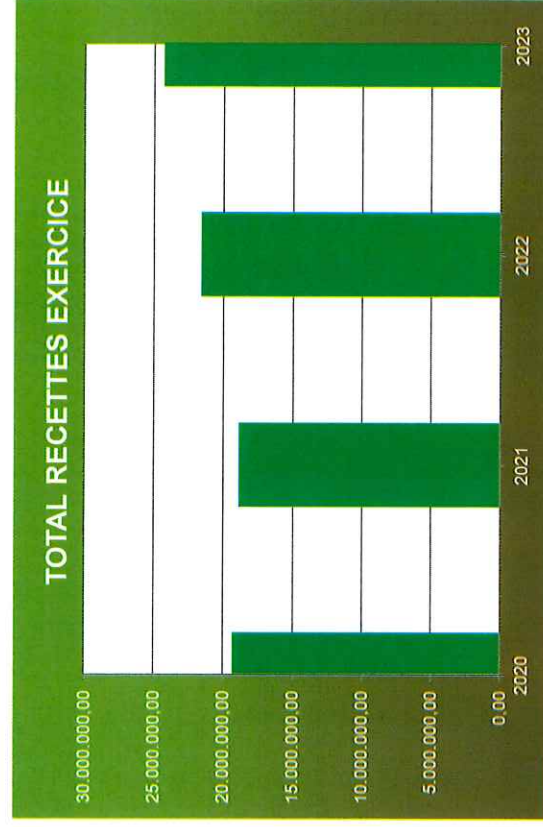
Les recettes

2 Evolution durant l'exercice des principales données budgétaires - exercice propre / hors prélèvement

| Exercices: | 2020 | | | 2021 | | | 2022 | | | 2023 | | |
|---|------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|------|------|------|------|------|------|
| | | | | | | | | | | | | |
| RECETTES DE PRESTATIONS | | | | | | | | | | | | |
| Vente de bois | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Locations patrimoine | | 112.722,90 | 110.362,36 | 124.641,69 | 124.641,69 | 84.565,73 | | | | | | |
| Vente d'eau | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Recettes des installations culturelles et sportives | | 83.231,78 | 105.600,62 | 172.335,13 | 172.335,13 | 201.168,59 | | | | | | |
| Autres | | 386.754,60 | 443.708,91 | 1.012.177,15 | 1.012.177,15 | 497.554,69 | | | | | | |
| Sous-total prestations | | 582.709,28 | 659.671,89 | 1.309.153,97 | 1.309.153,97 | 783.289,01 | | | | | | |
| RECETTES DE TRANSFERTS | | | | | | | | | | | | |
| Fonds des communes : dotation principale | | 6.901.095,12 | 7.050.183,26 | 7.773.757,19 | 7.773.757,19 | 8.298.947,20 | | | | | | |
| Fonds des communes : dotation spécifique | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | | |
| Tonus axe 1 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | | |
| Sous-total Fonds des communes | | 6.901.095,12 | 7.050.183,26 | 7.773.757,19 | 7.773.757,19 | 8.298.947,20 | | | | | | |
| Précompte immobilier | | 2.438.222,34 | 1.894.782,51 | 2.778.003,75 | 2.778.003,75 | 2.897.478,90 | | | | | | |
| IPP | | 3.672.094,79 | 3.541.275,11 | 3.550.543,85 | 3.550.543,85 | 5.550.975,21 | | | | | | |
| Taxes automobiles | | 187.724,99 | 191.973,05 | 194.955,04 | 194.955,04 | 203.248,33 | | | | | | |
| Autres taxes additionnelles | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | | |
| Sous-total "taxes additionnelles" | | 6.298.042,12 | 5.628.030,67 | 6.523.502,64 | 6.523.502,64 | 8.651.702,44 | | | | | | |
| Taxe sur immondices | | 935.730,42 | 936.755,83 | 1.037.794,02 | 1.037.794,02 | 1.103.944,25 | | | | | | |
| Vente sacs | | 213.319,67 | 230.798,14 | 222.145,19 | 222.145,19 | 263.148,83 | | | | | | |
| Taxes industrielles, commerciales et agricoles | | 105.022,85 | 103.335,25 | 123.157,72 | 123.157,72 | 93.554,05 | | | | | | |
| Autres taxes locales | | 165.838,01 | 190.654,71 | 294.591,66 | 294.591,66 | 313.203,25 | | | | | | |
| Sous-total "taxes locales" | | 1.419.910,95 | 1.461.543,93 | 1.677.688,59 | 1.677.688,59 | 1.773.850,38 | | | | | | |
| Total des recettes fiscales | | 7.717.953,07 | 7.089.574,60 | 8.201.191,23 | 8.201.191,23 | 10.425.552,82 | | | | | | |
| Subventions pour le personnel enseignant | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | | |
| Subventions APE | | 726.888,47 | 742.640,23 | 1.386.540,99 | 1.386.540,99 | 1.477.910,36 | | | | | | |
| Total des subventions pour le personnel | | 726.888,47 | 742.640,23 | 1.386.540,99 | 1.386.540,99 | 1.477.910,36 | | | | | | |
| Subventions fonctionnement enseignement | | 606.357,93 | 590.225,27 | 637.656,71 | 637.656,71 | 720.139,73 | | | | | | |
| Quote-part incendie | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | | |
| Contrat de sécurité | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | | |
| Subventions "politique Grandes Villes" | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | | |
| Remboursement emprunts part Etat | | 18.413,87 | 17.866,40 | 16.824,64 | 16.824,64 | 12.202,33 | | | | | | |
| Remboursement CRAC | | 290.014,22 | 292.067,75 | 292.639,28 | 292.639,28 | 249.424,29 | | | | | | |
| Autres subventions & transferts | | 1.908.923,06 | 1.871.723,59 | 1.137.229,04 | 1.137.229,04 | 1.788.235,58 | | | | | | |
| Sous-total Subsidés | | 2.823.709,08 | 2.771.903,01 | 2.084.349,67 | 2.084.349,67 | 2.770.001,93 | | | | | | |
| Tonus axe 2 | | 18.169.645,74 | 17.654.301,10 | 19.445.839,08 | 19.445.839,08 | 22.972.412,31 | | | | | | |
| RECETTES DE DETTE | | | | | | | | | | | | |
| Intérêts créditeurs | | 2.953,27 | 9.912,18 | 4.364,07 | 4.364,07 | 37.475,86 | | | | | | |
| Dividendes Holding Communal (Dexia) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | | |
| Dividendes Intercommunale Énergétique | | 530.773,35 | 530.707,02 | 530.642,09 | 530.642,09 | 530.504,64 | | | | | | |
| Dividendes eau | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | | |
| Autres dividendes | | 27.141,48 | 27.675,57 | 0,00 | 0,00 | 780,00 | | | | | | |
| Bénéfice des Régies communales | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | | |
| Autres recettes de dettes (divers) | | 213,26 | 668,00 | 99,75 | 99,75 | 572,57 | | | | | | |
| Sous-total recettes de dette | | 561.081,36 | 568.962,77 | 535.105,91 | 535.105,91 | 569.333,07 | | | | | | |
| Sous-total recettes prélevement exercice | | 0,00 | 0,00 | 300.000,00 | 300.000,00 | 0,00 | | | | | | |
| TOTAL RECETTES EXERCICE | | 19.313.436,38 | 18.882.935,76 | 21.590.098,96 | 21.590.098,96 | 24.325.034,39 | | | | | | |
| Boni Exercices antérieurs | | 2.674.341,90 | 2.968.952,86 | 2.891.174,48 | 2.891.174,48 | 2.445.874,21 | | | | | | |
| Exercices antérieurs | | 42.614,69 | 0,00 | 5,74 | 5,74 | 8,16 | | | | | | |
| Prélèvements | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | | |
| TOTAL RECETTES | | 22.030.392,97 | 21.851.888,62 | 24.481.279,18 | 24.481.279,18 | 26.770.916,76 | | | | | | |

| Variations en pourcentage: | | | |
|----------------------------|-------|-------|--------|
| | 2021 | 2022 | 2023 |
| Prestations | 13,2% | 98,5% | -40,2% |
| Transferts | -2,8% | 10,1% | 18,1% |
| Dette | 1,4% | -6,0% | 6,4% |
| Totaux | -2,2% | 14,3% | 12,7% |

| Traitement des déchets ménagers | | | | |
|---------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Recettes: | 1.149.050,09 | 1.167.553,97 | 1.259.939,21 | 1.367.093,08 |
| Dépenses: | 1.286.374,69 | 1.327.618,76 | 1.326.790,86 | 1.454.930,34 |
| Résultat: | -137.324,60 | -160.064,79 | -66.851,65 | -87.837,26 |

