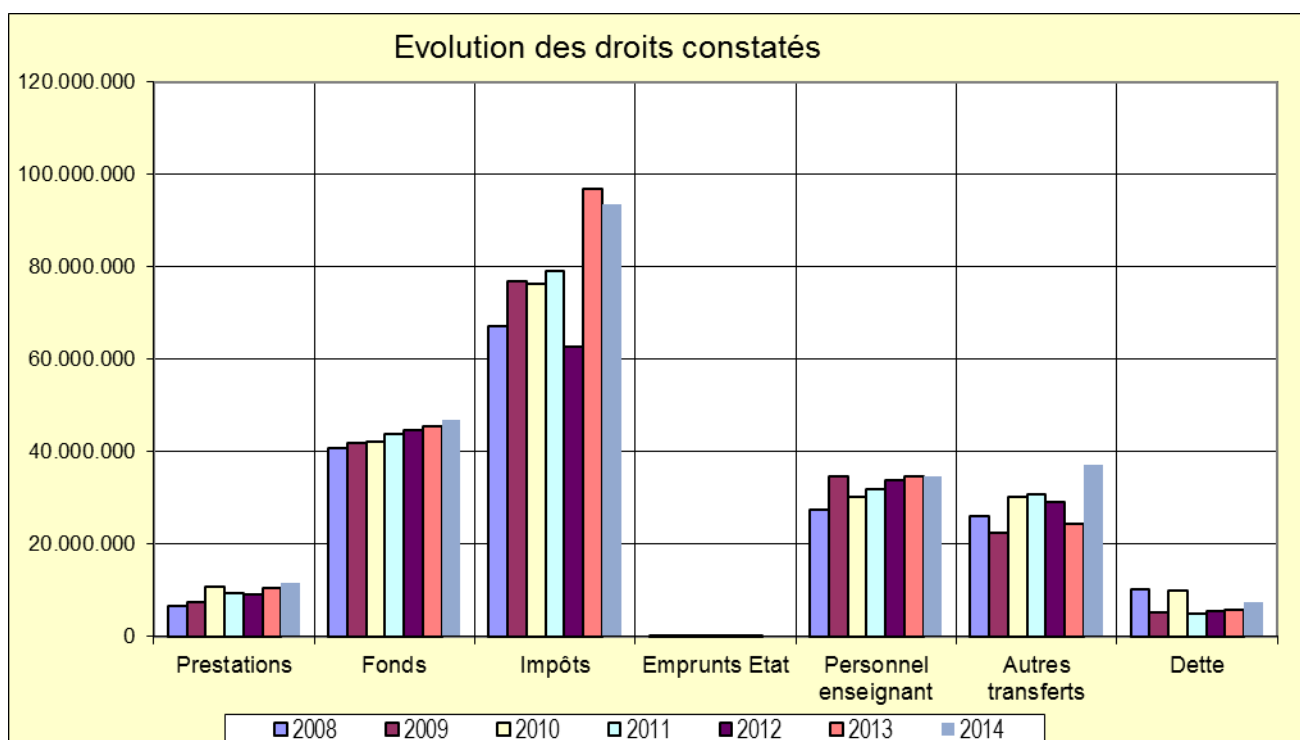


B.) L'évolution des droits constatés (hors prélèvements)

Evolution des droits constatés (hors prélèvements)														
	2008	%	2009	%	2010	%	2011	%	2012	%	2013	%	2014	%
Prestations	6.579.768	4%	7.367.335	4%	10.910.665	5%	9.404.477	5%	9.222.316	5%	10.526.089	5%	11.596.893	5%
Transferts :														
Fonds	40.689.570	23%	41.868.980	22%	42.256.280	21%	43.711.439	22%	44.786.818	24%	45.594.534	21%	46.915.277	20%
Impôts	67.159.273	38%	76.981.452	41%	76.292.392	38%	79.205.582	40%	62.826.520	34%	96.774.226	44%	93.450.318	40%
Emprunts Etat	216.038	0%	161.861	0%	163.942	0%	127.943	0%	129.669	0%	98.150	0%	99.503	0%
Personnel enseignant	27.501.112	15%	34.752.116	18%	30.300.784	15%	31.895.870	16%	33.725.673	18%	34.594.310	16%	34.752.116	15%
Autres transferts	26.076.775	15%	22.390.064	12%	30.259.839	15%	30.782.649	15%	29.108.831	16%	24.375.300	11%	37.296.944	16%
Dette	10.369.341	6%	5.204.237	3%	9.848.026	5%	4.955.853	2%	5.478.612	3%	5.733.712	3%	7.540.699	3%
Total	178.591.879	100%	188.726.046	100%	200.031.928	100%	200.083.812	100%	185.278.439	100%	217.696.321	100%	231.651.751	100%
évolution total (par rapport à 2006) :	5,03%		11,14%		17,96%		17,99%		9,06%		28,61%		37,03%	
95.687.720 = chiffres rectifiés 2012: 6.194.102,77 en - (comptes approuvés) et reportés en 2013														

95,687,720 = chiffres rectifiés 2012; 6.194.102,77 en - (comptes approuvés) et reportés en 2013



Chapitre 4 : Analyse fonctionnelle du service ordinaire

I. : Le service ordinaire de l'exercice propre

A) Les dépenses engagées du service ordinaire

Fonction - Libellé	Montants	%
009 Recettes & dépenses non ventilables	13.135.825,46	5,21%
019 Dette publique	2.493.260,73	0,99%
029 Financement général	1.241.490,88	0,49%
049 Impôts et Taxes	12.312.836,31	4,88%
059 Assurances	469.882,99	0,19%
069 Prélèvements et résultats	22.712.184,04	9,00%
119 Recettes et dépenses générales	23.963.587,42	9,50%
129 Administration des Finances et des Domaines	3.376.096,68	1,34%
139 Services généraux	11.200.924,76	4,44%
149 Calamités	-	0,00%
159 Relations avec l'étranger	4.879,60	0,00%
339 Ordre public et sécurité	41.788.543,68	16,57%
429 Communications - Voiries	3.753.007,42	1,49%
569 Industrie, commerce et classes moyennes	406.668,96	0,16%
709 Recettes et dépenses générales d'enseignement	3.043.146,23	1,21%
729 Enseignement fondamental	26.274.016,69	10,42%
739 Enseignement secondaire	16.300.091,19	6,46%
749 Enseignement scientifique	378,91	0,00%
759 Enseignement spécial	2.129.827,50	0,84%
769 Jeunesse, éducation populaire, sports et loisirs	8.125.968,94	3,22%
789 Beaux-Arts, archéologie & protect. de la nature + Radio-T.V.	224.505,63	0,09%
799 Cultes	276.176,62	0,11%
839 Sécurité sociale et assistance sociale	36.003.497,84	14,27%
859 Aide sociale et familiale et emploi	3.785.901,73	1,50%
879 Santé publique et hygiène publique	15.100.808,27	5,99%
939 Logements et Aménagements du territoire	4.138.681,40	1,64%
TOTAL	252.262.189,88	100,00%

