

Synthèse des Comptes	Administration communale de : ARLON	Code INS	81001
		Exercice:	2018
Modèle officiel généré par l'application eComptes © SPW.INTERIEUR & ACTION SOCIALE		<i>Version:</i>	<i>1</i>



SYNTHESE des COMPTES

Module informatisé de publication des comptes annuels



Commune de : **ARLON**

Adresse de l'administration: Rue Paul Reuter, 8
6700 ARLON
www.arlon.be

Date d'arrêt du compte par le conseil: 20/05/2019

Date d'approbation de la Tutelle:

Type document: Compte

Exercice: **2018**

Directeur Général: Cédric LECLERCQ

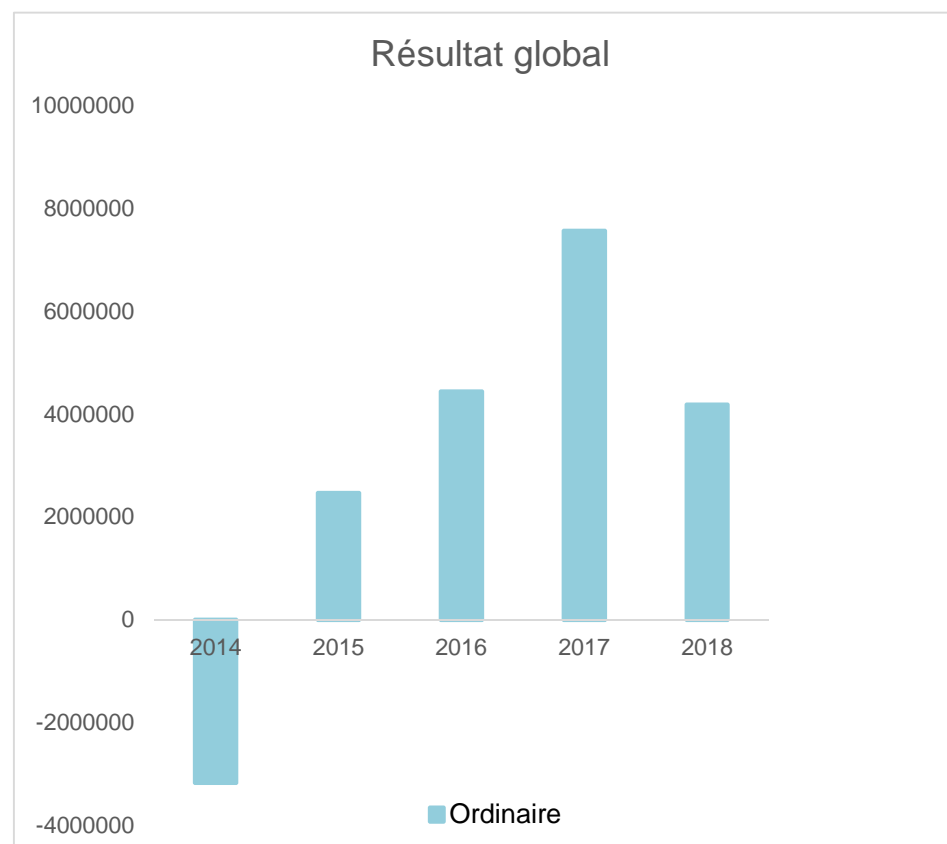
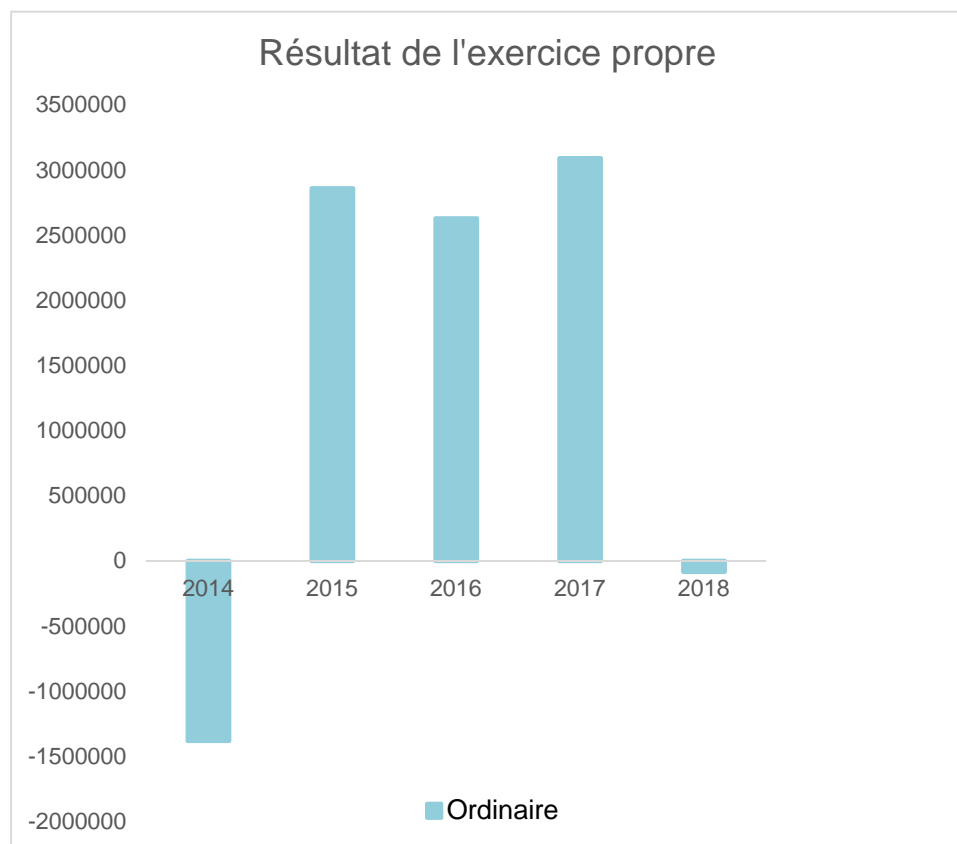
Tél: 063245677
Fax: 063222975
Email: cedric.leclercq@arlon.be