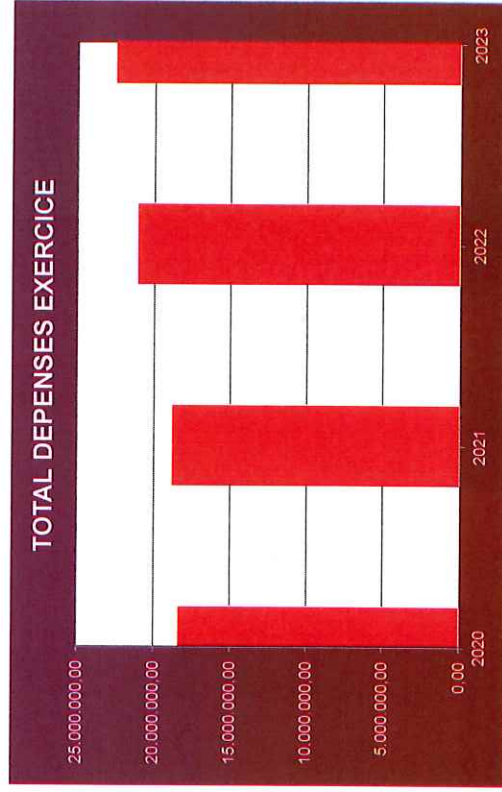


Les dépenses

2. Evolution durant l'exercice des principales données budgétaires - exercice propre / hors prélèvement

| Exercices | 2-3- Les dépenses ordinaires (dépenses engagées) | | | | | Nombre d'équivalent temps plein au 31/12 | | | | |
|---|--|----------------------|----------------------|----------------------|--|--|--------|--------|--------|--|
| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | |
| DEPENSES DE PERSONNEL | | | | | | | | | | |
| Traitements personnel non subsidié | 3.055.041,13 | 3.244.573,12 | 3.382.525,33 | 3.554.846,01 | | 108,00 | 108,00 | 108,00 | 108,00 | |
| Traitements personnel Subsidie | 3.142.364,12 | 3.110.097,41 | 3.329.309,45 | 3.711.610,27 | | 78,00 | 78,00 | 78,00 | 78,00 | |
| Traitements personnel enseignement (payé par commune) | 1.206.082,90 | 1.221.297,20 | 1.300.756,70 | 1.411.604,49 | | | | | | |
| Traitements personnel pompier | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | | |
| Traitements mandataires | 274.038,62 | 275.658,90 | 301.489,53 | 324.992,66 | | | | | | |
| Jetons de présence | 24.999,44 | 22.943,76 | 20.088,28 | 11.417,08 | | | | | | |
| Traitement enseignement subsidié à 100% | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | | |
| Assurance-loi | 62.344,68 | 63.785,90 | 90.246,29 | 106.404,24 | | | | | | |
| Autres | 362.499,31 | 387.721,12 | 405.403,85 | 406.456,30 | | | | | | |
| sous-total dép. personnel | 8.127.370,20 | 8.326.077,41 | 8.829.819,43 | 9.527.331,05 | | | | | | |
| DEPENSES DE FONCTIONNEMENT | | | | | | | | | | |
| Frais administratifs IPP | 35.702,75 | 35.867,40 | 0,00 | 38.885,41 | | | | | | |
| Déchets | 154.386,65 | 166.068,05 | 158.412,74 | 50.237,09 | | | | | | |
| Téléphonie | 42.709,87 | 41.710,83 | 36.188,21 | 27.154,45 | | | | | | |
| Correspondance | 30.966,80 | 34.753,29 | 43.724,80 | 47.795,15 | | | | | | |
| Carburant | 42.035,86 | 56.904,52 | 70.175,00 | 62.429,95 | | | | | | |
| Consommation d'eau | 33.740,43 | 40.210,47 | 43.758,41 | 56.893,23 | | | | | | |
| Chauffage, électricité, gaz | 492.731,16 | 510.475,14 | 501.546,52 | 883.362,51 | | | | | | |
| Eclairage public | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | | |
| Assurances | 50.599,85 | 49.239,06 | 74.589,95 | 75.399,18 | | | | | | |
| Frais de la gestion informatique | 69.750,27 | 85.594,88 | 103.049,48 | 126.779,35 | | | | | | |
| Autres Frais de fonctionnement des bâtiments | 97.774,26 | 105.832,53 | 133.121,14 | 106.283,33 | | | | | | |
| Travaux et fourniture pour la voirie | 64.116,66 | 68.724,31 | 74.970,43 | 77.576,15 | | | | | | |
| Autres Frais techniques | 493.352,38 | 505.257,24 | 588.490,42 | 719.609,75 | | | | | | |
| Divers | 361.497,82 | 449.179,48 | 576.769,85 | 536.649,13 | | | | | | |
| sous-total dép. fonctionnement | 1.969.364,76 | 2.149.817,20 | 2.404.796,95 | 2.809.064,68 | | | | | | |
| DEPENSES DE TRANSFERTS | | | | | | | | | | |
| Intervention au CPAS | 745.660,96 | 1.390.216,93 | 2.398.388,43 | 2.471.776,05 | | | | | | |
| Intervention Zone de police | 1.584.462,89 | 1.600.307,52 | 1.632.313,67 | 1.698.259,15 | | | | | | |
| Intervention SRI | 598.085,67 | 452.201,90 | 470.890,60 | 506.633,44 | | | | | | |
| Intervention Hôpital | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | | |
| Intervention traitement des déchets | 1.286.374,69 | 1.327.618,76 | 1.326.790,86 | 1.454.930,34 | | | | | | |
| Intervention fabriques d'église & laïcité | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | | |
| Autres cotisations intercommunales | 331.129,80 | 303.510,33 | 299.538,73 | 301.150,89 | | | | | | |
| Autres cotisations | | | | | | | | | | |
| Subventions associations (Voir liste) | 32.500,00 | 31.750,00 | 38.300,00 | 48.800,00 | | | | | | |
| Autres | 465.083,65 | 433.584,80 | 343.970,97 | 335.687,87 | | | | | | |
| sous-total dép. transferts | 5.043.297,66 | 5.539.190,24 | 6.509.993,26 | 6.817.237,74 | | | | | | |
| DEPENSES DE DETTE | | | | | | | | | | |
| Intérêts débiteurs | 217,22 | 7.822,37 | 434,86 | 288,95 | | | | | | |
| Charges emprunts part-proprié Investissements | 1.908.872,78 | 1.970.039,41 | 2.040.080,51 | 2.162.977,82 | | | | | | |
| Charges emprunts Assainissement | | | | | | | | | | |
| Interventions communales au CRAC | | | | | | | | | | |
| Charges emprunts tiers | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | | |
| Charges emprunts part Etat | 25.652,57 | 24.574,50 | 23.189,35 | 17.493,29 | | | | | | |
| Prise en charge du déficit des régies communales | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | | |
| Autres | 282.559,06 | 286.170,80 | 286.090,29 | 291.562,17 | | | | | | |
| sous-total dép. dette | 2.217.301,63 | 2.288.607,08 | 2.349.795,01 | 2.472.262,23 | | | | | | |
| sous-total dép. prélèvements exercice | 1.020.000,00 | 500.000,00 | 1.009.091,98 | 940.000,00 | | | | | | |
| TOTAL DEPENSES EXERCICE | 18.377.334,25 | 18.803.691,93 | 21.103.496,63 | 22.565.895,70 | | | | | | |
| Mali Exercices antérieurs | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | | |
| Exercices antérieurs | 612.924,21 | 826.180,25 | 820.022,51 | 1.202.202,52 | | | | | | |
| Prélèvements | 800.000,00 | 0,00 | 950.000,00 | 100.000,00 | | | | | | |
| TOTAL DEPENSES | 19.790.258,46 | 19.629.872,18 | 22.873.519,14 | 23.868.098,22 | | | | | | |

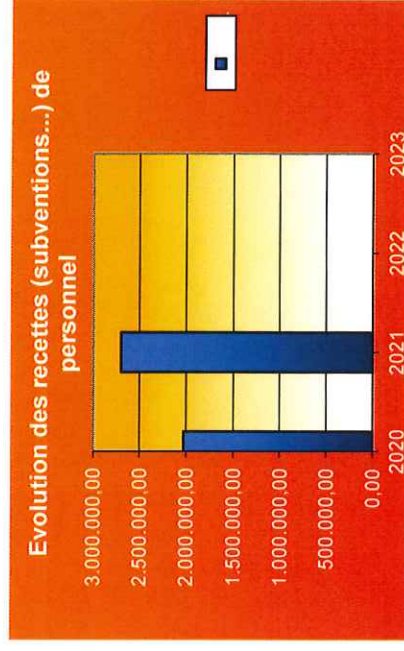
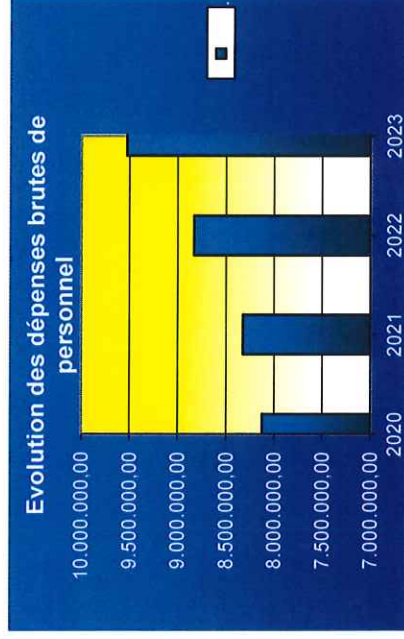
| Variations en pourcentage: | | | |
|----------------------------|-------|-------|----------------|
| 2021 | 2022 | 2023 | |
| 2,4% | 6,1% | 7,9% | Personnel |
| 9,2% | 11,9% | 16,8% | Fonctionnement |
| 9,8% | 17,5% | 4,7% | Transfert |
| 3,2% | 2,7% | 5,2% | Dette |
| 2,3% | 12,2% | 6,9% | Totaux |



2 Evolution durant l'exercice des principales données budgétaires - exercice propre / hors prélèvement

2-4 Les dépenses de personnel

| DEPENSES ORDINAIRES DE PERSONNEL ET DES MANDATAIRES | | | |
|--|--------------|--------------|----------------|
| | Dépenses | Recettes | Coût net (D-R) |
| 2020 | 8.127.370,20 | 2.025.940,56 | 6.101.429,64 |
| 2021 | 8.326.077,41 | 2.697.905,45 | 5.628.171,96 |
| 2022 | 8.829.819,43 | 0,00 | 8.829.819,43 |
| 2023 | 9.527.331,05 | 0,00 | 9.527.331,05 |



