

NOTE SUR LE BUDGET 2019

G. Pagano/M. Faque/J. Kinet

Pour établir le budget 2019 relatif aux dépenses de personnel, notre démarche a été la suivante : pour chaque article de type « 111 » (traitements), le montant du mois de septembre (en partant du principe que le dernier mois payé est vraisemblablement le plus représentatif de la tendance des dépenses), a été multiplié par 12.

Les articles « 112 » relatifs au pécule de vacances, ont été calculé à 92% pour tous les agents sur base du mois de référence précité.

L'ensemble de ces dépenses représentent un total de **74 914 478,80€**.

Nous avons ensuite intégré les éléments suivants:

En termes de dépenses

- 1. A l'annexe 1 est repris l'impact sur 2019 des engagements prévus suite aux différentes décisions du Collège et n'ayant été concrétisées qu'à une date ultérieure au 1^{er} septembre 2018 pour un montant de **1 421 123,68€**.
- 2. A l'annexe 2 est repris le montant relatif aux engagements du plan d'embauche 2019 pour un total de **513 863,53€**.
- 3. Le coût des **nominations et des promotions** pour un montant forfaitaire de **100 000€**. Le détail sera fourni en MB 2 lorsque le nom des agents concernés par une promotion ou une nomination sera connu. Le montant sera éventuellement adapté.
- 4. A l'annexe 3 figure le coût du **retour** de certains agents (en suspension complète, en maladie,...) pour un montant global de **711 118,66€**.
- 5. Le coût des **annales** a été estimé à **448 483,16€** soit 0,6% appliqué sur tous les articles.
- 6. Le coût du saut d'index de 2% au 1^{er} octobre 2018 pour un montant de **1 481 316,80€**.
- 7. Le coût des **évolutions de carrière** a été estimé à **100 000€** (forfait) et réparti entre les deux plus gros articles du code « 104 » et du code « 124 ».
- 8. Le coût des **revalorisations barémiques** sous forme d'indemnités pour fonctions supérieures, requalifications et allocations pour diplôme pour un montant de **100 000€** et également réparti entre les articles du code « 104 », « 124 », « 421 ».
- 9. Un surcoût de **569 557,96€** suite au recalcul des cotisations patronales pensions comme demandé par le DGF.

L'ensemble des dépenses 2019 s'élèvent à un total de **80 359 942,60€**.

En termes d'économies

- 1. La réduction de dépenses de traitements suite aux départs connus (mises à la retraite, démissions, ...) pour un montant de **1 265 323,72€**.
- 2. Une économie de **800 000€** complémentaire aux **1 265 323,72€** dont question ci-dessus, en fonction du principe du non-remplacement systématique des départs (congrés de maternité, de maladie, départs à la retraite non encore connus à ce jour...) devra encore être réalisée. Il s'agit d'un scénario contraignant voire risqué et qui impose, au minimum, le respect strict du Plan d'embauche notamment.

Le montant total des économies s'élèvent à **2 065 323,72€**.

Le tableau récapitulatif prévoit un montant de **78 294 618,88€** auquel s'ajoutent les autres charges du personnel (déplacements, formation, masse d'habillement,...) pour **480 422,57€**, ce qui donne un total général de **78 775 041,45€**.

*
* *

Le recalcul des cotisations des agents APE considérés depuis 2014 comme des agents contractuels engendrera un remboursement de la part de l'ORPSS pour un montant estimé à **4 232 716,70€**.

Enfin, il me semble important de préciser que le budget permet généralement de visualiser clairement et facilement les dépenses de personnel alors que les recettes de personnel ne sont pas aussi clairement identifiées. Pour mémoire et à titre d'exemple, comme indiqué ci-dessus, la Ville récupère les avances des cotisations pour les agents APE pour un montant estimé à **4 232 716,70€** en 2019. Mais il existe par ailleurs d'autres sources de recette : les points APE octroyés à la Ville, les subsides pour la Cohésion sociale, les interventions dans le cadre FEDER, les interventions de l'Aviq, le remboursement de la Régie foncière,....