B) Les droits constatés du service ordinaire

Fonction - Libellé	Montants	%
009 Recettes & dépenses non ventilables	4.249.938,56	1,62%
019 Dette publique	1.821.506,73	0,69%
029 Financement général	46.915.276,97	17,88%
049 Impôts et Taxes	93.450.318,39	35,61%
059 Assurances	175.274,76	0,07%
069 Prélèvements et résultats	30.780.535,51	11,73%
119 Recettes et dépenses générales	8.885.193,46	3,39%
129 Administration des Finances et des Domaines	1.827.547,07	0,70%
139 Services généraux	9.200,37	0,00%
149 Calamités	-	0,00%
159 Relations avec l'étranger	20.574,00	0,01%
339 Ordre public et sécurité	4.532.508,21	1,73%
429 Communications - Voiries	2.885.005,45	1,10%
569 Industrie, commerce et classes moyennes	8.626.861,28	3,29%
709 Recettes et dépenses générales d'enseignement	1.203.781,57	0,46%
729 Enseignement fondamental	21.439.454,03	8,17%
739 Enseignement secondaire	17.237.103,02	6,57%
749 Enseignement scientifique	-	0,00%
759 Enseignement spécial	2.218.989,24	0,85%
769 Jeunesse, éducation populaire, sports et loisirs	1.250.012,94	0,48%
789 Beaux-Arts, archéologie & protect. de la nature + R	47.556,41	0,02%
799 Cultes	122.813,79	0,05%
839 Sécurité sociale et assistance sociale	5.037.012,53	1,92%
859 Aide sociale et familiale et emploi	532.886,04	0,20%
879 Santé publique et hygiène publique	8.405.632,15	3,20%
939 Logements et Aménagements du territoire	757.303,53	0,29%
TOTAL	262.432.286,01	100%

II. : L'évolution des groupes fonctionnels

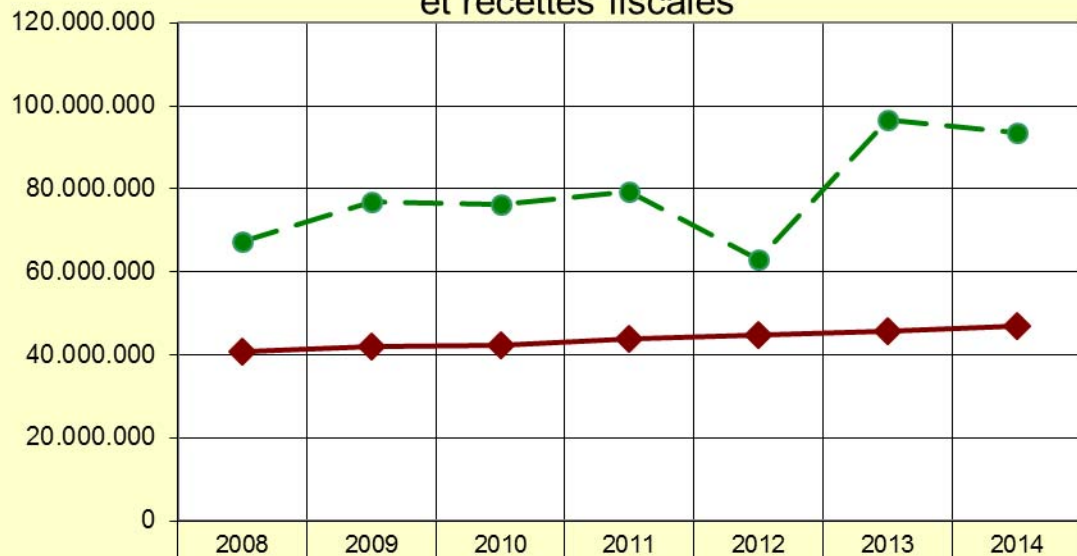
A.) Evolution des dépenses engagées

Dépenses engagées														
	2008	%	2009	%	2010	%	2011	%	2012	%	2013	%	2014	%
009 Recettes & dépenses non ventilables	19.298.714	11%	22.903.381	11%	13.422.142	7%	12.860.590	6%	11.764.560	5%	13.104.429	6%	13.135.825	5%
019 Dette publique	1.821.519	1%	1.821.507	1%	1.821.507	1%	1.849.373	1%	2.493.894	1%	2.493.261	1%	2.493.261	1%
029 Financement général	1.073.026	1%	1.109.734	1%	1.123.820	1%	1.152.624	1%	1.201.120	1%	1.185.062	1%	1.241.491	0%
049 Impôts et Taxes	776.941	0%	820.140	0%	1.130.463	1%	732.798	0%	5.607.633	3%	9.928.962	4%	12.312.836	5%
059 Assurances	431.956	0%	391.614	0%	397.923	0%	402.352	0%	454.707	0%	456.941	0%	469.883	0%
069 Prélèvements et résultats	1.081.871	1%	7.599.259	4%	7.570.000	4%	2.380.000	1%	185.114	0%	-	0%	22.712.184	9%
119 Recettes et dépenses générales	15.786.039	9%	22.915.448	11%	23.147.461	12%	23.670.638	11%	24.707.955	12%	24.844.885	11%	23.963.587	9%
129 Administration des Finances et des Domaines	2.049.921	1%	2.243.705	1%	2.473.696	1%	3.448.631	2%	3.693.802	2%	3.378.235	1%	3.376.097	1%
139 Services généraux	8.493.879	5%	8.916.622	4%	9.725.575	5%	10.209.537	5%	10.829.090	5%	11.312.263	5%	11.200.925	4%
149 Calamités	0	0%	0	0%	0	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%
159 Relations avec l'étranger	6.262	0%	17.664	0%	24.713	0%	21.280	0%	23.754	0%	36.324	0%	4.880	0%
339 Ordre public et sécurité	26.476.709	15%	32.258.002	16%	33.831.202	17%	37.407.355	17%	39.423.431	18%	41.455.540	18%	41.788.544	17%
429 Communications - Voiries	2.651.383	2%	1.796.908	1%	1.863.567	1%	2.232.151	1%	2.766.177	1%	3.238.464	1%	3.753.007	1%
569 Industrie, commerce et classes moyennes	440.570	0%	412.762	0%	413.579	0%	442.191	0%	462.793	0%	400.488	0%	406.669	0%
709 Recettes et dépenses générales d'enseignement	1.730.604	1%	2.063.736	1%	2.380.540	1%	2.575.989	1%	2.665.858	1%	2.772.618	1%	3.043.146	1%
729 Enseignement fondamental	20.684.502	12%	21.165.205	10%	22.024.846	11%	22.781.582	11%	24.521.910	11%	25.411.400	11%	26.274.017	10%
739 Enseignement secondaire	12.967.268	7%	13.719.509	7%	14.116.882	7%	15.360.419	7%	16.021.651	7%	16.360.715	7%	16.300.091	6%
749 Enseignement scientifique	68.051	0%	14.143	0%	1	0%	379	0%	379	0%	379	0%	379	0%
759 Enseignement spécial	1.494.356	1%	1.582.787	1%	1.739.360	1%	1.828.605	1%	1.913.440	1%	2.036.560	1%	2.129.828	1%
769 Jeunesse, éducation populaire, sports et loisirs	7.798.682	4%	7.851.448	4%	8.229.036	4%	8.121.212	4%	7.963.752	4%	8.188.723	4%	8.125.969	3%
789 Beaux-Arts,archéologie & protect de la nature	389.095	0%	206.922	0%	183.573	0%	174.147	0%	176.154	0%	166.151	0%	224.506	0%
799 Cultes	443.948	0%	283.495	0%	280.544	0%	251.117	0%	294.292	0%	336.149	0%	276.177	0%
839 Sécurité sociale et assistance sociale	24.534.331	14%	28.946.746	14%	29.199.674	15%	33.518.752	15%	33.662.892	16%	35.217.630	15%	36.003.498	14%
859 Aide sociale et familiale et emploi	3.873.775	2%	3.710.827	2%	3.959.154	2%	4.120.981	2%	4.045.694	2%	3.822.620	2%	3.785.902	2%
879 Santé publique et hygiène publique	14.178.710	8%	16.860.465	8%	17.549.339	9%	27.011.016	12%	15.565.183	7%	15.651.884	7%	15.100.808	6%
939 Logements et Aménagements du territoire	5.172.619	3%	3.409.805	2%	3.383.700	2%	4.114.612	2%	3.599.684	2%	8.048.884	4%	4.138.681	2%
TOTAL	173.724.730	100%	203.021.832	100%	199.992.295	100%	216.670.340	100%	214.044.917	100%	229.848.567	100%	252.262.190	100%