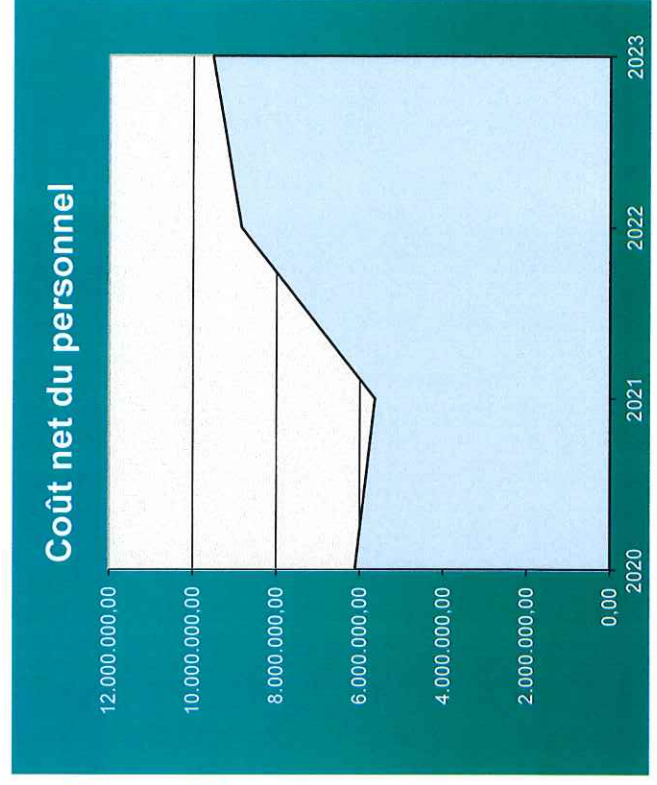
| | Nombre moyen d'équivalents temps plein (moyenne des 4 trimestres) | | |
|--------------------------------|---|---------------|---------------|
| | 2020 | 2021 | 2022 |
| Exercices: | | | |
| Statutaires | 46,00 | 46,00 | 46,00 |
| Contractuels non subventionnés | 62,00 | 62,00 | 62,00 |
| Contractuels subventionnés | 78,00 | 78,00 | 78,00 |
| Totaux: | 186,00 | 186,00 | 186,00 |

| Coût net moyen par équivalent temps plein: | | |
|--|-----------|-----------|
| 2020 | 2021 | 2022 |
| 32.803,39 | 30.258,99 | 47.472,15 |
| | | 51.222,21 |

| Rapport coût net - volume des dépenses ordinaires | | |
|---|------|------|
| 2020 | 2021 | 2022 |
| 33 % | 30 % | 42 % |
| | | 42 % |

| Evolution en pourcentage | | |
|--------------------------|-------|---------|
| 2020 | 2021 | 2022 |
| | 2,4% | 6,1% |
| | 33,2% | -100,0% |
| | -7,8% | 56,9% |
| | | 7,9% |

Dépenses brutes
Recettes
Coût net

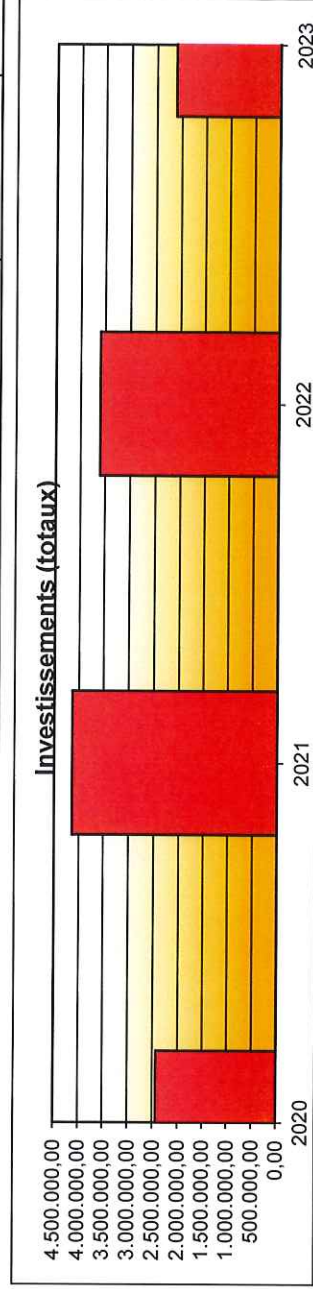


Evolution durant l'exercice des principales données budgétaires - exercice propre / hors prélèvement

2-5: Les dépenses extraordinaires d'investissement (groupe économique 91)

| | | Investissements (dépenses engagées dans l'exercice par nature fonctionnelle) | | | | Totaux |
|----------------------------------|---------------------|--|---------------------|---------------------|----------------------|--------|
| Fonctions | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2023 | |
| 0 Recettes et dépenses générales | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 1 Administration générale | 307.502,14 | 125.031,63 | 107.896,61 | 656.600,98 | 1.197.031,36 | |
| 3 Sécurité | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 4 Voiries-communications | 1.015.263,93 | 1.707.063,85 | 2.160.887,49 | 303.885,94 | 5.187.101,21 | |
| 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 | 198.747,42 | 1.776.041,23 | 591.494,24 | 87.528,16 | 2.653.811,05 | |
| 76>77 Culture et sports | 653.105,79 | 368.556,23 | 554.240,73 | 1.017.988,19 | 2.593.890,94 | |
| 78 Radio, télévision, presse | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 79 Culte | 580,86 | 5.450,00 | 78.630,59 | 17.876,54 | 102.537,99 | |
| 80>86 Action Sociale | 24.765,52 | 9.941,19 | 3.134,78 | 0,00 | 37.841,49 | |
| 87 Santé publique et hygiène | 86.160,51 | 145.212,92 | 107.801,19 | 0,00 | 339.174,62 | |
| 90>92 Logement | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 93 Aménagement du territoire | 157.300,00 | 0,00 | 0,00 | 29.989,85 | 187.289,85 | |
| Totaux | 2.443.426,17 | 4.137.297,05 | 3.604.085,63 | 2.113.869,66 | 12.298.678,51 | |

| Années | INVESTISSEMENTS (groupe économique 91) | |
|----------------------------|---|---------------|
| | Budget Initial | Montant total |
| 2020 | 8.934.300,00 | 2.443.426,17 |
| 2021 | 16.240.000,00 | 4.137.297,05 |
| 2022 | 23.015.914,70 | 3.604.085,63 |
| 2023 | 25.460.529,65 | 2.113.869,66 |
| Synthèse sur 4 ans: | 73.650.744,35 | 12.298.678,51 |

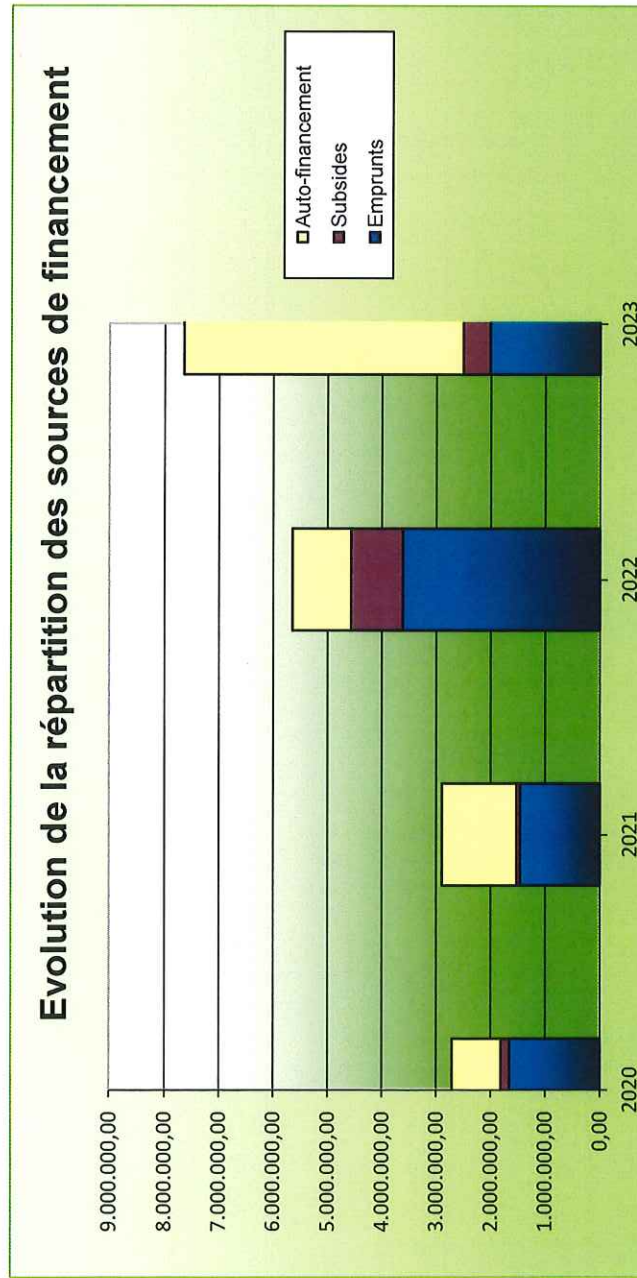
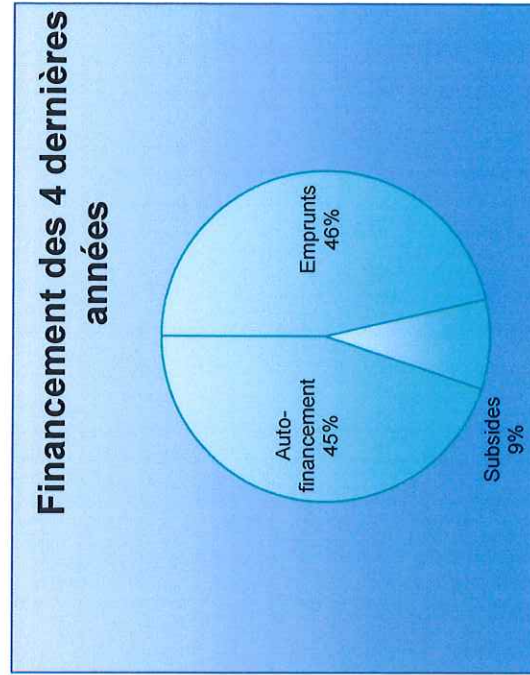


2-6: Le financement des investissements:

| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | Totaux |
|--------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| Emprunts | 1.656.282,36 | 1.460.553,81 | 3.620.802,26 | 2.019.040,41 | 8.756.678,84 |
| Subsides | 159.538,00 | 63.100,00 | 945.561,72 | 494.793,84 | 1.662.993,56 |
| Auto-financement | 899.551,36 | 1.371.597,12 | 1.079.895,76 | 5.131.730,50 | 8.482.774,74 |
| Recettes hors Boni | 2.715.371,72 | 2.895.250,93 | 5.646.259,74 | 7.645.564,75 | 18.902.447,14 |