Directeur Financier: Frédéric THILL

Tél: 063245618
Fax: 063245670
Email: frederic.thill@arlon.be

Evolution du résultat budgétaire ordinaire					
Compte					
Exercices:	2014	2015	2016	2017	2018
Résultats Exercice Propre*	-1.380.415	2.859.253	2.628.280	3.091.669	-82.431
Résultat global* (avec exercices antérieurs et prélèvements)	-3.172.563	2.466.330	4.442.474	7.565.540	4.188.564

* Montant arrondi à l'euro



Synthèse des Comptes	Administration communale de : ARLON	Code INS	81001
		Exercice:	2018
Modèle officiel généré par l'application eComptes © SPW.INTERIEUR & ACTION SOCIALE		<i>Version:</i>	<i>1</i>

Ventilation économique des dépenses et des recettes ordinaires

Compte	Compte	Compte	Compte	Compte
Dépenses ordinaires (engagements actés aux comptes)				

Exercices:	2014	2015	2016	2017	2018
Personnel	21.219.369,26	17.388.364,94	18.949.652,39	19.427.469,76	19.596.423,15
Fonctionnement	8.750.639,35	8.293.230,44	8.562.401,49	9.346.308,30	9.646.266,58
Transferts	8.545.152,14	10.140.542,93	10.758.334,93	11.120.771,95	10.559.053,44
Dette	9.978.755,90	9.085.251,32	9.256.534,76	9.445.817,99	9.832.495,02
Prélèvements (hors 060)	666.265,59	0,00	1.330.000,00	0,00	1.500.000,00
Total (exercice propre)*	49.160.182	44.907.390	48.856.924	49.340.368	51.134.238
Exercices antérieurs	2.034.858,60	3.537.058,68	631.018,76	569.434,67	1.323.231,67
Prélèvements	0,00	0,00	420.000,00	0,00	3.000.000,00
Total général*	51.195.041	48.444.448	49.907.942	49.909.803	55.457.470