B) Evolution des droits constatés

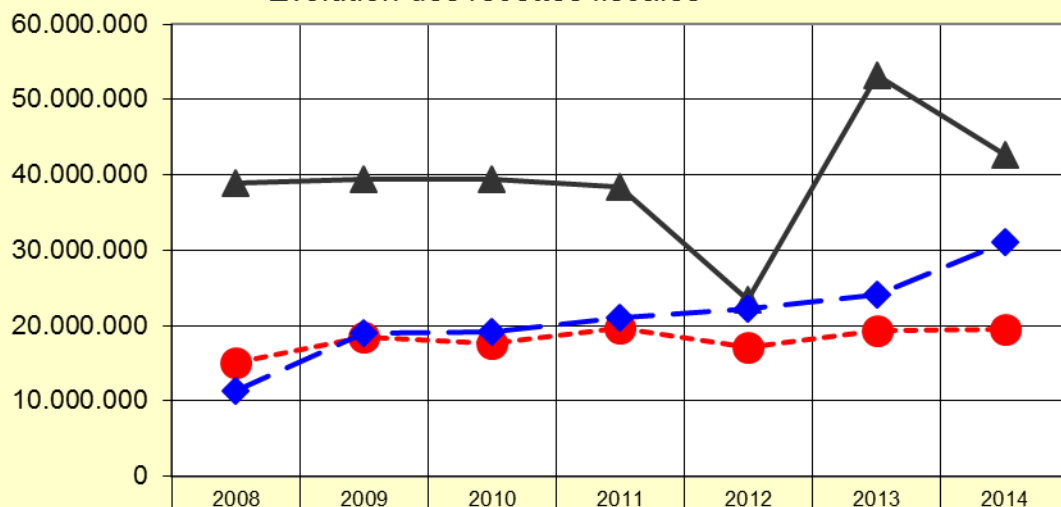
	2.008		2.009	%	2.010	%	2.011		2.012	%	2.013	%	2.014	%
009 Recettes & dépenses non ventilables	5.538.931	3%	4.933.656	3%	4.171.125	2%	3.983.767	2%	4.520.339	2%	4.202.281	2%	4.249.939	2%
019 Dette publique	1.822.447	1%	1.822.447	1%	1.822.447	1%	1.822.447	1%	1.822.447	1%	1.822.848	1%	1.821.507	1%
029 Financement général	40.689.570	23%	41.868.980	22%	42.256.280	21%	43.711.439	21%	44.786.818	24%	45.594.534	20%	46.915.277	18%
049 Impôts et Taxes	67.047.913	37%	76.888.705	41%	76.139.692	38%	79.205.582	38%	62.826.520	33%	96.774.226	43%	93.450.318	36%
059 Assurances	220.319	0%	217.814	0%	192.663	0%	196.330	0%	131.440	0%	231.795	0%	175.275	0%
069 Prélèvements et résultats	1.081.871	1%	0	0%	0	0%	0	0%	3.367.798	2%	142.639	0%	30.780.536	12%
119 Recettes et dépenses générales	4.810.375	3%	5.013.725	3%	6.812.209	3%	6.119.838	3%	5.831.736	3%	8.338.069	4%	8.885.193	3%
129 Administration des Finances et des Domaines	5.649.178	3%	1.459.710	1%	3.360.789	2%	2.428.349	1%	2.377.709	1%	1.551.455	1%	1.827.547	1%
139 Services généraux	36.771	0%	22.710	0%	50.080	0%	65.586	0%	44.226	0%	41.861	0%	9.200	0%
159 Relations avec l'étranger	14.857	0%	18.340	0%	33.427	0%	69.131	0%	37.754	0%	20.000	0%	20.574	0%
339 Ordre public et sécurité	4.220.843	2%	4.278.903	2%	4.943.677	2%	4.611.098	2%	4.844.519	3%	3.904.124	2%	4.532.508	2%
429 Communications - Voiries	831.748	0%	1.181.807	1%	2.087.468	1%	2.585.674	1%	1.613.712	1%	2.787.611	1%	2.885.005	1%
569 Industrie, commerce et classes moyennes	6.550.382	4%	6.551.560	3%	10.926.119	5%	6.127.665	3%	7.359.027	4%	7.444.345	3%	8.626.861	3%
699 Agriculture	684.152	0%	955.270	1%	1.032.216	1%	1.281.209	1%	1.233.610	1%	1.520.774	1%	1.203.782	0%
729 Enseignement fondamental	16.890.114	9%	17.842.517	9%	18.502.040	9%	19.271.266	9%	20.279.743	11%	20.703.259	9%	21.439.454	8%
739 Enseignement secondaire	13.377.103	7%	14.620.872	8%	14.998.939	7%	15.894.946	8%	16.674.697	9%	17.094.130	8%	17.237.103	7%
749 Enseignement scientifique	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%
759 Enseignement spécial	1.598.095	1%	1.700.667	1%	1.881.025	1%	1.968.326	1%	2.057.071	1%	2.165.274	1%	2.218.989	1%
769 Jeunesse, éducation populaire, sports et loisirs	1.095.615	1%	1.304.931	1%	1.449.271	1%	1.473.083	1%	1.391.244	1%	1.512.068	1%	1.250.013	0%
789 Beaux-Arts, archéologie & protect. de la nature	38.633	0%	42.363	0%	43.906	0%	44.073	0%	44.337	0%	36.621	0%	47.556	0%
799 Cultes	95.279	0%	120.377	0%	151.403	0%	119.923	0%	121.592	0%	121.474	0%	122.814	0%
839 Sécurité sociale et assistance sociale	118.912	0%	380.918	0%	901.657	0%	883.790	0%	528.078	0%	2.339.769	1%	5.037.013	2%
859 Aide sociale et familiale et emploi	610.384	0%	784.838	0%	916.038	0%	783.915	0%	326.694	0%	392.787	0%	532.886	0%
879 Santé publique et hygiène publique	5.744.808	3%	5.858.738	3%	6.083.189	3%	15.948.672	8%	5.498.773	3%	6.757.452	3%	8.405.632	3%
939 Logements et Aménagements du territoire	905.450	1%	856.198	0%	1.276.268	1%	1.713.867	1%	926.354	0%	1.126.551	0%	757.304	0%
TOTAL	179.673.750	100%	188.726.046	100%	200.031.928	100%	210.309.975	100%	188.646.237	100%	226.625.945	100%	262.432.286	100%