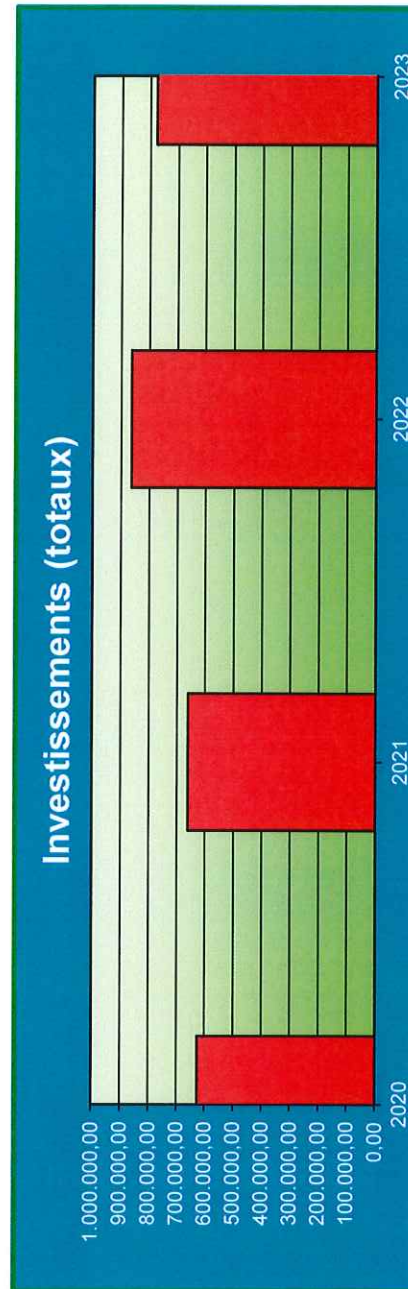
Taux d'auto-financement:

| | | | | | | | | | |
|------|------|------|------|------|------|------|------|--------|------|
| 2020 | 33 % | 2021 | 47 % | 2022 | 19 % | 2023 | 67 % | Totaux | 45 % |
|------|------|------|------|------|------|------|------|--------|------|



2-7: Les dépenses extraordinaires d'investissement (groupe économique 91)

| Investissements, dépenses imputées dans l'exercice par nature fonctionnelle | | | | | |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| Fonctions | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | Totaux |
| 0 Administration générale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1 Administration générale | 213.250,62 | 48.838,34 | 55.001,74 | 365.614,44 | 682.705,14 |
| 3 Sécurité | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 Voiries-communications | 233.889,15 | 254.978,07 | 83.544,21 | 14.123,94 | 586.535,37 |
| 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 | 70.836,44 | 260.299,20 | 531.294,53 | 22.531,92 | 884.962,09 |
| 76>77 Culture et sports | 41.370,89 | 87.206,29 | 98.894,72 | 375.699,90 | 603.171,80 |
| 78 Radio, télévision, presse | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 79 Culte | 580,86 | 0,00 | 16.407,60 | 0,00 | 16.988,46 |
| 80>86 Action Sociale | 0,00 | 9.941,19 | 0,00 | 0,00 | 9.941,19 |
| 87 Santé publique et hygiène | 66.277,79 | 0,00 | 78.083,59 | 0,00 | 144.361,38 |
| 90>92 Logement | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 93 Aménagement du territoire | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totaux | 626.205,75 | 661.263,09 | 863.226,39 | 777.970,20 | 2.928.665,43 |



| INVESTISSEMENTS (groupe économique 91) | |
|---|----------------------|
| Années | Fonctions |
| | Montant total |
| 2020 | 8.934.300,00 |
| | Budget Initial |
| | Compte (imputations) |
| 2021 | 626.205,75 |
| | Budget Initial |
| | Compte (imputations) |
| 2022 | 16.240.000,00 |
| | Budget Initial |
| | Compte (imputations) |
| 2023 | 661.263,09 |
| | Budget Initial |
| | Compte (imputations) |
| Synthèse sur 4 ans: | 23.015.914,70 |
| | Budget Initial |
| | Compte (imputations) |
| | 25.460.529,65 |
| | Budget Initial |
| | Compte (imputations) |
| | 73.650.744,35 |
| | Budget Initial |
| | Compte (imputations) |
| | 2.928.665,43 |

| | | | | |
|----------------------------|--|--|-----------|-------|
| SYNTHESE ANALYTIQUE | Administration communale de: CHAPELLE-LEZ-HERLAIMONT | | Code INS | 52010 |
| | | | Exercice: | 2023 |

3-1 Compte de résultats- Evolution

Cash-Flow et taux de couverture des emprunts

| | Exercices: | | |
|--------------------------------------|---------------------|---------------------|------------------------|
| | 2020 | 2021 | 2022 |
| Charges courantes | 17.213.459,88 | 18.409.342,69 | 20.050.275,67 |
| Produits courants | 19.287.759,83 | 18.811.782,77 | 20.723.415,91 |
| Résultats courants | 2.074.299,95 | 402.440,08 | 673.140,24 |
| Récupération des produits d'emprunts | 18.413,87 | 17.886,40 | 16.824,64 |
| Produits exceptionnels | 69.491,24 | 90.552,99 | 869.389,06 |
| Remboursement des emprunts | 1.807.664,56 | 1.900.410,22 | 1.938.327,93 |
| Charges exceptionnelles | 27.980,23 | 70.647,38 | 26.037,32 |
| Cash-Flow | 3.905.061,65 | 2.304.869,51 | 3.437.995,27 |
| | | | 8.971.895,43 |
| | | | (B-C+D)-(A-E+F) |

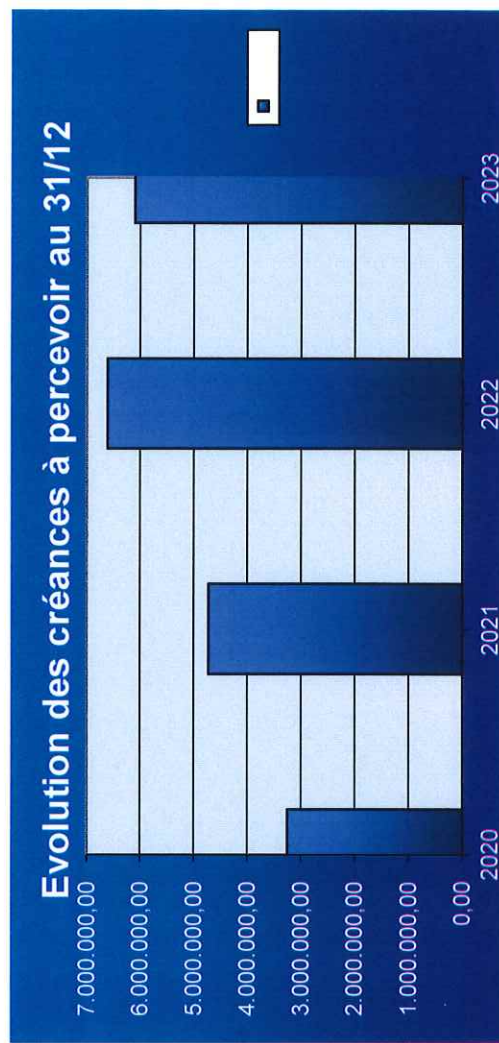
Le Cash-flow peut être considéré comme le surplus financier généré par l'activité communale au cours de l'exercice. Le cash-flow permet de calculer le ratio suivant qui donne une idée de la capacité de la commune à rembourser ses emprunts.

| | | | |
|--|-------------|-------------|-----------------------|
| Charges financières (voir "Dettes") | 401.714,70 | 371.661,73 | 403.294,89 |
| Ratio de couverture des emprunts: | 1,97 | 1,19 | 1,65 |
| | | | 548.851,00 |
| | | | 3,88 |
| | | | (CF+G)/(E-C+G) |

Le ratio de couverture des emprunts par le cash-flow = (Cash-flow + Charges financières) / (Remboursements d'emprunts – Récupérations de remboursements + Charges financières)
Plus ce ratio est supérieur à l'unité plus la commune peut emprunter à l'avenir sans être obligée d'augmenter ses produits ou de diminuer ses charges. Dans ce calcul, les charges financières sont les intérêts des emprunts, et les remboursements leurs amortissements.

4- Créances à recouvrer au 31/12:

| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
|---------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 40001 | 665.331,66 | 666.469,72 | 704.430,08 | 705.027,97 |
| 40002 | 47.361,15 | 102.826,48 | 43.547,81 | 182.591,63 |
| 40003 | 32.313,45 | 34.418,13 | 33.587,76 | 27.622,22 |
| 40004 | 99.731,54 | 168.086,45 | 251.326,61 | 574.409,61 |
| 40700-41700 | -15.600,00 | -15.600,00 | -15.600,00 | -15.600,00 |
| 41100 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 41204 | 390.741,71 | 1.939.809,23 | 2.112.993,04 | 2.137.027,01 |
| 41301 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 41302 | 244.020,79 | 232.598,78 | 160.820,80 | 214.407,70 |
| 41303 | 1.656.282,36 | 1.460.553,81 | 3.190.576,61 | 2.179.980,06 |
| 41304 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 41306 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 415 | 74.402,22 | 75.270,51 | 80.567,45 | 28.037,97 |
| 416 | 7.496,93 | 9.537,73 | 6.041,47 | 24.815,17 |
| 425 | 22.319,54 | 22.632,27 | 18.753,25 | 15.424,98 |
| 428 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 46101 | 30.700,00 | 30.700,00 | 30.700,00 | 30.700,00 |
| 46102 | 1.485,32 | 1.485,32 | 810,32 | 810,32 |
| 46103 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 46105 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totaux | 3.256.586,67 | 4.728.788,43 | 6.618.555,20 | 6.105.254,64 |