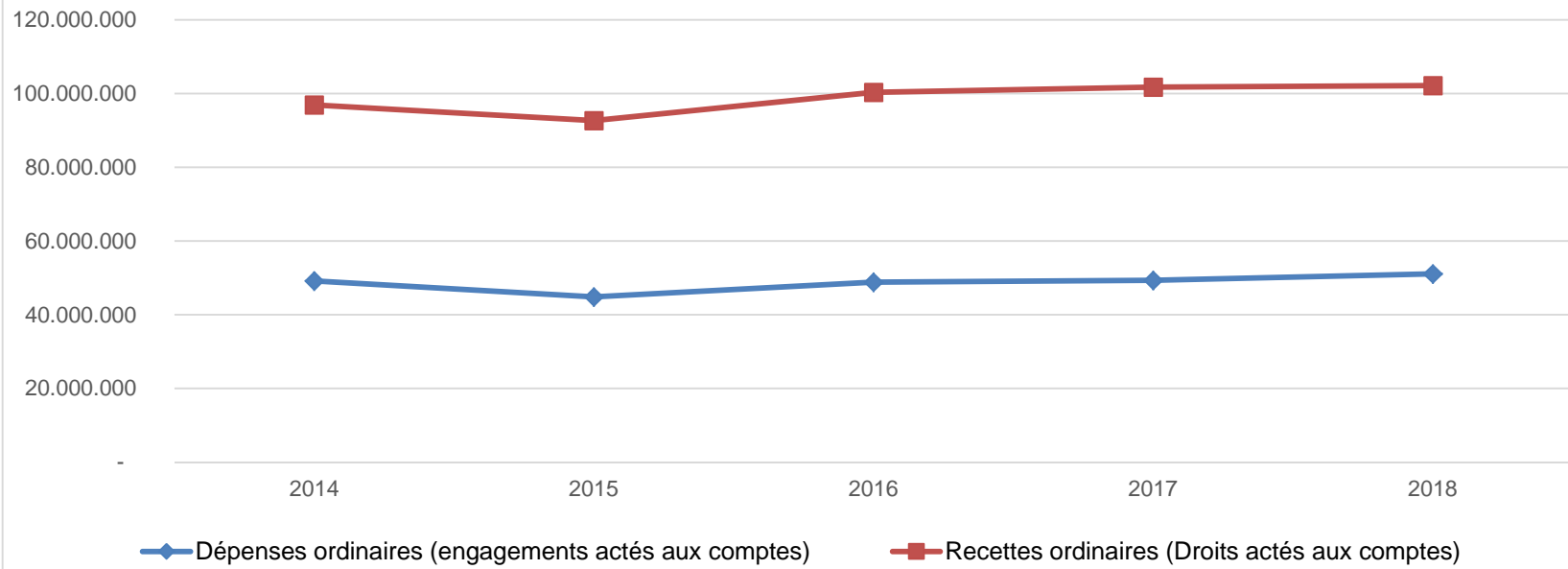
* Montant arrondi à l'euro

Recettes ordinaires (Droits actés aux comptes)

Exercices:	2014	2015	2016	2017	2018
Prestation	3.588.834,18	3.095.689,45	4.595.003,63	4.050.557,81	3.576.709,41
Transferts	42.802.344,80	43.412.788,48	46.048.509,52	47.585.891,62	46.674.814,84
Dette	1.388.588,00	982.747,81	563.932,10	565.754,02	573.822,55
Prélèvements	0,00	275.416,96	277.758,69	229.833,12	226.460,35
Total (exercice propre)*	47.779.767	47.766.643	51.485.204	52.432.037	51.051.807
Exercices antérieurs	242.710,75	2.444.136,09	2.865.212,72	5.043.306,39	8.594.226,29
Prélèvements	0,00	700.000,00	0,00	0,00	0,00
Total général*	48.022.478	50.910.779	54.350.417	57.475.343	59.646.033

* Montant arrondi à l'euro

Evolution des recettes et des dépenses ordinaires (exercice propre)



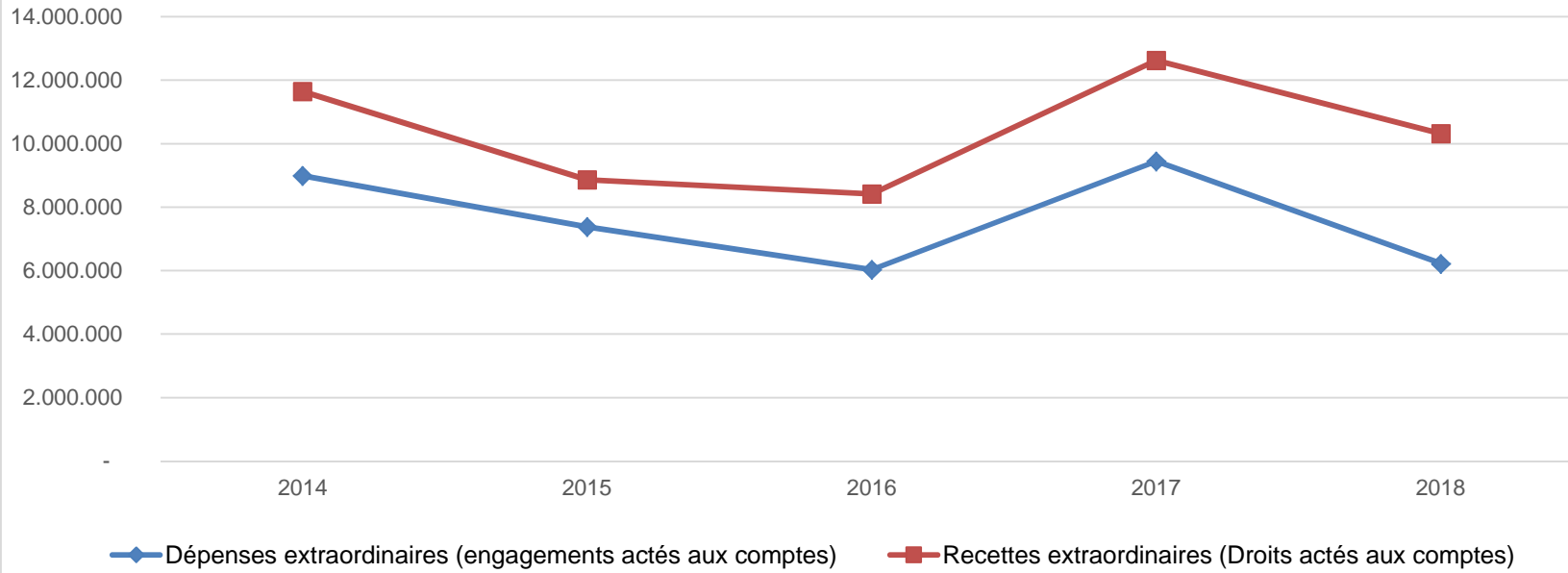
Ventilation économique des dépenses et des recettes extraordinaires					
	Compte	Compte	Compte	Compte	Compte
Dépenses extraordinaires (engagements actés aux comptes)					
Exercices:	2014	2015	2016	2017	2018
Transferts	44.670,59	27.606,77	0,00	0,00	6.952,68
Investissements	8.861.090,51	6.853.740,35	5.940.348,82	8.567.207,94	6.082.651,60
Dette	84.375,00	84.801,94	90.525,00	877.083,13	130.461,47
Prélèvements	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	414.410,28	0,00	0,00	0,00
Total (exercice propre)*	8.990.136	7.380.559	6.030.874	9.444.291	6.220.066
Exercices antérieurs	22.813.526,57	19.556.376,25	17.806.262,87	18.360.418,74	21.091.138,40
Prélèvements	1.244.348,00	960.314,30	1.929.878,11	4.421.492,71	4.036.425,66
Total général*	33.048.011	27.897.250	25.767.015	32.226.203	31.347.630