Comparaison entre fonds des communes et recettes fiscales



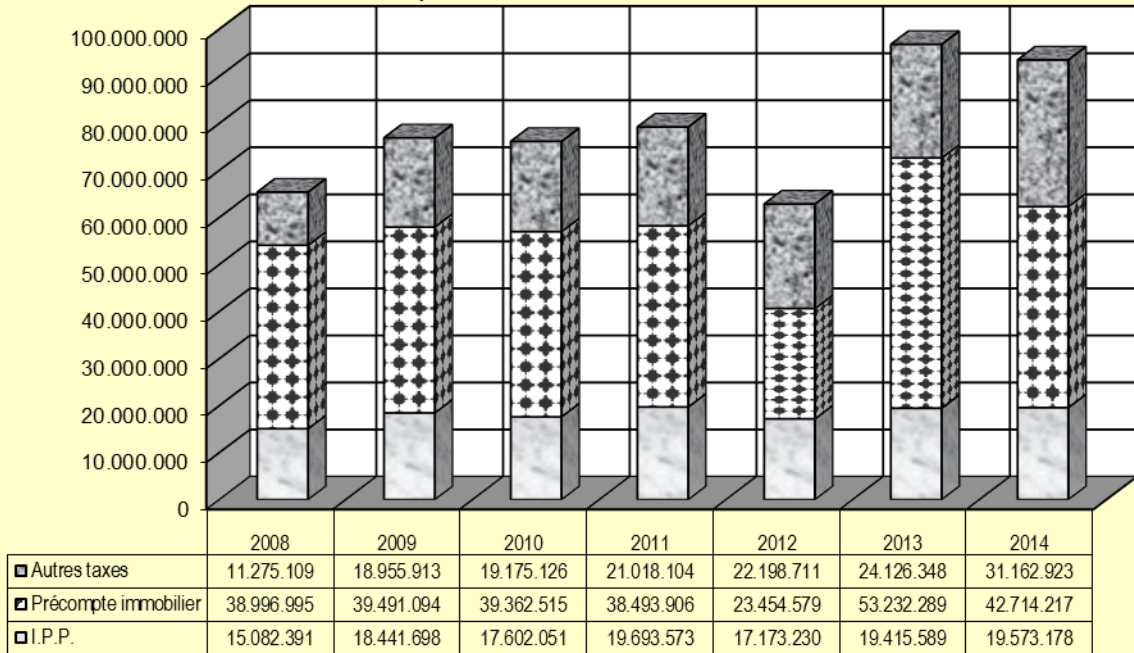
Fonds	40.689.570	41.868.980	42.256.280	43.711.439	44.786.818	45.594.534	46.915.277
Recettes fiscales	67.159.273	76.981.452	76.292.392	79.205.582	62.826.520	96.774.226	93.450.318

Evolution des recettes fiscales

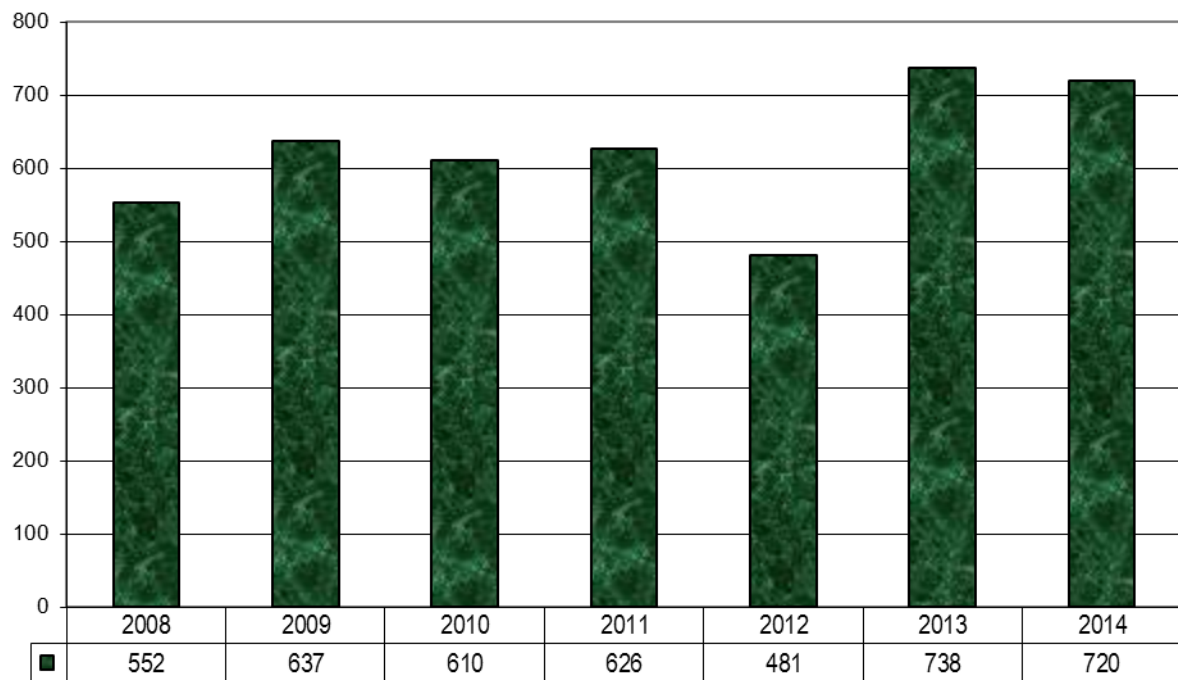


I.P.P.	15.082.391	18.441.698	17.602.051	19.693.573	17.173.230	19.415.589	19.573.178
Précompte immobilier	38.996.995	39.491.094	39.362.515	38.493.906	23.454.579	53.232.289	42.714.217
Autres taxes	11.275.109	18.955.913	19.175.126	21.018.104	22.198.711	24.126.348	31.162.923

Répartition des recettes fiscales



Recette fiscale par habitant



III. : Evolution de quelques articles

A) En dépenses

Année	Dépenses engagées ex propre	Subsides au C.P.A.S. (831/435-01 et 872/435-01)	Dotation à la zone de police (330/435-01)
2008	173.724.729,87	26.949.443,00	20.845.337,00
2009	203.021.832,34	33.573.838,00	26.874.925,00
2010	199.992.295,13	32.277.834,00	27.969.000,00
2011	216.668.329,39	35.713.954,00	31.909.502,00
2012	214.044.916,89	35.796.757,00	33.912.019,00
2013	229.848.567,09	36.295.511,00	34.985.359,00
2014	252.262.189,88	37.250.344,83	36.127.097,00

Année	Subside Schaerbeek Info (104/332-02)	Frais de gestion informatique (ancien 104/123-13 ; actuel 139/123DS-13-26)	Frais de correspondance (104/123-07)
2008	200.000,00	206.376,28	150.000,00
2009	190.000,00	257.602,94	158.273,89
2010	190.000,00	240.593,00	160.000,00
2011	210.000,00	268.407,29	180.082,52
2012	230.000,00	268.000,00	207.076,49
2013	310.130,00	235.956,29	176.629,40
2014	240.000,00	299.765,60	206.026,56

Année	Signalisation routière lumineuse (423/124-13)	Subsides aux organismes sportifs (764/332-02)
2008	17.818,61	258.235,00
2009	143.063,33	232.875,00
2010	54.902,44	428.355,15
2011	20.828,46	464.680,00
2012	36.715,40	353.780,00
2013	26.591,04	535.350,00
2014	17.796,23	389.600,00

B.) En recettes

Année	Total des Droits constatés	Fonds des communes (021/466-01)	Centimes additionnels au Précompte Immobilier (040/371-01)	Centimes additionnels à l'IPP (040/372-01)
2008	179.673.749,52	35.767.536,95	38.996.995,28	15.082.390,70
2009	188.726.046,23	36.991.134,01	39.491.093,55	18.441.698,43
2010	200.031.928,32	37.460.655,96	39.362.514,77	17.602.051,18
2011	210.309.974,98	38.420.790,78	38.493.905,53	19.693.572,86
2012	188.646.236,89	39.317.240,78	23.454.579,22	17.173.230,14
2013	226.625.945,17	40.222.156,34	53.232.288,95	19.415.589,01
2014	262.432.286,01	41.383.029,59	42.714.217,26	19.573.177,71

Nb : montants corrigés (prélèvement de 6.194.102,77 EUR) des recettes fiscales 2012 (en -) et 2013 (en + à la rubriques des droits des exercices antérieurs) conformément aux comptes 2012 approuvés.