5 Etat de l'endettement de la commune

5-1 La dette financière

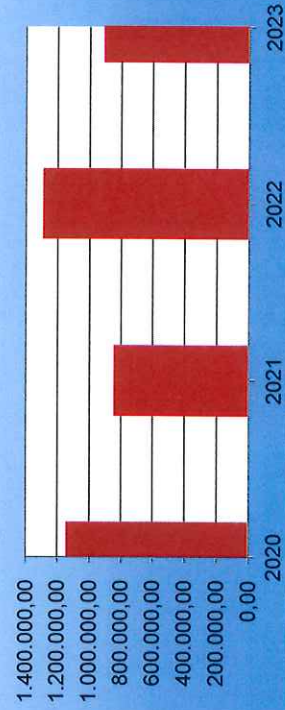
| | Exercices: | | | |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| 1. Dette part propre | | | | |
| Encours au 31/12 | 15.413.243,44 | 15.177.288,61 | 17.117.981,20 | 17.433.145,48 |
| Remboursements | 1.564.389,86 | 1.657.504,91 | 1.696.323,71 | 1.680.051,85 |
| Intérêts | 344.482,92 | 312.534,50 | 343.756,80 | 482.925,97 |
| Charges totales | 1.908.872,78 | 1.970.039,41 | 2.040.080,51 | 2.162.977,82 |
| Durée théorique moy de remboursement | 9,85 | 9,16 | 10,09 | 10,38 |
| 2. Dette d'assainissement (CRAC) | | | | |
| Encours au 31/12 | 2.271.339,22 | 2.046.403,17 | 1.821.303,83 | 1.596.038,53 |
| 2.a. Part communale | | | | |
| Remboursements | 224.617,30 | 224.775,38 | 224.936,05 | 225.099,34 |
| Intérêts | 57.231,78 | 59.127,23 | 59.538,09 | 65.925,03 |
| Charges totales | 281849,08 | 283902,61 | 284474,14 | 291024,37 |
| 2.b. Part régionale (CRAC) | | | | |
| Remboursements | 290.014,22 | 292.067,75 | 292.639,28 | 249.424,29 |
| Intérêts | | | | |
| Charges totales | 290014,22 | 292067,75 | 292639,28 | 249424,29 |
| 3. Dette Part Etat | | | | |
| Encours au 31/12 | 215.988,16 | 197.850,78 | 155.399,95 | 111.957,26 |
| Remboursements | 18.413,87 | 17.886,40 | 16.824,64 | 12.202,33 |
| Intérêts | 7.238,70 | 6.688,10 | 6.364,71 | 5.230,96 |
| Charges totales | 25.652,57 | 24.574,50 | 23.189,35 | 17.433,29 |
| 4. Dette pour Tiers | | | | |
| Encours au 31/12 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Remboursements | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Intérêts | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Charges totales | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. Dette garantie par la commune | | | | |
| Encours | | | | |
| Encours part communale (=1+2.a) | 2.190.721,86 | 2.253.942,02 | 2.324.554,65 | 2.454.002,19 |
| Total des intérêts supportés par la commune | 401.714,70 | 371.661,73 | 403.294,89 | 548.851,00 |

5-2 La dette à court terme: (fournisseurs, tiers, ...)

| Exercices: | 2020 | | | 2021 | | | 2022 | | | 2023 | | |
|---|------|---------------------|--|-------------------|--|---------------------|------|-------------------|--|------|--|--|
| | | | | | | | | | | | | |
| 44000 Fournisseurs | | 302.066,14 | | 342.287,49 | | 717.192,30 | | 377.751,45 | | | | |
| 45100 TVA sur services assujettis à payer | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | | | |
| 45110 TVA à payer après perception des tiers | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | | | |
| 45200 Impôts et taxes à payer | | 0,00 | | 0,00 | | 110,30 | | 5.931,35 | | | | |
| 45300 Prémcompte professionnel sur rémunérations | | -8.176,48 | | -8.009,72 | | -8.009,72 | | -8.009,72 | | | | |
| 45310 Prémcompte mobilier retenu | | 0,00 | | 31,99 | | 568,54 | | 183,01 | | | | |
| 45400 Cotisation O.N.S.S.A.P.L. et autres organismes | | 38.688,59 | | 40.070,37 | | 318.279,16 | | -291.382,75 | | | | |
| 45452 Cotisations pour la pension des mandataires | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | | | |
| 45453 Cotisations à la caisse communale de pensions | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | | | |
| 45500 Indemnités et salaires nets à payer | | -85.443,45 | | -103.075,10 | | -120.068,58 | | -120.881,73 | | | | |
| 45820 Autres retenues sur les traitements | | 0,00 | | -681,15 | | -574,51 | | -914,01 | | | | |
| 46401 Avances et acomptes reçus de créditeurs divers | | 425.243,07 | | 419.529,67 | | 381.325,79 | | 841.294,38 | | | | |
| 46402 Garanties et cautionnements reçus de créditeurs | | 176,79 | | 176,79 | | 176,79 | | 176,79 | | | | |
| 46501 Prêts octroyés à payer | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | | | |
| 46502 Subsidés octroyés à payer | | 472.491,41 | | 157.426,44 | | 4.275,00 | | 109.443,19 | | | | |
| 46503 compte annulé | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | | | |
| 46601 Créditeurs divers | | -29,33 | | -29,33 | | 709,87 | | 448,42 | | | | |
| 46701 Participations à payer | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | | | |
| 48100 Opérations diverses pour compte de tiers | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 11,53 | | | | |
| 48400 Récupération pour une autre commune | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | | | |
| 48500 Dons, legs et fondations | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | | | |
| Totaux | | 1.145.016,74 | | 847.727,45 | | 1.293.984,94 | | 914.051,91 | | | | |

Evolution des dettes Court Terme au 31/12

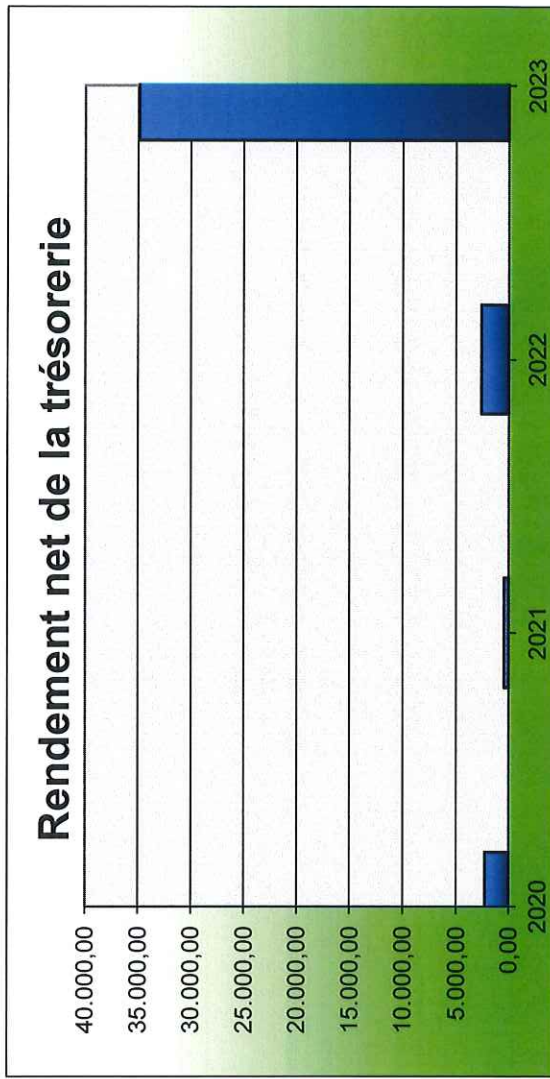
■ Série1



6-1 Etat et rendement de la trésorerie

| Etat de la trésorerie au 31/12 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Trésorerie courante | 9.834.602,89 | 8.808.780,82 | 8.008.846,61 | 12.903.888,83 |
| Trésorerie des emprunts | 703.654,05 | 2.085.366,01 | 2.502.638,83 | 3.967.299,89 |
| Crédit de trésorerie court terme | | | | |
| Totaux: | 10.538.256,94 | 10.894.146,83 | 10.511.485,44 | 16.871.188,72 |
| Intérêts et produits (total au 31/12) | | | | |
| Intérêts débiteurs | 217,22 | 7.822,37 | 434,86 | 288,95 |
| Intérêts créditeurs | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Produits des placements | 2.953,27 | 9.912,18 | 4.364,07 | 37.475,86 |
| Précomptes et taxes sur placements | 442,98 | 1.629,59 | 1.309,22 | 2.296,01 |
| Rendement net de la trésorerie | 2.293,07 | 460,22 | 2.619,99 | 34.890,90 |

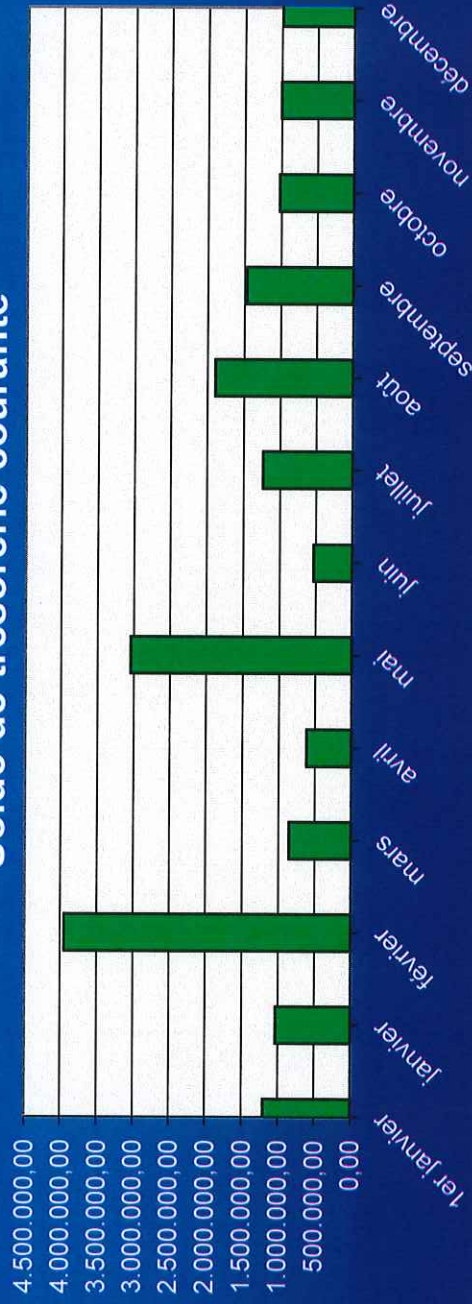
| | |
|---------------------------------------|--|
| Volume total des placements > à 1 an: | |
| Fonds placés pour dons et legs: | |