Fait à Namur, le 15 novembre 2018

G. Pagano,
Chef de département

Département	Article	Service	Date	Tps de travail	Mensuel brut	Cotisations	Mensuel TCC	TCC 2019	
DAU									
Remplacements									
1	1 agent technique en chef D9	922RF/111ECT-01	Régie foncière	01/01/2019	1,00	3.152,67	909,55	4.062,22	48.746,61
2	1 chef de bureau technique A1	104/111E-02	Logement	01/01/2019	1,00	3.456,88	997,31	4.454,19	53.450,28
PE 2017									
3	1 agent technique D7	421/111T-02	Urbanisme	01/01/2019	1,00	2.700,51	779,10	3.479,61	41.755,29
Non prévus									
		922RF/111OCT-01	Régie foncière	01/01/2019	1,00	351,33	101,36	452,69	5.432,25
DBA									
Renforts									
4	1 ouvrier D1	124/111O-02	Maintenance	01/01/2019	1,00	2.203,77	635,79	2.839,55	34.074,63
5	2 étudiants IFAPME	124/111OCT-01	Maintenance	01/01/2019	2,00	532,00	0,00	532,00	6.384,00
Remplacements									
6	1 gradué spécifique B1	104/111ECT-01	BEB	01/01/2019	1,00	2.779,33	801,84	3.581,17	42.974,00
7	1 chef de bureau technique A1	421/111TCT-01	BEB	01/01/2019	1,00	3.456,88	997,31	4.454,19	53.450,28
DCV									
Renforts									
8	1 ouvrier E2	766/111O-02	Nature et espaces verts	01/01/2019	1,00	2.077,59	599,38	2.676,97	32.123,66
Non prévus									
9	1 chef de bureau administratif A1	104/111ECT-01	Propreté publique	01/01/2019	1,00	3.456,88	997,31	4.454,19	53.450,28
10	1 chef de bureau administratif A1	104/111ECT-01	DCV	01/01/2019	1,00	3.456,88	997,31	4.454,19	53.450,28
11	1 ouvrier D4	766/111O-02	Nature et espaces verts	01/01/2019	1,00	2.380,06	686,65	3.066,71	36.800,49
DEL									
Remplacements									
12	1 employé D4	764/111IS-02	Sports	01/01/2019	1,00	2.380,06	686,65	3.066,71	36.800,49
Cas spéciaux									
13	1 chef de bureau administratif A1	104/111ECT-01	Culture - Bâteliers	01/01/2019	1,00	3.456,88	997,31	4.454,19	53.450,28
14	1 ouvrier D4	771/111O-02	Culture - Bâteliers	01/01/2019	1,00	2.380,06	686,65	3.066,71	36.800,49

DCS										
Remplacements										
15	1 gradué spécifique B1 - AS	104/111ECT-01	Cohésion sociale	01/01/2019	1,00	2.779,33	801,84	3.581,17	42.974,03	
16	1 employé D4	104/111E-02	Cohésion sociale	01/01/2019	1,00	2.380,06	686,65	3.066,71	36.800,49	
17	1 gradué spécifique B1 - AS	104/111ECT-01	Cohésion sociale	01/01/2019	1,00	2.779,33	801,84	3.581,17	42.974,03	
Renforts										
18	1 gradué spécifique B1	104/111ECT-01	Cohésion sociale	01/01/2019	1,00	2.779,33	801,84	3.581,17	42.974,03	
19	3,5 gradués spécifiques B1	84012/111AN-02	Cohésion sociale	01/01/2019	3,50	9.727,66	2.806,43	12.534,08	62.670,42	
20	2 ouvriers D4	124/111O-02	Cohésion sociale	01/01/2019	2,00	4.760,12	1.373,29	6.133,41	73.600,98	
Non prévus										
21	1 chef de bureau administratif A1	104/111ECT-01	Cohésion sociale	01/01/2019	1,00	3.456,88	997,31	4.454,19	53.450,28	
DSA										
Remplacement										
22	1 employé D6	104/111ECT-01	DSA - Economat	01/01/2019	1,00	2.658,35	766,93	3.425,28	41.103,41	
23	1 employé D6	104/111ECT-01	DSA - Economat	01/01/2019	1,00	2.658,35	766,93	3.425,28	41.103,41	
24	1 gradué spécifique B1	104/111ECT-01	Informatique	01/01/2019	1,00	2.779,33	801,84	3.581,17	42.974,03	
PE 2017										
25	1 attaché A1SPS	104/111ECT-01	Informatique	01/01/2019	1,00	4.099,86	1.182,81	5.282,67	63.392,00	
DVP										
Remplacements										
26	1 chef de bureau administratif A1	104/111ECT-01	DPS	01/01/2019	1,00	3.456,88	997,31	4.454,19	53.450,28	
27	1 agent technique en chef D9	421/111TCT-01	BE Voies publiques	01/01/2019	1,00	3.152,67	909,55	4.062,22	48.746,61	
Non prévus										
28	1 ouvrier E2	878/111O-02	Voirie	01/01/2019	1,00	2.077,59	599,38	2.676,97	32.123,66	
Direction générale										
Non prévus										
29	1 attaché A1SPS	104/111ECT-01	Direction générale	01/01/2019	1,00	4.099,86	1.182,81	5.282,67	63.392,00	
30	1 chef de bureau administratif A1	104/111ECT-01	Direction générale	01/01/2019	1,00	3.456,88	997,31	4.454,19	53.450,28	
DGF										
Remplacements										
31	1 employé D4	104/111E-02	Comptabilité	01/01/2019	1,00	2.380,06	686,65	3.066,71	36.800,49	
Total										
										€ 1.421.123,68