Année	Taxe communale sur les véhicules automobiles (040/373-01)	Taxe sur la délivrance de documents administratifs (040/361-04)	Taxe sur la diffusion publicitaire (040/364-24)	Taxe sur les Immeubles inoccupés (040/367-15)
2008	700.907,77	1.045.021,21	342.172,29	369.780,69
2009	769.001,96	1.300.397,83	553.973,89	363.581,27
2010	790.534,96	1.475.784,09	496.760,32	344.316,50
2011	820.246,80	1.458.824,63	449.140,45	1.205.876,90
2012	882.875,17	1.372.753,94	410.876,51	279.109,89
2013	913.838,96	2.286.272,98	418.006,22	282.116,40
2014	884.300,92	2.419.229,48	490.489,02	661.364,85

Année	Taxe sur les surfaces de bureaux (040/367-19)	Subsides pour contrat de sécurité (300/466DS-48-21 + 300/465DS-08-21)
2008	4.190.284,25	2.802.005,75
2009	9.969.826,24	3.311.946,87
2010	8.924.114,61	3.320.123,00
2011	10.016.053,11	3.668.275,63
2012	9.896.712,67	4.015.133,18
2013	10.627.282,85	3.741.087,52
2014	13.017.297,10	3.674.170,48

Chapitre 5 : Comparaison : Budget - Compte Service ordinaire

I. : Comparaison : Budget initial - Budget définitif - Compte

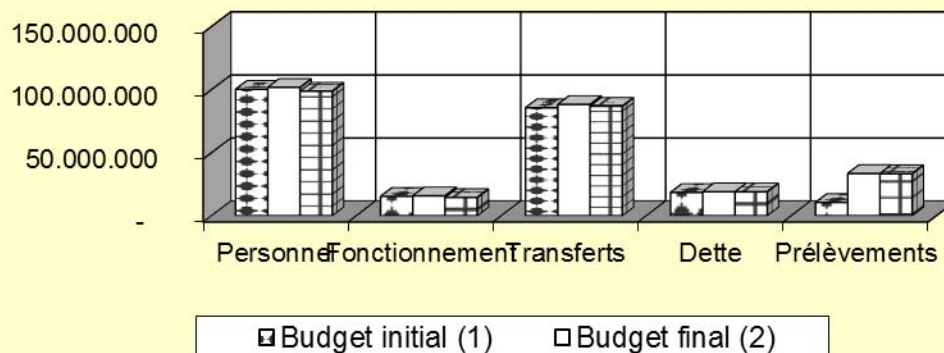
DEPENSES

	Budget initial (1)	Budget final (2)	Compte (3)	[(3)-(1)]/(3)	[(3)-(2)]/(3)
Personnel	100.215.776	101.753.873	98.737.498	-1,50%	-3,05%
Fonctionnement	15.340.166	15.781.891	14.433.357	-6,28%	-9,34%
Transferts	85.613.785	88.235.643	86.777.187	1,34%	-1,68%
Dette	18.434.933	19.020.090	18.980.358	2,87%	-0,21%
Prélèvements	10.506.760	33.456.337	33.333.790	68,48%	-0,37%
Total	230.111.420	258.247.834	252.262.190	8,78%	-2,37%

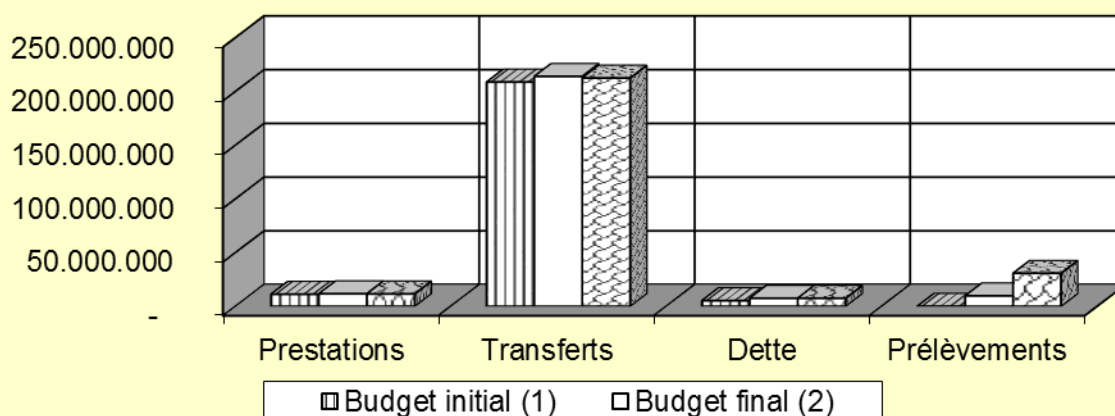
RECETTES

	Budget initial (1)	Budget final (2)	Compte (3)	[(3)-(1)]/(3)	[(3)-(2)]/(3)
Prestations	11.261.667	11.693.250	11.596.893	2,89%	-0,83%
Transferts	208.779.508	214.023.753	212.514.159	1,76%	-0,71%
Dette	5.344.125	7.544.381	7.540.699	29,13%	-0,05%
Prélèvements	90.000	9.782.687	30.780.536	0,00%	0,00%
Total	225.475.300	243.044.071	262.432.286	14,08%	7,39%

Dépenses du services ordinaire
Comparaison entre : Budget initial - Budget final - Compte budgétaire



Recettes du service ordinaire
Comparaison entre : Budget initial - Budget final - Compte budgétaire



II. : Comparaison entre le budget et le compte pour l'IPP et le précompte immobilier

A) IPP

Année	Pourcentage	budget (1)	compte (2)	[(2)-(1)] /(1)
2008	6,50	14.826.508,00	15.082.390,70	+ 1,73%
2009	6,50	16.377.651,00	18.441.698,43	+ 12,60 %
2010	6,80	17.110.302,00	17.602.051,18	+ 2,87 %
2011	6,80	18.100.000,00	19.693.572,86	+ 8,80 %
2012	6,80	18.578.842,00	17.173.230,14	- 7,57 %
2013	6,80	19.190.309,00	19.415.589,01	1,17 %
2014	6.50	19.354.517,00	19.573.177,71	1,13 %

B) Précompte immobilier

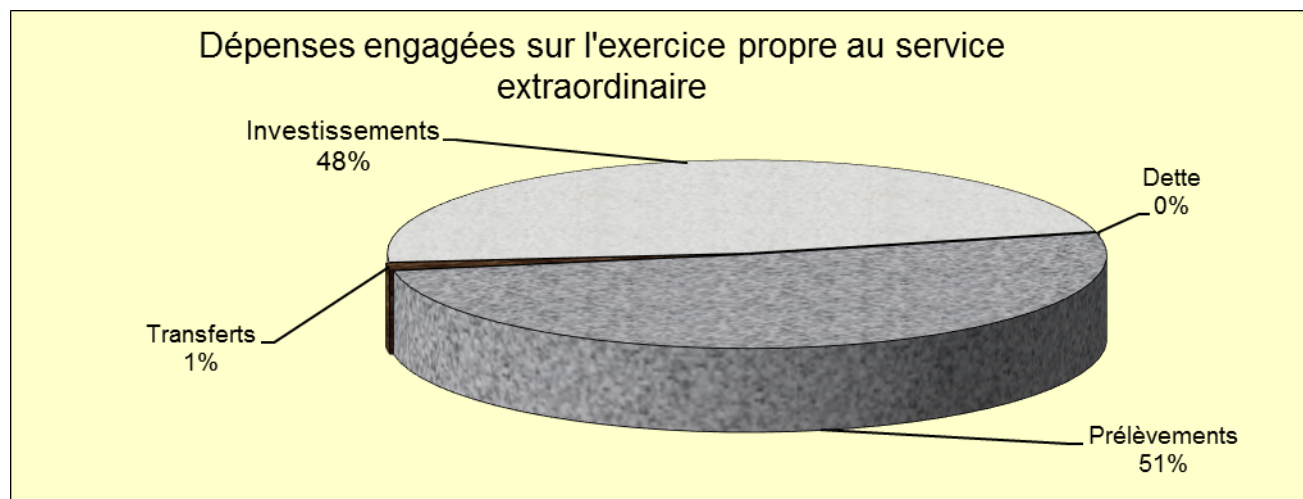
Année	Centimes addit.	budget (1)	compte (2)	[(2)-(1)] /(1)
☺ 2007	2990	35.557.605,00	36.265.725,95	1,99%
2008	2990	37.384.642,00	38.996.995,28	4,31%
2009	2990	39.280.102,00	39.491.093,55	0,54 %
2010	2990	39.840.844,00	39.362.514,77	- 1,20 %
2011	2990	40.200.000,00	38.493.905,53	- 4,24 %
2012	2990	40.978.998,00	23.454.579,22	- 42,76 %
2013	3390	45.927.756,00	53.232.288,95	15,90 %
2014	3390	50.153.102,00	42.714.217,26	-14,83 %