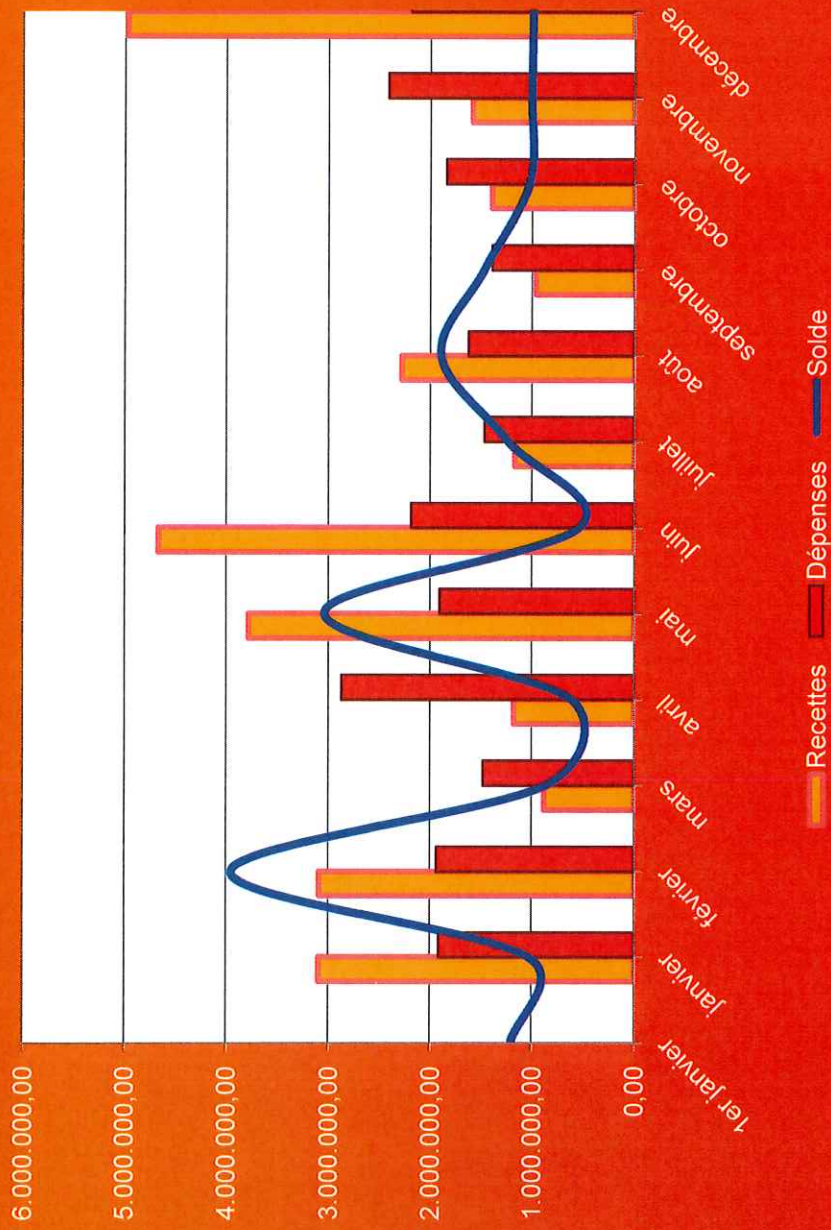
6-2 Evolution de la trésorerie au cours du dernier exercice

| Solde de trésorerie courante à l'issue de chaque mois (sur base des situations mensuelles de caisse) | | | | |
|--|--------------|---------------|---------------|---------------|
| | Solde | Recettes | Dépenses | Transferts |
| 1er janvier | 1.206.174,38 | | | |
| janvier | 1.036.480,24 | 3.104.212,07 | 1.915.227,85 | -1.358.678,36 |
| février | 3.952.498,86 | 3.099.494,51 | 1.938.061,02 | 1.754.585,13 |
| mars | 854.244,96 | 880.906,38 | 1.479.160,28 | -2.500.000,00 |
| avril | 616.233,46 | 1.178.336,51 | 2.866.348,01 | 1.450.000,00 |
| mai | 3.043.710,24 | 3.785.191,82 | 1.907.715,04 | 550.000,00 |
| juin | 529.868,57 | 4.670.548,62 | 2.184.390,29 | -5.000.000,00 |
| juillet | 1.237.079,27 | 1.171.546,16 | 1.464.435,46 | 1.000.100,00 |
| août | 1.896.087,72 | 2.283.925,62 | 1.624.952,67 | 35,50 |
| septembre | 1.469.821,79 | 965.120,68 | 1.391.386,61 | 0,00 |
| octobre | 1.027.321,56 | 1.397.059,70 | 1.839.559,93 | 0,00 |
| novembre | 1.003.007,69 | 1.586.509,99 | 2.410.823,86 | 800.000,00 |
| décembre | 992.330,58 | 4.974.342,03 | 2.185.019,14 | -2.800.000,00 |
| Volume annuel: | | 29.097.194,09 | 23.207.080,16 | -6.103.957,73 |

Solde de trésorerie courante



Trésorerie et Volume d'échanges



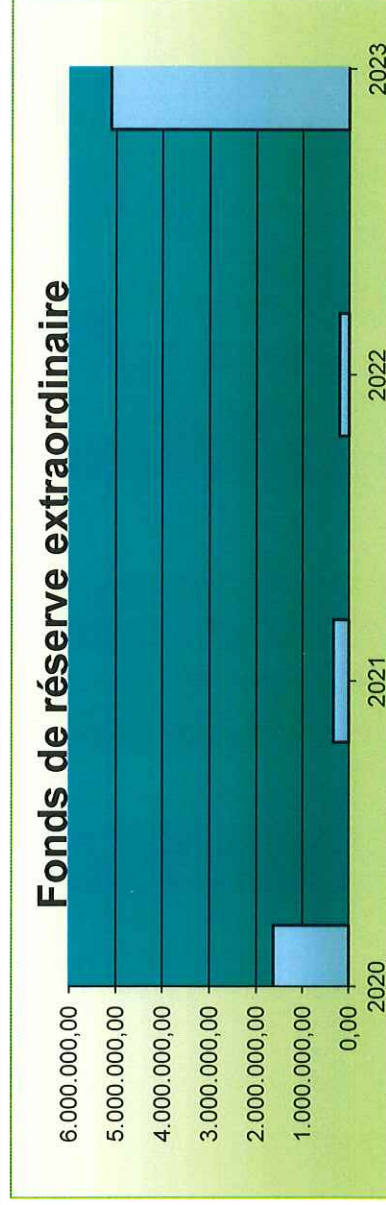
| | Solde |
|-------------|--------------|
| 1er janvier | 1.206.174,38 |
| janvier | 1.036.480,24 |
| février | 3.952.498,86 |
| mars | 854.244,96 |
| avril | 616.233,46 |
| mai | 3.043.710,24 |
| juin | 529.868,57 |
| juillet | 1.237.079,27 |
| août | 1.896.087,72 |
| septembre | 1.469.821,79 |
| octobre | 1.027.321,56 |
| novembre | 1.003.007,69 |
| décembre | 992.330,58 |

7 Etat des réserves et des provisions

| Fonds de réserve ordinaire | Solde Initial | Alimentation | Utilisation | Solde 31/12 |
|----------------------------|---------------|--------------|-------------|-------------|
| 2020 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Fonds de réserve extraordinaire | Solde Initial | Alimentation | Utilisation | Solde 31/12 |
|---------------------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|
| 2020 | 759.309,87 | 1.752.418,58 | 878.533,73 | 1.633.194,72 |
| 2021 | 1.633.194,72 | 48.310,03 | 1.352.197,12 | 329.307,63 |
| 2022 | 329.307,63 | 950.000,00 | 1.078.295,76 | 201.011,87 |
| 2023 | 201.011,87 | 5.748.258,54 | 838.146,96 | 5.111.123,45 |

| Provisions pour risques et charges: | Solde Initial | Alimentation | Utilisation | Solde 31/12 |
|-------------------------------------|---------------|--------------|-------------|--------------|
| 2020 | 4.530.000,00 | 1.020.000,00 | 0,00 | 5.550.000,00 |
| 2021 | 5.550.000,00 | 500.000,00 | 0,00 | 6.050.000,00 |
| 2022 | 6.050.000,00 | 1.009.091,98 | 300.000,00 | 6.759.091,98 |
| 2023 | 6.759.091,98 | 940.000,00 | 0,00 | 7.699.091,98 |



SYNTHESE ANALYTIQUE

Administration communale de:

CHAPELLE-LEZ-HERLAIMONT

Code INS

52010

Exercice:

2023

8 Tableau synthétique des mutations de l'actif immobilisé

| | | 2022 | 2023 | Mutations en + Acquisitions et investissements | Mutations en - Ventes | Réévaluations | Amortissements |
|------|---|----------------------|----------------------|--|--|---------------------|---------------------|
| I. | Immobilisations incorporelles | 574.378,24 | 463.164,05 | 115.417,50 | 0,00 | 0,00 | 226.631,69 |
| II. | Immobilisations corporelles | 40.090.393,30 | 41.451.478,08 | 2.312.767,89 | 0,00 | 1.578.592,61 | 2.530.275,72 |
| | <u>Patrimoine immobilier</u> | 31.756.498,46 | 33.003.340,28 | 1.994.417,61 | 0,00 | 1.298.342,93 | 2.045.918,71 |
| | A. Terres et terrains non bâtis | 2.474.885,79 | 2.595.003,47 | 168.178,93 | 0,00 | 11.672,91 | 59.734,16 |
| | B. Constructions et leurs terrains | 18.250.568,09 | 19.147.244,49 | 539.666,32 | 0,00 | 1.265.651,56 | 908.641,48 |
| | C. Voiries | 10.387.426,74 | 10.637.959,20 | 1.286.572,36 | 0,00 | 21.018,46 | 1.057.058,36 |
| | D. Ouvrages d'art | 511.897,34 | 499.374,53 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 12.522,81 |
| | E. Cours et plans d'eau | 131.720,49 | 123.758,59 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7.961,90 |
| | <u>Patrimoine mobilier</u> | 1.697.595,13 | 1.584.404,49 | 273.620,60 | 0,00 | 0,00 | 386.811,24 |
| | F. Mobilier, matériel, équipements et sign. routière..... | 1.558.446,94 | 1.445.256,30 | 273.620,60 | 0,00 | 0,00 | 386.811,24 |
| | G. Patrimoine artistique et mobilier divers | 139.148,19 | 139.148,19 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | <u>Autres immobilisations</u> | 6.636.299,72 | 6.863.733,31 | 44.729,68 | 0,00 | 280.249,68 | 97.545,77 |
| | H. Immobilisations en cours d'exécution | 3.208.630,57 | 3.253.360,25 | 44.729,68 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | I. Droits réels d'emphytéoses et superficies | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | J. Immobilisations en location-financement | 3.427.669,15 | 3.610.373,06 | 0,00 | 0,00 | 280.249,68 | 97.545,77 |
| III. | Subsides d'investissements accordés | 10.321,96 | 6.681,31 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.640,65 |
| | A. Aux entreprises privées | 10.321,96 | 6.681,31 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.640,65 |
| | B. Aux ménages, ASBL et autres organismes | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | C. A l'Autorité supérieure | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | D. Aux autres pouvoirs publics | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Promesses de subsides et prêts accordés | 2.192.979,65 | 1.734.004,56 | -458.975,09 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | A. Promesse de subsides à recevoir..... | 2.192.979,65 | 1.734.004,56 | -458.975,09 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | B. Prêts accordés | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| V. | Autres actifs financiers | 5.312.354,33 | 5.297.537,18 | 4.232.842,83 | 4.247.659,98 | 0,00 | 0,00 |
| | A. Participations et titres à revenus fixes | 5.312.354,33 | 5.297.537,18 | 4.232.842,83 | 4.247.659,98 | 0,00 | 0,00 |
| | B. Cautionnements versés à plus d'un an | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Totaux | 48.180.427,48 | 48.952.865,18 | 6.202.053,13 | 4.247.659,98 | 1.578.592,61 | 2.760.548,06 |
| | Variation: | 772.437,70 | | 772.437,70 | <total des mutations,réévaluations et amortissements | | |

EVALUATION DES OPERATIONS DE L'EXERCICE

L'évaluation des opérations de l'exercice a été réalisée conformément à la législation en vigueur.

Il convient notamment de noter que les réévaluations ont été établies :

- pour les terrains, sur base du rendement du centime additionnel. Celui-ci est de **649,20** pour l'exercice en cours contre **645,68** pour l'exercice précédent.

Taux du réajustement

C.Ad. Ex. N - C.Ad. Ex N-1/

C.Ad. Ex N-1

0,005

- pour les bâtiments, sur base de l'indice ABEX. Celui-ci est de **954** pour l'exercice précédent. **1.032** pour l'exercice en cours

Taux du réajustement

ABEX Ex. N - ABEX Ex N-1

ABEX Ex N-1

0,08

Si il a été fait exception aux règles légales , veuillez en détailler la raison ci-après:

9- Droits et engagements hors bilan**DROITS ET ENGAGEMENTS HORS BILAN**

Un des principes de base de la comptabilité générale est son caractère complet.

Ce principe implique que la commune mentionne dans son annexe les droits et engagements qui ne figurent pas au bilan parce que liés à des opérations ne donnant pas naissance à des actifs ou à des passifs.

*- Garanties constituées par des tiers au profit de la commune:

| Tiers garant | Objet de la garantie | 2022 | 2023 |
|--------------|----------------------|------|------|
| | | | |

*- Garanties constituées par la commune au profit de tiers:

| Tiers garanti | Objet de la garantie | 2022 | 2023 |
|---------------|----------------------|------|------|
| | | | |

*- Obligations en cas d'acquisition ou de cession d'actifs immobilisés:

| Créancier | Cause de l'obligation | 2022 | 2023 |
|-----------|-----------------------|------|------|
| | | | |

SYNTHESE ANALYTIQUE

Administration communale de:

CHAPELLE-LEZ-HERLAIMONT

Code INS

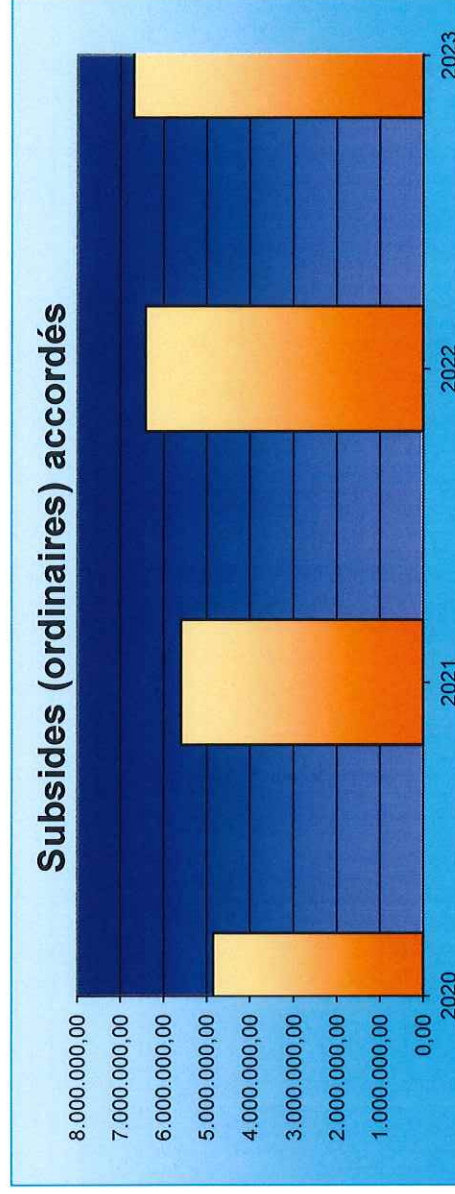
52010

Exercice:

2023

10- Récapitulatif des tiers subsidiés

| C.généraux: | Catégories de tiers | Montants des subsides accordés | | | |
|-------------|--|--------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| 63110 | Subventions d'exploitation aux entreprises en intérêts | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 63121 | Subventions directes d'exploitation aux entreprises | 65.357,00 | 194.091,20 | 93.117,50 | 94.466,20 |
| 63122 | Subventions indirectes d'exploitation aux entreprises | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 63211 | Primes et subventions directes aux ménages | 71.225,00 | 68.750,00 | 775,00 | 500,00 |
| 63212 | Primes et subventions indirectes versées aux ménages | 325.538,94 | 353.246,75 | 333.338,73 | 351.917,63 |
| 63411 | Subventions à l'Etat pour frais fonct.de l'enseignement | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 63412 | Contr.fr.de fonct.et rémunérations supportées par l'Etat | 7.276,05 | 1.552,03 | 6.723,06 | 10.025,67 |
| 63611 | Contributions dans rémunération et pension de l'enseignement | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 63612 | Contributions aux frais de fonctionnement de l'enseignement | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 63613 | Contributions aux charges financières des pouvoirs publics | 53.540,25 | 53.503,44 | 53.503,44 | 53.503,44 |
| 63617 | Contributions aux frais fonct.des autres pouvoirs publics | 4.323.343,78 | 4.919.348,92 | 5.932.587,06 | 6.177.938,93 |
| 63618 | Contributions dans le déficit des hopitaux publics | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Total | 4.846.281,02 | 5.590.492,34 | 6.420.044,79 | 6.688.351,87 |



Organismes et tiers ayant bénéficié d'un subside ou transfert de plus de :

| Noms: | Compte Particulier | Montants octroyés au 31/12 |
|---|--------------------|----------------------------|
| C.P.A.S. | 002100000091002 | 2.263.376,70 |
| ZONE DE POLICE DE MARIEMONT | 002100000000048 | 1.664.959,95 |
| TIBI-Entreprise publique de gestion des déchets (| 002100000000046 | 1.454.930,34 |
| ZONE DE SECOURS HAINAUT CENTRE | 002100000001960 | 506.633,44 |
| SYMBIOSE | 002100000090999 | 264.094,58 |
| CENTRE CULTUREL D'HERLAIMONT | 002100000091000 | 121.000,00 |
| SPORT ET DELASSEMENT | 002100000000082 | 78.750,00 |
| BELFIUS BANQUE | 002100000090299 | 53.460,19 |
| MAISON DES JEUNES DE CHAPELLE | 002100000091001 | 38.000,00 |
| IDEA | 002100000000740 | 36.672,50 |
| FABRIQUE EGLISE ST GERMAIN | 002100000000020 | 35.441,84 |
| FABRIQUE EGLISE ST GODARD | 002100000000017 | 20.765,88 |
| UNION DES VILLES ET COMMUNES DE WALLONIE | 002100000000067 | 14.738,93 |
| FABRIQUE EGLISE ST JEAN BAPTISTE | 002100000000018 | 14.585,68 |
| PROLOGER - A.I.S. | 002100000000209 | 13.000,12 |
| UNION ENTITE CHAPELLOISE | 002100000001634 | 11.000,00 |
| FEDERATION WALLONIE-BRUXELLES ENSEIGNEMENT, RECHE | 0021000000000834 | 10.025,67 |