* Montant arrondi à l'euro

Recettes extraordinaires (Droits actés aux comptes)					
Exercices:	2014	2015	2016	2017	2018
Transferts	1.247.548,00	19.700,00	11.083,50	2.430.144,19	39.321,03
Investissements	239.175,51	960.314,30	199.601,00	633.475,01	3.514.880,10
Dette	1.171.605,78	499.285,28	2.176.758,07	113.150,00	546.156,14
Prélèvements	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total (exercice propre)*	2.658.329	1.479.300	2.387.443	3.176.769	4.100.357
Exercices antérieurs	17.047.589,23	18.679.640,88	16.451.551,77	17.098.653,17	13.558.950,37
Prélèvements	1.678.513,08	1.540.056,49	3.288.104,26	2.305.834,15	4.378.254,17
Total général*	21.384.432	21.698.997	22.127.099	22.581.257	22.037.562

* Montant arrondi à l'euro

Evolution des recettes et des dépenses ordinaires (exercice propre)



Ventilation fonctionnelle					
Evolution des dépenses ordinaires (exercice propre)					
Compte	Compte	Compte	Compte	Compte	
2014	2015	2016	2017	2018	
0 Recettes et dépenses générales	1.526.802,97	2.990.251,63	1.965.483,10	611.351,66	3.299.509,93
1 Administration générale	11.133.485,69	9.742.514,24	10.840.965,36	10.754.477,18	11.103.700,60
3 Sécurité	8.021.485,08	4.572.627,09	4.982.827,87	4.871.262,15	5.736.008,30
4 Voiries-communications	6.529.562,73	6.806.706,19	7.091.611,09	7.343.266,83	7.441.345,85
5 Industrie - commerce	304.164,42	261.115,83	351.693,73	385.769,83	414.480,09
6 Sylviculture- Agriculture	269.404,72	261.503,85	239.356,63	299.812,07	253.616,31
70>75 Enseignement	4.637.911,74	4.837.290,54	5.161.325,08	5.530.185,92	5.971.724,35
76>77 Culture et sports	5.295.274,92	5.399.641,78	5.666.676,79	6.075.364,45	6.161.500,20
78 Radio, télévision, presse	5.884,18	5.927,17	5.980,23	6.032,17	6.088,66
79 Culte	771.898,64	777.531,56	743.436,00	654.042,84	743.350,62
80>86 Action Sociale	6.680.890,70	6.745.532,55	6.946.892,83	7.226.882,31	7.179.509,48
87 Santé publique et hygiène	4.159.161,37	4.127.813,23	4.309.631,01	4.564.495,76	4.768.593,77
90>92 Logement	358.560,00	313.178,41	305.469,53	272.481,31	261.764,22
93 Aménagement du territoire	566.579,59	617.001,41	665.574,32	744.943,52	793.045,81

Ventilation fonctionnelle					
Evolution des recettes ordinaires (exercice propre)					
Compte	Compte	Compte	Compte	Compte	Compte
2014	2015	2016	2017	2018	
0 Recettes et dépenses générales	34.645.417,51	39.262.502,34	43.436.610,70	46.672.219,73	49.314.638,91
1 Administration générale	2.136.530,57	1.318.125,59	2.171.918,89	2.065.324,91	1.493.204,60
3 Sécurité	2.818.716,49	303,10	0,00	0,00	800,00
4 Voiries-communications	391.127,19	430.243,32	441.465,57	403.950,00	392.720,40
5 Industrie - commerce	1.347.985,41	940.212,23	1.432.351,26	989.225,00	1.053.693,02
6 Sylviculture- Agriculture	846.124,22	520.469,30	397.510,02	570.088,47	217.802,81
70>75 Enseignement	2.059.519,22	2.290.963,18	2.408.994,70	2.515.989,18	2.619.504,84
76>77 Culture et sports	1.053.859,02	1.070.086,23	1.149.613,21	1.074.848,65	1.173.591,19
78 Radio, télévision, presse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
79 Culte	0,00	0,00	0,00	1.539,52	0,00
80>86 Action Sociale	2.322.709,03	2.417.138,92	2.557.731,46	2.863.072,27	2.988.477,01
87 Santé publique et hygiène	96.010,32	128.458,67	127.924,23	134.067,92	98.978,93
90>92 Logement	4.759,18	20.503,01	15.029,54	20.029,55	20.029,55
93 Aménagement du territoire	57.008,82	67.636,81	78.500,54	107.599,64	102.911,61