Chapitre 6 : Effort d'investissement Service extraordinaire

I. : Analyse économique du service extraordinaire

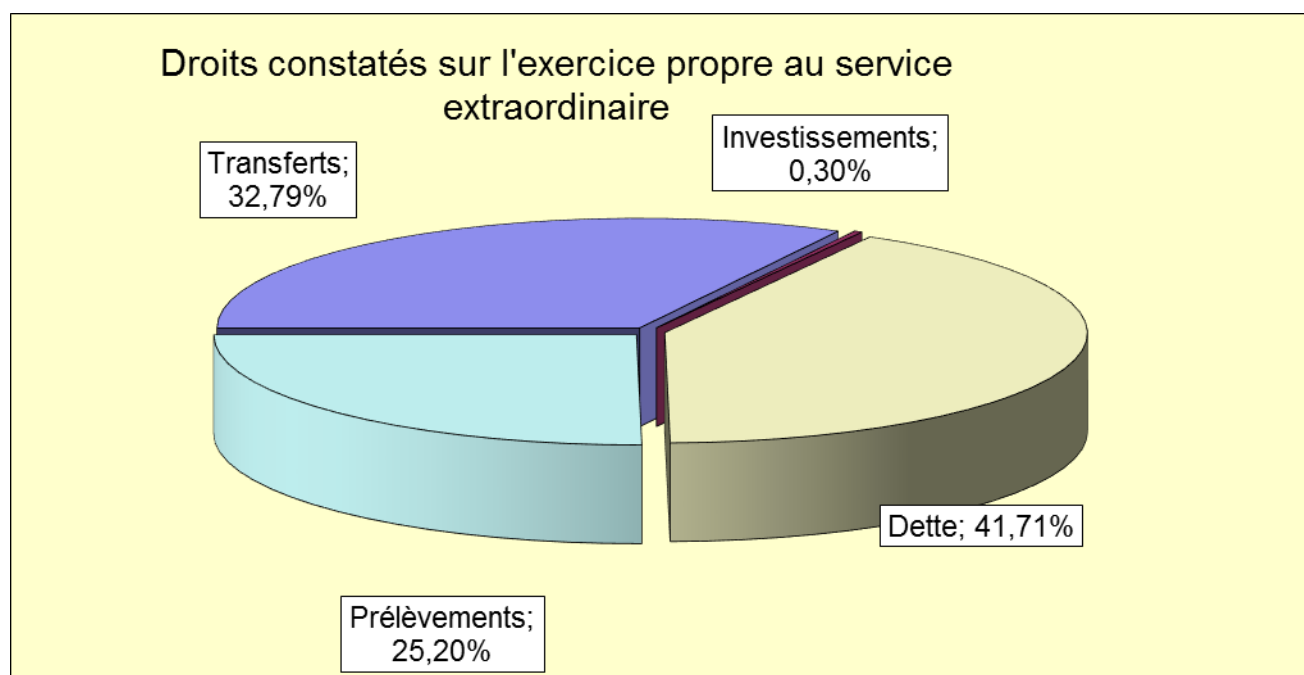
A) Dépenses engagées (= destination des moyens)

Rubriques	Montants	%
Transferts	983.445,48	1,23%
Investissements	38.153.256,38	47,79%
Dette	743,68	0,00%
Total A	39.137.445,54	49,02%
Prélèvements sur fonds de réserves extraordinaires	40.695.119,00	50,98%
Total	79.832.564,54	100,00%



B) Droits constatés (= origine des moyens)

Rubriques	Montants	%
Transferts	21.147.181,43	32,79%
Investissements	193.733,78	0,30%
Dette	26.904.159,78	41,71%
Total A	48.245.074,99	74,80%
Prélèvements sur fonds de réserves	16.255.281,09	25,20%
Total	64.500.356,08	100,00%



II. : Analyse fonctionnelle des dépenses engagées

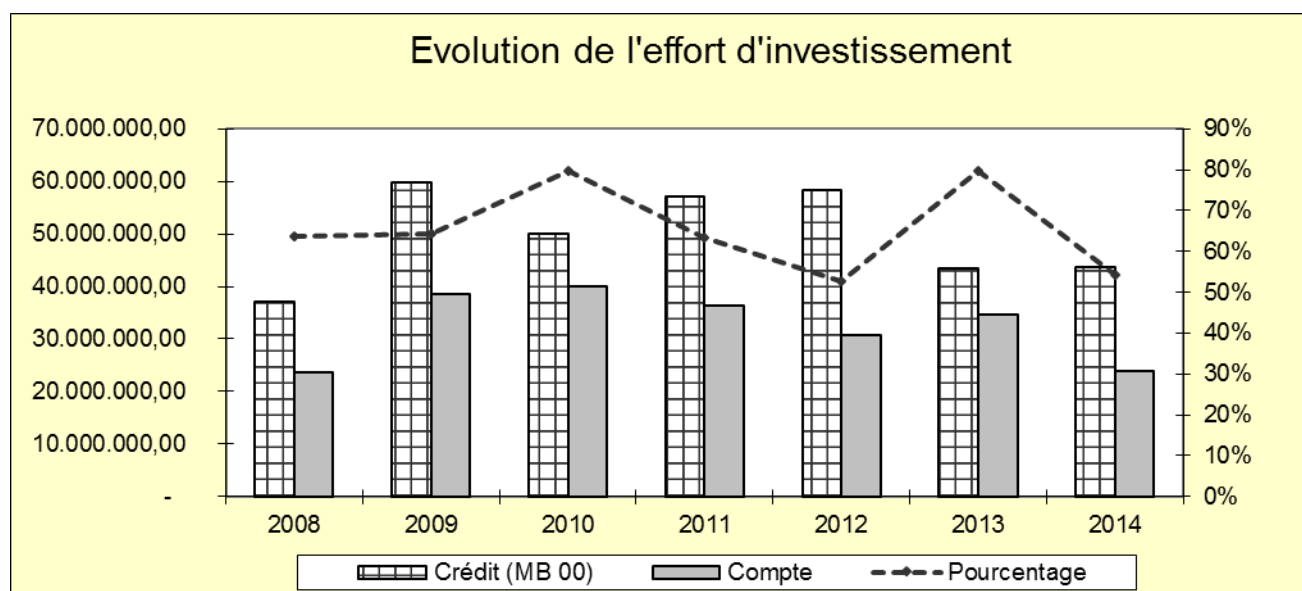
A) Dépenses engagées (= destination des moyens)