11. Les principaux fournisseurs

Liste des fournisseurs dont le total des commandes a atteint au moins:

10.000 € au 31/12

| Noms: | | Total des commandes |
|---|------------------|---------------------|
| IGRETEC | 0201741786 | 743.219,34 |
| WANTY | 0401212289 | 661.383,30 |
| EDENRED BELGIUM (cheque repas) | 0407034269 | 224.664,92 |
| PIRLOT JACQUES (utiliser Entreprise Pirlot) | 0446707071 | 164.768,08 |
| TPF-UTILITIES | 0435170803 | 115.260,52 |
| ETHIAS | 0404484654 | 102.091,64 |
| LUMINUS - SPE SA | 000000000084483 | 88.139,20 |
| ORES Assets | 0543696579 | 78.471,63 |
| SODEXO BELGIUM | 0407246778 | 74.400,75 |
| VACANCES LEO LAGRANGE-LE NEGRESKO | 000000000000832 | 71.940,00 |
| MIGNONE | 0432209729 | 67.758,70 |
| DESIGNFREDDECO | 0825519389 | 67.595,44 |
| CEBEO | 0405318953 | 63.973,31 |
| TOTAL BELGIUM | 0403063902 | 60.822,75 |
| MICHAUX | 0401605140 | 58.729,94 |
| D'IETEREN | 0403448140 | 54.363,02 |
| LUMINUS - SPE SA | 00000000012323 | 52.965,18 |
| SWDE | 00000000024314 | 50.972,30 |
| CIVADIS (ADEHIS) | 0861023666 | 50.687,89 |
| COLAS BELGIUM | 043488861201 | 49.449,53 |
| TIBI -Entreprise publique de gestion des dechets (I | 0201543234 | 47.878,77 |
| BPOST | 0214596464 | 47.600,00 |
| GLOBAL NET GLORIEUX - ETABLISSEMENTS | 0401241290 | 45.018,00 |
| LUMINUS - SPE SA | 000000000096347 | 43.972,09 |
| VIROUX | 0435333327 | 43.812,53 |
| ESPACES VERTS MASSE_ FILS | 0443793014 | 43.010,66 |
| TOTAL ENERGIES POWER_ GAS BELGIUM | 000011000028881 | 42.123,84 |
| LUMINUS - SPE SA | 00000000028805 | 38.620,30 |
| TOTAL ENERGIES POWER_ GAS BELGIUM | 000012000024286 | 38.397,51 |
| TOTAL ENERGIES POWER_ GAS BELGIUM | 0000127000063387 | 35.705,67 |
| TRAFIROAD | 0418384358 | 34.110,37 |
| BOUVY MOTOR | 0447760017 | 28.653,13 |
| UP FRONT | 0480116544 | 28.437,14 |
| SERVICE PUBLIC FEDERAL INTERIEUR | 000000000000118 | 27.544,00 |

(totalisation sur base des comptes particuliers)

| | | |
|--|------------------|-----------|
| GLUTTON CLEANING MACHINES - DIVISION OF | 0434298395 | 25.894,00 |
| ALARM SELF SECURITY | 0430740970 | 24.924,22 |
| COHEZIO (SPMT-ARISTA) | 0410623764 | 24.420,98 |
| EUROBUSSING | 0438590349 | 23.902,00 |
| SPF AE SEGS Activites de Chancellerie | 0000000000000249 | 23.276,00 |
| ETABLISSEMENTS BIUSO | 0475953264 | 23.055,21 |
| TOTAL ENERGIES POWER _ GAS BELGIUM | 000011000028874 | 22.304,00 |
| SPF - Bureau d'enregistrement Bruxelles VI | 0000000000000265 | 21.364,00 |
| CHAUFFAGE LEMAITRE | 0421154697 | 21.015,36 |

| | | | |
|------------------------------------|-----------------|--|-----------|
| C.P.A.S. | 000000000083101 | | 20.753,06 |
| SWDE | 000000000069083 | | 20.714,37 |
| TOTAL ENERGIES POWER _ GAS BELGIUM | 000060007306478 | | 20.651,13 |
| SOGELANT | 0420488169 | | 20.469,24 |
| TOTAL ENERGIES POWER _ GAS BELGIUM | 000011000028904 | | 19.586,44 |
| TOTAL ENERGIES POWER _ GAS BELGIUM | 000011000028935 | | 19.140,00 |
| CAISSE PERSONNEL COMMUNAL Receveur | 00000000010402 | | 18.218,64 |
| HIGH SECURITY SOLUTIONS | 0891255893 | | 18.162,68 |
| Flipper | 0459995576 | | 17.423,00 |
| IMIO | 0841470248 | | 17.131,50 |
| ETABLISSEMENTS DELTENRE et FILS | 0447695580 | | 16.895,23 |
| TOTAL ENERGIES POWER _ GAS BELGIUM | 000060017732885 | | 16.393,41 |
| TOTAL ENERGIES POWER _ GAS BELGIUM | 00002700190533 | | 15.632,23 |
| TOTAL ENERGIES POWER _ GAS BELGIUM | 000011000028898 | | 15.569,55 |
| VAN CLEEMPUT MAITRES ARTIFICIERS | 0415162671 | | 15.004,00 |
| BTV | 0406486616 | | 14.898,84 |
| PARENT | 089786436501 | | 14.873,83 |
| POLY - TECH ENGINEERING | 0461879950 | | 14.604,70 |
| TOTAL ENERGIES POWER _ GAS BELGIUM | 00000018683407 | | 14.567,05 |
| TOTAL ENERGIES POWER _ GAS BELGIUM | 000012700007381 | | 14.473,21 |
| HDW Belux | 0818489958 | | 14.338,50 |
| PONCELET SIGNALISATION | 0402355010 | | 14.213,00 |
| MINISTERE DES AFFAIRES ETRANGERES | 000000000000027 | | 14.090,00 |
| AU BLEU SARRAU | 0430009116 | | 14.085,73 |
| TEIN TECHNOLOGY | 0401902177 | | 13.886,70 |
| ERRANTE ANAIS | 0554956004 | | 13.285,00 |
| ECUREUIL VERT | 0434618792 | | 13.189,00 |
| LUMINUS - SPE SA | 000000000096415 | | 13.139,13 |
| Portalis (ass. d'avocat) | 0436717061 | | 12.947,00 |
| TOTAL ENERGIES POWER _ GAS BELGIUM | 000012700007466 | | 12.856,97 |
| TOTAL ENERGIES POWER _ GAS BELGIUM | 000011000028997 | | 12.772,54 |
| TOTAL ENERGIES POWER _ GAS BELGIUM | 000007000126280 | | 12.496,20 |
| BEDIMO _ RICHACIER | 0861140462 | | 12.273,03 |
| 3P- marches publics | 0475480736 | | 12.207,69 |
| TOTAL ENERGIES POWER _ GAS BELGIUM | 000007012002208 | | 11.844,02 |
| TOTAL ENERGIES POWER _ GAS BELGIUM | 000000270126334 | | 11.459,61 |
| QUARTIER LATIN | 0650666892 | | 11.389,93 |
| Librairie Moliere | 0455294937 | | 10.936,04 |
| TOTAL ENERGIES POWER _ GAS BELGIUM | 000012700007596 | | 10.289,12 |
| LUMINUS - SPE SA | 000000000024231 | | 10.146,85 |
| TOTAL ENERGIES POWER _ GAS BELGIUM | 000007000083391 | | 10.087,54 |

SYNTHESE ANALYTIQUE

Administration communale de:

CHAPELLE-LEZ-HERLAIMONT

Code INS

52010

Exercice:

2023

12: Indicateurs et ratios

Evolution du chiffre de la population:

14796

14654

2021

14806

| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Ratios budgétaires: | | | | |
| Résultat budgétaire exercice propre par habitant | 63,22 | 5,38 | 33,21 | 118,89 |
| Résultat budgétaire global par habitant | 151,30 | 150,76 | 109,71 | 196,19 |
| Ratios sur recettes | | | | |
| Recettes ordinaires par habitant | 1.304,43 | 1.281,15 | 1.473,32 | 1.644,03 |
| Recettes de prestation par habitant | 39,36 | 44,76 | 89,34 | 52,94 |
| Recettes de transfert par habitant | 1.227,18 | 1.197,80 | 1.327,00 | 1.552,61 |
| Recettes de dette par habitant | 37,90 | 38,60 | 36,52 | 38,48 |
| Return fiscal additionnel P.Immobilier/habitant | 164,68 | 128,56 | 189,57 | 195,83 |
| Return fiscal additionnel I.P.P./habitant | 248,01 | 240,27 | 242,29 | 375,17 |
| Return fiscal des taxes communales / habitant | 95,90 | 99,16 | 114,49 | 119,89 |
| Return fiscal annuel total par habitant: | 508,59 | 467,98 | 546,35 | 690,88 |
| Poids relatif de la fiscalité /ensemble des recettes(en %) | 0,40 | 0,38 | 0,38 | 0,43 |

Ratios sur dépenses
Dépenses budgétaires

| | | | | |
|---|-----------|-----------|-----------|----------|
| Dépenses ordinaires par habitant | 1.241,21 | 1.275,78 | 1.440,12 | 1.525,13 |
| Dépenses de transfert par habitant | 340,63 | 375,82 | 444,25 | 460,75 |
| Dépenses de fonctionnement par habitant | 133,01 | 145,86 | 164,11 | 189,85 |
| Dépenses de personnel par habitant (coût net) | 412,09 | 381,86 | 602,55 | 643,91 |
| Dépenses de dette par habitant | 149,76 | 155,28 | 160,35 | 167,09 |
| Taux de couverture des dépenses par la fiscalité (en %) | 0,42 | 0,38 | 0,39 | 0,46 |
| Dépenses moyennes d'éclairage public/km de voirie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Dépenses d'investissement par km de voirie | 19.524,31 | 32.828,15 | 41.555,53 | 5.843,96 |