Plan d'embauche 2019

Département	Article	Service	Motif	Date	Tps de travail	Mensuel brut	Cotisations	Mensuel TCC	TCC 2019
Cabinets									
1 employé D6	104/111CBCT-01	Cabinet Ph. Noël	CPAS	01/01/2019	1,00	2.711,56	782,29	3.493,85	41.926,18
DEL									
1 employé D4	104/111E-02	Musées communaux	Licenciement d'un agent	01/04/2019	1,00	2.427,71	700,39	3.128,10	28.152,94
1 employé D4	761/111-02	Jeunesse	Perte subside ONE : maintien de l'activité	01/01/2019	1,00	2.427,71	700,39	3.128,10	37.537,20
1 gradué spécifique B1	767/111E-02	Bibliothèques	Départ à la pension de Mme Decock : maintien de l'activité	01/02/2019	1,00	2.834,97	817,89	3.652,86	40.181,47
1 ouvrier qualifié D4	761/111-02	Sports/Jeunesse	Assurer la sécurité/Maintenance des aires de jeux	01/01/2019	1,00	2.427,71	700,39	3.128,10	37.537,20
DAU									
1 ouvrier qualifié D4	922RRF/111O-02	Régie foncière	Assurer les gardes + concierge	01/01/2019	0,75	1.820,78	525,30	2.346,08	28.152,90
DCV									
1 employé D6	104/111ECT-01	Eco-conseil	Subside pour 2019	01/01/2019	1,00	2.711,56	782,29	3.493,85	41.926,18
DRH									
1 employée D4	104/111ECT-01	GeCa	Maintien de C. Hazée (nouvelle mission)	01/01/2019	1,00	2.188,00	631,24	2.819,24	33.830,86
DSA									
2 ouvriers qualifiés D4	124/111O-02	Maintenance	Equipe garde	01/01/2019	2,00	4.855,41	1.400,79	6.256,20	75.074,40
DVP									
1 employé D6	104/111E-02	Mobilité	Maintien de P. Czerwinski - maintien de la mission	01/01/2019	1,00	3.310,67	955,13	4.265,80	51.189,58
DCS									
1 gradué spécifique B1	104/111ECT-01	Cohésion sociale	Housing first (perte subside) - maintien de la mission	01/01/2019	1,00	2.834,97	817,89	3.652,86	43.834,33
1 chef de bureau A1	104/111ECT-01	Cohésion sociale	Family justice (subvention de 50.000 €)	01/01/2019	1,00	3.526,08	1.017,27	4.543,36	54.520,29
Total									€ 513.863,53

Retours connus 2019

Article	Service	Date	Mois	Mensuel brut	Cot. Patr. AMI/ONSS	Mensuel TCC	TOTAL TCC
104/111E-02							
1	Environnement	01/01/2019	12	3.664,28	1.057,14	4.721,42	56.657,10
2	DBA	01/01/2019	12	3.249,49	937,48	4.186,97	50.243,61
3	Enseignement	01/01/2019	12	1.897,19	547,34	2.444,53	29.334,35
4	Population	01/01/2019	12	1.803,16	520,21	2.323,37	27.880,46
5	Population	01/01/2019	12	2.371,49	684,17	3.055,66	36.667,98
6	Cohésion sociale	01/01/2019	12	3.135,39	904,56	4.039,95	48.479,40
7	Intendance	01/01/2019	12	1.855,86	535,42	2.391,28	28.695,31
							277.958,21
104/111ECT-01							
8	DOPUSE	01/01/2019	12	3.526,02	1.017,26	4.543,28	54.519,32
9	Cohésion sociale	01/01/2019	12	2.544,27	734,02	3.278,29	39.339,50
10	Environnement	01/01/2019	12	1.897,20	547,34	2.444,54	29.334,51
							123.193,33
104/111OCT-01							
11	Intendance	01/01/2019	12	1.466,24	423,01	1.889,25	22.671,00
12	Intendance	01/01/2019	12	835,36	241,00	1.076,36	12.916,34
							35.587,34
124/111O-01 (*)							
13	Bâtiments	01/01/2019	12	947,65	468,9	1.416,55	16.998,60
14	Jeunesse	01/01/2019	12	894,26	442,71	1.336,97	16.043,64
							33.042,24
124/111O-02							
15	Mobilier	01/01/2019	12	2.169,39	625,87	2.795,26	33.543,11
421RU/111E-02							
16	SEU	01/01/2019	12	2.466,59	711,61	3.178,20	38.138,41