Ventilation fonctionnelle					
Evolution des dépenses extraordinaires (exercice propre)					
Compte	Compte	Compte	Compte	Compte	
2014	2015	2016	2017	2018	
0 Recettes et dépenses générales	1.244.348,00	1.374.724,58	1.929.878,11	4.421.492,71	4.036.425,66
1 Administration générale	2.664.724,24	1.165.789,56	1.085.732,27	704.748,70	869.783,37
3 Sécurité	26.055,24	0,00	0,00	0,00	578,99
4 Voiries-communications	2.190.039,29	1.107.871,65	2.214.767,09	3.924.526,35	3.374.728,84
5 Industrie - commerce	27.821,32	0,00	53.713,25	0,00	19.911,63
6 Sylviculture- Agriculture	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70>75 Enseignement	630.347,80	247.369,83	1.304.543,17	1.051.586,13	228.665,31
76>77 Culture et sports	270.216,23	3.013.221,27	401.695,72	861.442,19	535.896,97
78 Radio, télévision, presse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
79 Culte	2.648.198,08	341.734,30	162.640,71	2.580.480,65	62.135,35
80>86 Action Sociale	46.754,95	23.682,96	61.625,68	50.035,66	45.986,52
87 Santé publique et hygiène	485.978,95	737.021,29	566.155,93	267.749,43	1.062.378,77
90>92 Logement	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00
93 Aménagement du territoire	0,00	329.458,20	80.000,00	3.721,96	20.000,00

Ventilation fonctionnelle					
Evolution des recettes extraordinaires (exercice propre)					
Compte	Compte	Compte	Compte	Compte	
2014	2015	2016	2017	2018	
0 Recettes et dépenses générales	12.244.621,55	6.621.298,80	11.241.171,03	14.740.233,17	12.507.326,59
1 Administration générale	1.353.762,90	980.264,30	755.127,45	633.475,01	3.948.531,00
3 Sécurité	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Voiries-communications	25.743,39	0,00	653.605,74	1.810.375,59	94.737,80
5 Industrie - commerce	0,00	0,00	49.912,50	0,00	0,00
6 Sylviculture- Agriculture	100,00	250,00	0,00	0,00	0,00
70>75 Enseignement	0,00	0,00	68.086,82	0,00	1.579,14
76>77 Culture et sports	0,00	0,00	244.452,18	0,00	23.323,23
78 Radio, télévision, presse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
79 Culte	0,00	0,00	171.806,03	0,00	14.074,72
80>86 Action Sociale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
87 Santé publique et hygiène	84.375,00	84.375,00	444.451,85	125.078,60	2.107,17
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	16.004,21

BILAN

ACTIF

ACTIFS IMMOBILISES

	Codes	2018	2017
	21/28	256.300.721,91	250.424.549,96
I. Immobilisations incorporelles	21	54.640,30	81.960,45
II. Immobilisations corporelles	22/26	224.019.353,65	217.670.918,96
<u>Patrimoine immobilier</u>			
A. Terres et terrains non bâtis	220	41.247.466,83	41.412.567,50
B. Constructions et leurs terrains	221	107.315.305,91	103.343.454,10
C. Voiries	223	45.280.380,36	42.824.531,72
D. Ouvrages d'art	224	106.624,77	109.509,33
E. Cours et plans d'eau	226	927.025,60	945.807,33
<u>Patrimoine mobilier</u>			
F. Mobilier, matériel, équipements et signalisation routière.....	230/3	2.684.123,80	2.572.435,52
G. Patrimoine artistique et mobilier divers	234	468.128,70	446.480,51
<u>Autres immobilisations corporelles</u>			
H. Immobilisations en cours d'exécution	24	25.990.297,68	26.016.132,95
I. Droits réels d'emphythéoses et superficies.....	261	0,00	0,00
J. Immobilisations en location-financement	262/3	0,00	0,00
III. Subsidés d'investissements accordés	25	38.108,61	51.135,45
A. Aux entreprises privées	251	0,00	1.000,00
B. Aux ménages, ASBL et autres organismes	252	38.108,61	50.135,45
C. A l'Autorité supérieure.....	254	0,00	0,00
D. Aux autres pouvoirs publics	256	0,00	0,00
IV. Promesses de subsides à recevoir, prêts	27	16.233.756,47	16.855.117,52
A. Promesse de subsides à recevoir.....	270/4	16.045.826,41	16.636.748,61
B. Prêts accordés	275	187.930,06	218.368,91
V. Immobilisations financières	28	15.954.862,88	15.765.417,58
A. Participations et titres à revenus fixes	282/5	15.954.862,88	15.765.417,58
B. Cautionnements versés à plus d'un an	288	0,00	0,00
ACTIFS CIRCULANTS	30/58	20.228.105,73	18.623.590,21
VI. Stocks	301	0,00	0,00
VII. Créances à un an au plus	40/42	11.463.612,86	11.672.956,50
A. Débiteurs	40	5.651.208,43	5.494.448,03
B. Autres créances.....	41/42	5.812.404,43	6.178.508,47
1. T.V.A. et taxes additionnelles	411/2	391.523,26	452.944,44
2. Subsidés, dons et legs et emprunts	413	4.334.681,47	5.035.777,53
3. Intérêts, dividendes et ristournes	415	102.893,51	87.194,04
4. Créances diverses	416/8	320.784,21	20.875,00
C. Récupérations des remboursements d'emprunts.....	4251	596.353,65	515.338,64
D. Récupération des prêts.....	425/8	66.168,33	66.378,82
VIII. Opérations pour compte de tiers	48/A	0	0
IX. Comptes financiers	55/58	8.764.492,87	6.950.633,71
A. Placements de trésorerie à un an au plus	553	5.500.190,49	0,00
B. Valeurs disponibles	55	3.264.302,38	6.950.633,71
C. Paiements en cours.....	56/8	0,00	0,00
X. Comptes de régularisation et d'attente	49/A	1.249.012,23	1.636.455,36
TOTAL DE L'ACTIF	21/58	277.777.839,87	270.684.595,53

