

Note de politique générale

Le projet de budget 2010 présente les résultats suivants :

Service ordinaire :

Exercice propre :	Recettes	4.586.976,05
	Dépenses	<u>4.716.791,66</u>
	Mali	129.815,61
Exercices antérieurs :	Recettes	806.084,71
	Dépenses	<u>9.220,00</u>
	Boni	826.864,71
Total exercice propre et exercices antérieurs :	Recettes	5.423.060,76
	Dépenses	<u>4.726.011,66</u>
	Boni	697.049,10
Prélèvement :		0
Résultat général :	Recettes	5.423.060,76
	Dépenses	<u>4.726.011,66</u>
	Boni	697.049,10

Service extraordinaire

Exercice propre :	Recettes	4.425.399,00
	Dépenses	<u>4.573.429,00</u>
	Boni	148.030,00
Exercices antérieurs :	Recettes	30.000,00
	Dépenses	30.000,00
	Mali	0,00
Total exercice propre et exercices antérieurs :	Recettes	4.455.399,00
	Dépenses	<u>4.603.429,00</u>
	Mali	148.030,00
Prélèvement sur le F.R.E	Recettes	346.250,00
Prélèvement du S.E vers le F.R.E	Dépenses	198.220,00
Résultat général :	Recettes	4.801.649,00
	Dépenses	<u>4.801.649,00</u>
	Boni	0

La comparaison avec le budget ordinaire 2009(dernière modification incluse) s'établit comme suit :

	<u>2009</u>	<u>2010</u>	<u>Différence</u>	<u>En %</u>
<u>Recettes</u>				
Prestations	283.215,41	298.830,16	15.614,75	+ 5,51%
Transfert	4.082.392,22	4.157.891,83	75.499,61	+ 1,84%
Dette	136.101,42	130.254,06	- 5.847,36	- 4,29%
<u>Dépenses</u>				
Personnel	1.915.668,11	1.933.982,00	+ 18.313,89	+ 0,95%
Fonctionnement	989.401,78	930.224,98	- 59.176,80	- 5,98%
Transfert	1.327.982,97	1.304.961,01	- 23.021,96	- 1,73%
Dette	558.720,87	547.623,67	- 11.097,20	- 2,00%

Le service ordinaire de l'exercice 2010 présente un mali de EUR 129.815,61 alors que le mali prévu à la dernière modification budgétaire était de EUR 290.064,68.

Le boni budgétaire global pour 2010 est de EUR 697.049,10 soit une augmentation de EUR 12.807,02 par rapport au budget initial de l'exercice précédent.

L'analyse des résultats du service propre indique que la prévision des recettes est en augmentation de EUR 85.267,00 alors que celle des dépenses est de EUR 74.982,07.

Les recettes :

L'augmentation du poste transfert de EUR 75.499,61 résulte de l'augmentation résultant des projections faites par le ministère fédéral en matière d'impôt des personnes physiques ainsi que du précompte immobilier.

Nous constatons une augmentation au poste prestations de EUR 15.614,75 expliquée par une augmentation dans le poste relatif à la vente des produits forestiers.

Par contre, la rubrique dette accuse, quant à elle, une diminution estimée à EUR 5.847,36 provenant de la mise à zéro dans les dividendes Dexia.

Les dépenses :

Le chapitre ayant trait aux dépenses indique que la situation financière est maîtrisée. On peut constater que les frais de personnel accusent une légère augmentation de 0,95%. Le chapitre fonctionnement a été réduit de EUR 59.176,80 ou 5,98 % par rapport à l'exercice précédent, principalement au niveau des postes suivants :

- Fournitures bâtiments patrimoine privé
- Déneigement
- Etablissement de plans
- Prestation de tiers dans les bâtiments du culte

Enfin, le chapitre réservé à la dette connaît une diminution de EUR 11.097,20 ou 2%, la charge de nouveaux emprunts étant neutralisée par les emprunts arrivant à échéance.

Conclusion

La règle du tiers boni est respectée puisque le déficit autorisé est de EUR 278.694,90 et que le déficit à l'exercice propre n'atteint que EUR 129.734,11 (notre marge actuelle est donc arrêtée à EUR 148.960,79 pour cette année)

Enfin ce budget tient compte des charges résultant des investissements nouveaux proposés à partir de l'exercice 2010, lesquels portent sur un montant global de EUR 4.603.429,00, ceux-ci étant notamment couverts par emprunt pour EUR 1.957.786,16 ainsi que des subsides à hauteur de 2.299.392,84.