Retours connus 2019

17	766/1110-02								
	Nature et espaces verts	01/01/2019	12	2.018,15	582,24	2.600,39			31.204,64
18	832/111CPCT-01								
	Cohésion sociale	01/01/2019	12	1.513,19	436,56	1.949,75			23.396,94
19	844/111-02								
	Sonefa	01/01/2019	12	2.033,69	586,72	2.620,41			31.444,91
20	875/1110-02								
21	Environnement	01/01/2019	12	1.881,40	542,78	2.424,18			29.090,21
	Environnement	01/01/2019	12	3.526,02	1.017,26	4.543,28			54.519,32
									83.609,53

(*) Reprise à TP après mise en disponibilité

Total

€ 711.118,66

N°	Article	Grade	Service	Date	Mois	ETP	Mensuel brut	Cot. Patr. AMI/ONSS	Cot. Patr. Pension	Mensuel TCC	Gain si non remplacement	
	104/111E-01											
1		chef de service C4	DGF	01/10/2018	12	1	4.013,43	621,29	1.364,58	5.999,30	71.991,60	
2		chef de bureau A2	DPS	01/11/2018	12	1	4.957,19	767,38	1.685,43	7.410,00	88.920,00	
3		employée D6	Recettes ordinaires	01/12/2018	12	1	3.431,31	531,18	1.166,64	5.129,13	61.549,56	
4		employée D2	Jeunesse	01/12/2018	12	1	2.820,84	436,38	959,09	4.216,31	50.595,72	
											273.056,88	
	104/111ECT-01											
5		employé D4	Musées communaux	01/10/2018	12	1	2.956,67	853,00	0,00	3.809,67	45.716,04	
	124/111O-01											
6		ouvrier D4	Jeunesse	01/12/2018	12	1	2.299,54	355,74	781,84	3.437,12	41.245,44	
	721/111O-02											
7		écureuse E3	Ecoles	01/10/2018	12	0,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	722/111AN-02											
8		employée D2	Appui scolaire	01/10/2018	12	0,8	2.118,38	611,36	0,00	2.729,74	32.756,88	
	764/111PCCT-01											
9		écureuse E3	Sports	01/12/2018	12	0,70	2.127,60	613,81	0,00	2.741,41	32.896,92	
	767/111E-02											
10		auxiliaire E2	Bibliothèques	01/10/2018	12	0,5	1.106,27	319,26	0,00	1.425,53	17.106,36	

832/11TGCT-01						
11	assistante sociale E3	Cohésion sociale	01/12/2018	12	1	0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00

9,60

Total

€ 442.778,52

Pensi Pensions caisse Ethias
Pens. Pensions caisse SFP
Pensi Pensions ONP (secteur privé)