B I L A N

P A S S I F

FONDS PROPRES

	Codes	2018	2017
	10/16	173.225.936,34	163.610.504,39
I'. Capital	10	37.293.898,02	37.293.898,02
II'. Résultats capitalisés	12	48.046.010,02	48.064.612,94
III'. Résultats reportés	13	26.666.531,32	20.462.637,75
A'. Des exercices antérieurs.....	1301	14.796.165,18	8.409.750,85
B'. De l'exercice précédent.....	1302	5.713.925,22	6.338.961,68
C'. Du dernier exercice.....	1303	6.156.440,92	5.713.925,22
IV'. Réserves	14	8.680.365,34	6.022.193,85
A'. Fonds de réserve ordinaire.....	14104	1.497.895,70	1.497.895,70
B'. Fonds de réserve extraordinaire.....	14105	7.182.469,64	4.524.298,15
V'. Subsidés d'investissement, dons et legs reçus	15	50.052.335,17	50.553.905,01
A'. Des entreprises privées	151	617.982,31	563.730,26
B'. Des ménages, des A.S.B.L. et autres organismes	152	1.088.743,20	1.156.366,30
C'. De l'Autorité supérieure	154	48.334.987,20	48.821.061,49
D'. Des autres pouvoirs publics	156	10.622,46	12.746,96
VI'. Provisions pour risques et charges	16	2.486.796,47	1.213.256,82
DETTES	17/49	104.143.238,36	106.620.490,48
VII'. Dettes à plus d'un an	17	90.383.490,41	93.145.248,95
A'. Emprunts à charge de la commune	171/5	83.170.688,66	85.614.163,23
B'. Emprunts à charge de l'Autorité supérieure.....	1714	6.689.586,91	6.966.749,88
C'. Emprunts à charge de tiers.....	172	523.214,84	564.335,84
D'. Dettes de location-financement.....	174	0,00	0,00
E'. Emprunts publics	176	0,00	0,00
F'. Dettes diverses à plus d'un an.....	177	0,00	0,00
G'. Garanties reçues à plus d'un an.....	178	0,00	0,00
VIII'. Dettes à un an au plus	43/6	14.014.308,36	13.642.638,99
A'. Dettes financières.....	43	10.714.867,04	10.293.963,98
1'. Remboursements d'emprunts	435	9.879.334,98	9.390.769,91
2'. Charges financières des emprunts	436	835.478,85	902.229,19
3'. Dettes sur comptes-courants.....	433	53,21	964,88
B'. Dettes commerciales	44	1.919.201,27	1.501.459,55
C'. Dettes fiscales, salariales et sociales	45	1.004.720,03	1.264.979,23
D'. Dettes diverses	464/7	375.520,02	582.236,23
IX'. Opérations pour compte de tiers	48/P	-254.560,41	-167.397,46
X'. Comptes de régularisation et d'attente	49/P	452.730,38	453.600,66
TOTAL DU PASSIF	10/49	277.821.905,08	270.684.595,53