Libellé	Montant	%
009 Recettes & dépenses non ventilables	13.467.432,00	16,87%
019 Dette publique	9.682.687,00	12,13%
029 Financement général	-	0,00%
049 Impôts et Taxes	-	0,00%
059 Assurances	-	0,00%
069 Prélèvements et résultats	-	0,00%
119 Recettes et dépenses générales	895.997,87	1,12%
129 Administration des Finances et des Domaines	89.662,22	0,11%
139 Services généraux	2.049.794,49	2,57%
149 Calamités	-	0,00%
159 Relations avec l'étranger	-	0,00%
339 Ordre public et sécurité	79.704,10	0,10%
429 Communications - Voiries	2.565.341,80	3,21%
569 Industrie, commerce et classes moyennes	-	0,00%
709 Recettes et dépenses générales d'enseignement	9.261,41	0,01%
729 Enseignement fondamental	10.577.544,75	13,25%
739 Enseignement secondaire	693.856,69	0,87%
749 Enseignement scientifique	-	0,00%
759 Enseignement spécial	542.939,44	0,68%
769 Jeunesse, éducation populaire, sports et loisirs	948.591,57	1,19%
789 Beaux-Arts, archéologie & protect. de la nature + Radio-T.V.	88.441,11	0,11%
799 Cultes	4.303.920,40	5,39%
839 Sécurité sociale et assistance sociale	7.138,79	0,01%
859 Aide sociale et familiale et emploi	1.755.072,02	2,20%
879 Santé publique et hygiène publique	446.016,44	0,56%
939 Logements et Aménagements du territoire	31.629.162,44	39,62%
TOTAL	79.832.564,54	

B.) Evolution de l'effort d'investissement

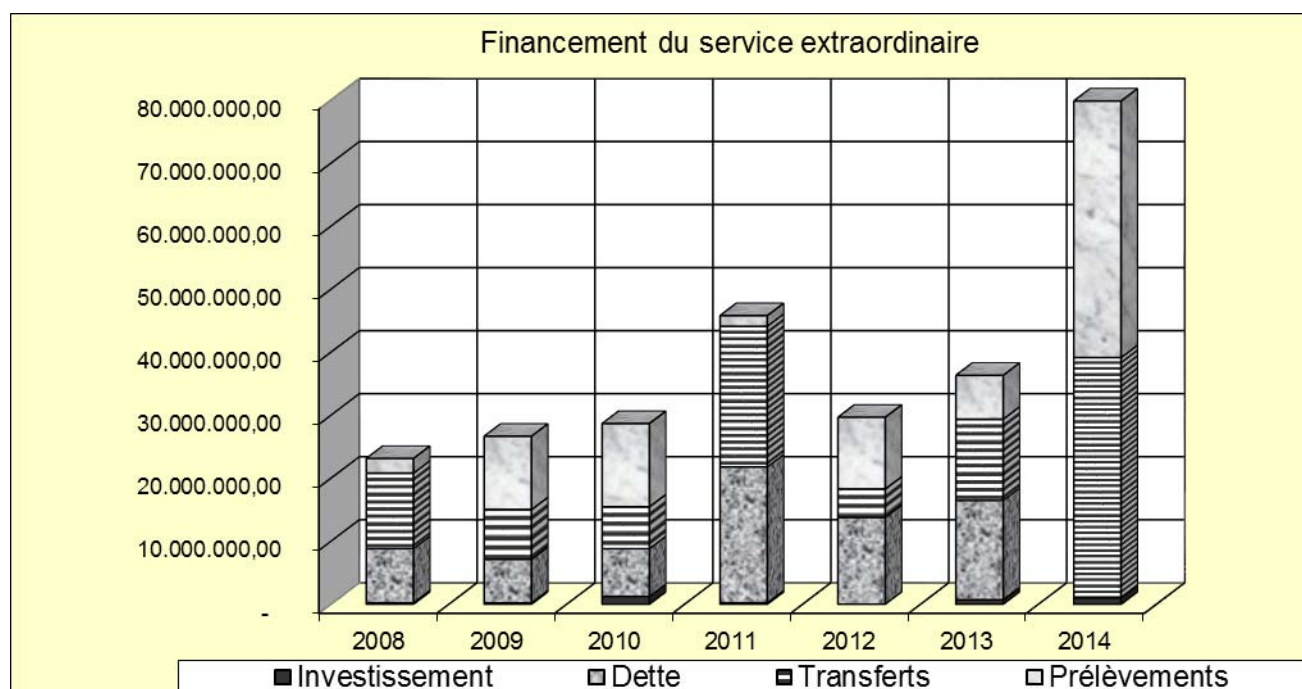
Effort d'investissement total (= total du service extraordinaire)					
Selon le budget (A)			selon le compte (B)		(B) / (A)
année	Total	par habitant	Total	par habitant	
2008 (1)	37.185.607,51	314,14	23.646.886,36	199,77	64 %
2009 (1) (2)	59.872.435,00	495,89	38.526.005,50	319,09	64 %
2010	50.111.154,00	401,74	39.942.452,06	320,22	80 %
2011 (3)	57.128.852,08	451,55	36.243.511,93	286,47	63 %
2012	58.375.096,00	446,91	30.786.951,20	235,70	53 %
2013	44.443.521,00	331,17	34.674.963,28	264,33	80 %
2014 (4)	43.787.658,00	337,55	23.805.237,08	183,51	54 %

- (1) Chiffres redressés en neutralisant les opérations de correction du résultat budgétaire via les écritures de régularisation sur les droits et perceptions des droits relatifs aux Contrats de Quartier et Quartiers d'Initiatives (montant de 36.516.915,49 €)
- (2) Chiffres redressés en tenant compte du reclassement des emprunts effectués en 2009 (recettes = dépenses pour un montant de 72.279.223,16 €)
- (3) Chiffres redressés en neutralisant les opérations de création de fonds de subsides extraordinaires fictifs pour les Contrats de Quartier nouvellement conclus (CQ durable Coteaux Josaphat 7.521.963,99 € ; CQ durable Helmet : 8.492.607,93 €)
- (4) Chiffres redressés en éliminant les opérations de dépenses de prélèvement (fonds de réserves et de subsides), soit 40.850.119 EUR au budget, 40.695.119 au compte



III. : Financement du service extraordinaire

	Investissement	Dette	Transferts	Prélèvements	total
2008	224.624,38	8.587.837,53	12.001.679,76	2.300.000,00	23.114.141,67
2009	210.885,11	6.901.839,21	7.919.892,75	11.608.438,68	26.641.055,75
2010	1.235.807,54	7.570.643,87	6.660.992,70	13.184.212,08	28.651.656,19
2011	216.334,49	21.566.264,22	22.330.458,43	1.669.065,79	45.782.122,93
2012	3.200,00	13.755.080,02	4.534.735,96	11.359.155,20	29.652.171,18
2013	695.662,00	15.754.807,93	12.918.284,06	6.931.438,66	36.300.192,65
2014	983.445,48	743,68	38.153.256,38	40.695.119,00	79.832.564,54