COMPTE DE RESULTATS

	Codes	2018	2017
I. Charges courantes			
A. Achats de matières	60	2.143.925,25	2.174.132,95
B. Services et biens d'exploitation	61	8.005.616,07	7.131.961,39
C. Frais de personnel	62	19.619.558,50	19.454.909,06
D. Subsidés d'exploitation accordés	63	10.478.524,13	10.446.578,90
E. Remboursements des emprunts	64	7.385.203,94	6.966.383,29
F. Charges financières	65	2.447.341,08	2.479.592,03
a. Charges financières des emprunts	651/6	2.445.159,05	2.472.846,75
b. Charges financières diverses	657	2.132,03	6.587,95
c. Frais de la gestion financière	658	50,00	157,33
II. Sous-total (charges courantes)	60/65	50.080.168,97	48.653.557,62
III. Boni courant (II' - II)		856.117,85	3.334.057,94
IV. Charges résultant de la variation normale des valeurs de bilan, redressements et provisions			
A. Dotations aux amortissements	660	6.300.150,64	6.246.033,51
B. Réductions annuelles de valeurs	661	0,00	0,00
C. Réductions et variations des stocks	662/4	0,00	0,00
D. Redressement des récupérations des remboursements d'emprunts	665	413.213,73	350.265,36
E. Provisions pour risques et charges	666	1.273.539,65	-229.833,12
F. Dotations aux amortissements des subsides d'investissement accordés	667	24.026,84	49.326,86
V. Sous-total (charges non décaissées)	66	8.010.930,86	6.415.792,61
VI. Total des charges d'exploitation (II + V)	60/66	58.091.099,83	55.069.350,23
VII. Boni d'exploitation (VI' - VI)		6.012.436,37	7.783.266,73
VIII. Charges exceptionnelles			
A. Du service ordinaire	671	43.338,62	397.239,62
B. Du service extraordinaire	672	0,00	260.382,66
C. Charges exceptionnelles non budgétées	673	123.319,03	0,00
Sous-total (charges exceptionnelles)	67	166.657,65	657.622,28
IX. Dotations aux réserves			
A. Du service ordinaire	685	3.000.000,00	0,00
B. Du service extraordinaire	686	4.036.425,66	4.421.492,71
Sous-total des dotations aux réserves	68	7.036.425,66	4.421.492,71
X. Total des charges exceptionnelles et des dotations aux réserves (VIII + IX)	67/68	7.203.083,31	5.079.114,99
XI. Boni exceptionnel (X' - X)		144.004,55	0,00
XII. Total des charges (VI + X)		65.294.183,14	60.148.465,22
XIII. Boni de l'exercice (XII' - XII)		6.156.440,92	5.713.925,22
XIV. Affectation des bonis (XIII)			
A. Boni d'exploitation à reporter au bilan	69201	6.012.436,37	7.783.266,73
B. Boni exceptionnel à reporter au bilan	69202	144.004,55	0,00
Sous-total (affectation des résultats)	69	6.156.440,92	7.783.266,73
XV. Contrôle de balance (XII + XIV = XV')		71.450.624,06	67.931.731,95

COMPTE DE RESULTATS

	Codes	2018	2017
I'. Produits courants			
A'. Produits de la fiscalité	70	19.206.472,82	20.961.092,18
B'. Produits d'exploitation	71	3.710.648,63	4.034.000,85
C'. Subsidés d'exploitation reçus et récupérations de charges de personnel	72/73	26.596.549,30	25.695.797,56
D'. Récupération des remboursements d'emprunts	74	413.213,73	350.265,36
E'. Produits financiers	75	1.009.402,34	946.459,61
a'. Récupération des charges financières des emprunts et des prêts accordés	751/5	472.415,11	416.117,15
b'. Produits financiers divers	754/7	536.987,23	530.342,46
II'. Sous-total (produits courants)	70/75	50.936.286,82	51.987.615,56
III'. Mali courant (II - II')		0,00	0,00
IV'. Produits résultant de la variation normale des valeurs de bilan, redressements, travaux internes			
A'. Plus-values annuelles	761	4.305.924,28	2.411.639,16
B'. Variations des stocks	764	0,00	0,00
C'. Redressement des cptes des remb. des emprunts	765	7.385.203,94	6.966.383,29
D'. Réductions des subsides d'investissement, des dons et legs obtenus	767	1.476.121,16	1.486.978,95
E'. Travaux internes passés à l'immobilisé	769	0,00	0,00
V'. Sous-total (produits non encaissés)	76	13.167.249,38	10.865.001,40
VI'. Total des produits d'exploitation (II' + V')	70/76	64.103.536,20	62.852.616,96
VII'. Mali d'exploitation (VI - VI')		0,00	0,00
VIII'. Produits exceptionnels			
A'. Du service ordinaire	771	58.740,55	271.976,01
B'. Du service extraordinaire	772	2.910.093,14	431.963,32
C'. Produits exceptionnels non budgétés	773	0,00	0,00
Sous-total (produits exceptionnels)	77	2.968.833,69	703.939,33
IX'. Prélèvements sur les réserves			
A'. Du service ordinaire	785	0,00	0,00
B'. Du service extraordinaire	786	4.378.254,17	2.305.834,15
Sous-total des prélèvements sur réserves	78	4.378.254,17	2.305.834,15
X'. Total des produits exceptionnels et des prélèvements sur réserves (VIII' + IX')	77/78	7.347.087,86	3.009.773,48
XI'. Mali exceptionnel (X - X')		0,00	2.069.341,51
XII'. Total des produits (VI' + X')		71.450.624,06	65.862.390,44
XIII'. Mali de l'exercice (XII - XII')		0,00	0,00
XIV'. Affectation des malis (XIII')			
A'. Mali d'exploitation à reporter au bilan	79201	0,00	0,00
B'. Mali exceptionnel à reporter au bilan	79202	0,00	2.069.341,51
Sous-total (affectation des résultats)	79	0,00	2.069.341,51
XV'. Contrôle de balance (XII' + XIV' = XV)		71.450.624,06	67.931.731,95

Commentaires

1. Service ordinaire.

Le compte ordinaire 2018 se clôture par un résultat budgétaire en boni de 4.188.564 € A l'exercice propre, nous enregistrons un léger mali de 82.431 €

Les recettes ordinaires

A l'exercice propre, elles s'élevaient à 51.051.607 € contre 52.432.037 € en 2017, soit une diminution de 1.380.230 € ou 2,6% Le taux de réalisation des recettes par rapport au budget initial est de 96,2%

Les recettes de prestations ont diminué de 473.849 € (-11,7 %) Les recettes de prestations comprennent les ventes de bois, les interventions des parents dans les frais des crèches, de l'accueil extra-scolaire, les repas et activités dans les écoles, les locations immobilières, les redevances de voiries, etc.

Les recettes de taxes enregistrent une baisse importante de 1.940.467 € soit 9,2% Les principales différences sont les suivantes :

- Taxe additionnelle au précompte immobilier : baisse de 2.238.308 €. Deux éléments ont joué de manière importante : la mise en non-valeur pour 1.650.000 € relative au plus gros contribuable de la commune, et la baisse du taux qui est passé de 2.690 à 2.600, soit une moins-value d'environ 335.000 € ;
- Taxe additionnelle à l'IPP ;
- Autres taxes : les recettes des autres taxes représentent 6.961.777 € en 2018 et 7.026.537 € en 2017. Aucune modification dans les taux appliqués n'est à signaler en 2018.

Les autres recettes de transfert enregistrent une augmentation de 1.029.389 € par rapport à l'exercice 2017. Il s'agit principalement du fonds des communes et du fonds de compensation des travailleurs frontaliers. Les autres recettes de transferts consistent en subsides et autres interventions diverses (enseignement, crèches, primes APE, réductions de cotisations sociales, etc.).

Les recettes de dette sont principalement constituées des dividendes reçus de l'intercommunale de l'énergie pour 514.420 €.

Les dépenses ordinaires

A l'exercice propre, elles s'élevaient à 51.134.238 € contre 49.340.368 € en 2017, soit une augmentation de 1.793.870 € ou 3,6% Le taux de réalisation des dépenses par rapport au budget initial est de 96,2%

Par rapport à l'exercice 2017, les frais de personnel ont augmenté de 168.953 € Il y a eu une indexation au 1 octobre 2018 (précédente indexation : 1/7/2017) En EQTP, la masse salariale est passée de 360 EQTP en 2017 à 365 EQTP en 2018.

Les frais de fonctionnement ont augmenté de 299.959 € entre 2017 et 2018 soit 3,1%

Les dépenses de transfert ont enregistré une diminution de 561.719 € par rapport à l'année dernière. Les principaux postes de transferts sont bien évidemment les dotations au CPAS, à la Zone de police et à la Zone de secours.

Les dépenses de dettes ont légèrement augmenté de 386.677 €. Le taux d'intérêt moyen de la dette communale est de 2,61% (situation au 31/12/2018)

Enfin, il faut souligner que la bonne santé financière de la commune a permis la constitution de provisions à hauteur de 1.500.000 € et un transfert vers le budget extraordinaire de 3.000.000 € en 2018

2. Service extraordinaire.

Le total des engagements de dépenses pour l'exercice s'élève à 27.311.204 €, dont 6.220.066 € à l'exercice propre et 21.091.138 € aux exercices antérieurs. A l'exercice propre, les dépenses engagées représentent 89,7% des crédits budgétaires initiaux.

Le financement des dépenses a été réalisé de la manière suivante (hors bonis) :

- Subsidés (y compris emprunts subsidiés) : 892.436 € soit 8,6%
- Emprunts (part propre) : 5.078.256 € soit 42,4%
- Ressources propres : 4.401.357 € soit 49,0%

Glossaire

Termes

Définitions:

Exercice propre	L'exercice du document allant du 1er janvier au 31 décembre
Exercices antérieurs	Les opérations antérieures à l'exercice propre
Résultat global	Le boni ou le mali de l'exercice propre cumulé avec celui des exercices antérieurs
Dépenses de transfert	Dépenses effectuées à destination de tiers à la commune (d'autres institutions, organismes, ménages ..)
Recettes de transfert	Recettes en provenance de tiers (subsides, taxes, ...)
Recettes de prestation	Recettes découlant de services payants rendus par la commune, de locations, de droits d'entrée ...
Dépenses de prélèvements	Sommes prélevées sur les excédents budgétaires par la commune pour alimenter des fonds de réserves ordinaires ou extraordinaires (pour financer des dépenses d'investissement sur fonds propres) ou des provisions (pour faire face à des charges futures importantes)
Recettes de prélèvements	Utilisation des fonds de réserve et des provisions (constitués au moyen des dépenses de prélèvement)
Ordinaire	Les recettes et dépenses nécessaires au fonctionnement de la commune (taxes, subventions , salaires,électricité,fournitures,...)
Extraordinaire	Les dépenses et leurs moyens de financement afférentes aux investissements (travaux importants, rénovations, achat de matériel et de véhicules etc ...)