Chapitre 7 : La dette communale

I. : Répartition de la dette par fonction

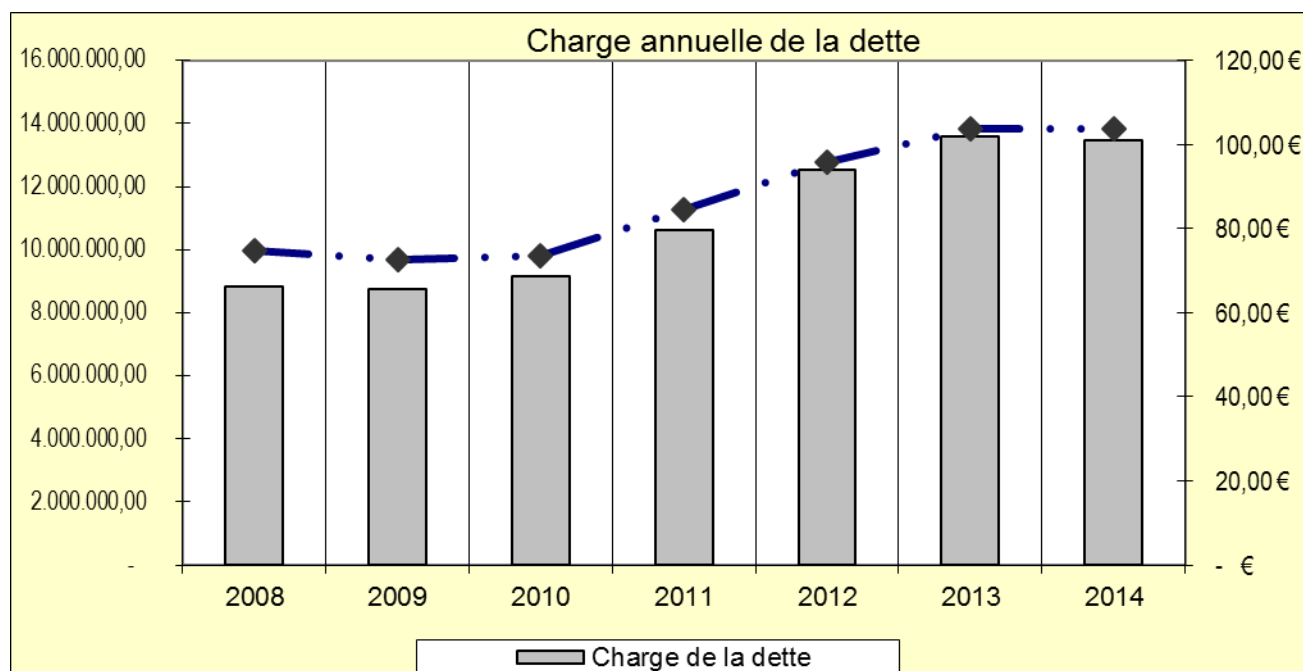
La répartition des charges annuelles de la dette (notamment du total par exercice des remboursements et intérêts à payer pour les emprunts) rend bien compte de l'importance respective des différentes fonctions. La charge de la dette est souvent comparée avec la dotation aux amortissements dans le secteur privé.

fonction	libellé	charges d'emprunts	récupérations	solde	%
009	Recettes et dépenses non ventilables (1)	885.093,12	372.740,86	512.352,26	3,81%
019	Dette publique	2.493.260,73	1.821.506,73	671.754,00	4,99%
029	Financement général	0,00	-	-	0,00%
049	impôts et taxes	0,00	-	-	0,00%
059	Assurances	0,00	-	-	0,00%
069	Prélèvements et résultats	0,00	-	-	0,00%
119	Recettes et dépenses générales	5.790.910,89	-	5.790.910,89	43,06%
129	Administration des Finances et des Domaines	886.886,50	-	886.886,50	6,59%
139	services généraux	910.014,80	-	910.014,80	6,77%
149	Calamités	0,00	-	-	0,00%
159	Relations avec l'étranger	0,00	-	-	0,00%
339	Ordre public et sécurité	2.431,19	-	2.431,19	0,02%
429	Communications - Voiries	1.842.744,53	-	1.842.744,53	13,70%
569	Industrie, Commerce et Classes moyennes	0,00	-	-	0,00%
709	Recettes et dépenses générales de l'enseignemen	9.637,33	-	9.637,33	0,07%
729	Enseignement fondamental	1.429.792,32	729.892,11	699.900,21	5,20%
739	Enseignement secondaire	364.269,97	-	364.269,97	2,71%
749	Enseignement scientifique	378,91	-	378,91	0,00%
759	Enseignement spécial	8.900,61	-	8.900,61	0,07%
769	Jeunesse, éducation populaire, sports et loisirs	351.590,15	-	351.590,15	2,61%
789	Beaux Arts, Archéologie & protection de la nature	4.476,44	-	4.476,44	0,03%
799	Cultes	130.773,79	97.813,99	32.959,80	0,25%
839	sécurité sociale et assistance sociale	724,17	-	724,17	0,01%
859	aide sociale et familiale et emploi	176.892,17	-	176.892,17	1,32%
879	Santé publique et hygiène publique	2.486.122,41	2.269.260,25	216.862,16	1,61%
939	Logement et aménagement du territoire	966.108,72	-	966.108,72	7,18%
	TOTAL	18.741.008,75	5.291.213,94	13.449.794,81	

II. : Evolution de la charge de la dette

A) Dette à charge de la commune

Année	Charge de la dette	Dette par habitant
2008	8.840.695,11	74,69 €
2009	8.757.046,13	72,53 €
2010	9.173.473,98	73,54 €
2011	10.629.488,27	84,62 €
2012	12.525.190,29	95,89 €
2013	13.598.568,67	103,66 €
2014	13.449.794,81	103,68 €



B.) Dette à charge de l'Etat

année	charge annuelle	charge annuelle par habitant
2007	232.390,80	2,02 €
2008	165.024,07	1,39 €
2009	161.860,92	1,34 €
2010	159.868,20	1,28 €
2011	127.942,57	1,01 €
2012	129.668,99	0,99 €
2013	98.149,97	0,75 €
2014	99.503,44	0,77 €

Chapitre 8 : Caractéristiques générales de la commune

Le dynamisme financier d'une commune est fortement influencé par des éléments de diverses natures. D'aucuns représentent le potentiel fiscal de la commune, d'autres au contraire influencent fortement les dépenses.

I. : Population

au 31-déc	nombre habitants	Croissance par rapport année précéd.	nombre centimes additionnels	% impôts pers. physiques	nombre élèves primaire	croissance par rapport année précéd.
2007	115.151	1,48%	2.990	6,50%	5.196	-0,67%
2008	118.373	2,80%	2.990	6,50%	5.104	-1,77%
2009	120.737	2,00%	2.990	6,50%	5.366	5,13%
2010	124.734	3,31%	2.990	6,80%	5.276	-1,68%
2011	126.517	1,43%	2.990	6,80%	5.526	4,74%
2012	130.619	3,24%	2.990	6,80%	5.586	1,09%
2013	131.182	0,43%	3.390	6,80%	5.647	1,09%
2014	129.722	-1,11%	3.390	6,50%	5.607	-0,71%

II. : Revenus cadastraux

Année	Construit	Croissance par rapport année - 1	non-bâti	Croissance par rapport année - 1	TOTAL	Croissance par rapport année - 1
2008	72.014.848	8,73%	233.312	-0,95%	72.248.160	8,69%
2009	74.342.359	3,23%	233.156	-0,07%	74.575.515	3,22%
2010	74.823.369	-0,05%	232.992	0,00%	74.539.070	-0,05%
2011	75.401.928	0,77%	229.869	-1,34%	75.631.797	1,47%
2012	75.558.685	0,21%	234.923	2,20%	75.793.608	0,21%
2013	77.739.134	2,89%	234.909	-0,01%	77.974.043	2,88%
2014	78.561.897	1,06%	230.204	-2,00%	78.792.101	1,05%

III. : Comparaison des dépenses : Commune - CPAS

Année	Dépenses Engagées S.O. commune	Indice (1995 = 100)	Dépenses engagées S.O. C.P.A.S.	Indice (1995 = 100)
2008	173.724.729,87	168	80.385.663,75	202
2009	203.021.832,34	196	89.589.955,30	226
2010	199.992.295,13	193	97.068.724,14	244
2011	216.668.329,39	209	104.975.803,21	264
2012	214.044.916,89	206	110.166.639,63	277
2013	229.848.567,09	222	112.105.002,99	282
2014	252.262.189,88	243	120.461.968,13	303

Pour 2014, il s'agit pour le CPAS de chiffres provisoires avec une estimation des dernières comptabilisations à effectuer.