N°	Article	Grade	Service	Date	Mois	ETP	Mensuel brut	Cot. Patr. AM/ONSS	Cot. Patr. Pension	Mensuel TCC	Gain si non remplacement	
	104/111E-01											
1		employée D3	Voieie	01/01/2019	12	1	2.978,11	460,71	1.012,55	4.451,37	53.416,44	
2		employée D6	Sports	01/04/2019	9	1	3.431,31	530,81	1.166,65	5.128,77	46.158,93	
3		employé D6	Gestion immobilière	01/05/2019	8	1	3.431,31	530,81	1.166,65	5.128,77	41.030,16	
4		employé D6	BE voies publiques	01/05/2019	8	0,8	3.191,40	494,03	1.085,08	4.770,51	38.164,08	
5		chef de service C4	SIC	01/05/2019	8	1	4.013,44	620,88	1.364,58	5.998,90	47.991,20	
6		chef de service C4	DGF	01/05/2019	8	1	4.013,44	620,88	1.364,58	5.998,90	47.991,20	
7		employé D6	Gestion documentaire	01/05/2019	8	1	3.431,31	530,81	1.166,65	5.128,77	41.030,16	
8		employée D6	Cohésion sociale	01/06/2019	7	0,75	2.573,49	398,12	797,79	3.769,40	26.385,80	
9		employée D6	Pop/Etat civil	01/06/2019	7	1	3.431,31	530,81	1.166,65	5.128,77	35.901,39	
10		chef de service C4	Propriété publique	01/06/2019	7	0,8	3.210,77	496,70	995,34	4.702,81	32.919,67	
11		chef de bureau A2	Cohésion sociale	01/08/2019	5	1	5.269,33	815,17	1.685,44	7.769,94	38.849,70	
12		employé D6	Pop/Etat civil	01/08/2019	5	1	3.431,31	530,81	1.166,65	5.128,77	25.643,85	
13		chef de bureau A2	Enseignement	01/09/2019	4	1	5.347,80	783,49	1.685,44	7.816,73	31.266,92	
14		employée D6	Adm. Voieie	01/09/2019	4	0,5	1.715,66	265,41	583,32	2.564,39	10.257,56	
15		chefe de service C4	DGF	01/09/2019	4	0,8	3.210,77	497,03	1.091,66	4.799,46	19.197,84	
16		chefe de service C4	GeCa	01/10/2019	3	0,8	3.210,77	497,03	1.091,66	4.799,46	14.396,38	
17		employée D3	Pop/Etat civil	01/12/2019	1	0,75	2.233,60	345,54	759,42	3.338,56	3.338,56	
18		employée D3	Loisitique	01/12/2019	1	1	2.978,11	460,72	1.012,55	4.451,38	4.451,38	
20											558.393,22	
	104/111OCT-01											
21		écreuse E3	Intendance	01/07/2019	6	0,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
22		écreuse E3	Intendance	01/10/2019	3	0,72	1.745,70	407,71	0,00	2.153,41	6.460,23	
											6.460,23	
	124/111O-01											
23		contremaître C6	Reprographie	01/06/2019	7	1	3.422,35	529,45	1.163,60	5.115,40	35.807,60	
	421/111O-01											
24		ouvrier D4	Voieie	01/09/2019	4	1,00	3.228,37	494,10	1.085,92	4.808,39	19.233,56	
25		agent technique en chef D10	Informatique	01/12/2019	1	1,00	4.445,56	688,17	1.511,49	6.645,22	6.645,22	
											25.878,78	
	421/111T-01											
26		chef de bureau technique A2	DVP	01/09/2019	4	1,00	5.269,34	815,17	1.685,44	7.769,95	31.079,80	

27	722111OCT-01	Ecureuse E3	Intendance	01/09/2019	4	0,55	1.393,75	402,24	0,00	1.795,99	7.185,96
28	734111BACT-01	Ecureuse E3	Intendance	01/11/2019	2	0,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	764111IS-01	ouvrier D4	Sports	01/01/2019	12	1,00	3.193,82	494,09	1.085,92	4.773,83	57.285,96
30	767111E-02	employée D6	Bibliothèques	01/02/2019	11	0,8	2.745,05	792,22	0,00	3.537,27	38.909,97
31	875111O-02	ouvrier E3	Propriétés publique	01/01/2019	12	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	922RF111E-01	employé D6	Régie foncière	01/01/2019	12	1,00	3.431,34	530,77	1.166,68	5.128,79	61.545,48
		Total									€ 822.545,20

27,18

Total

€ 822.545,20

Pens Pensions caisse Ethias
 Pens Pensions caisse SFP
 Pens Pensions ONP (secteur privé)

REPARTITION DES SUBSIDES APE

<u>ARTICLES</u>	<u>MB 2018</u>	<u>BUDGET 2019</u>
104/465-05	1.865.875,81	1.865.875,81
124/465-05	218.561,39	218.561,39
421/465-05	1.593.718,62	1.593.718,62
421/465RU-05	147.408,33	147.408,33
721/465-05	66.856,48	66.856,48
722/46515-05	163.817,94	163.817,94
722/46516-05	80.530,56	80.530,56
761/465-05	90.696,73	90.696,73
764/465-05	156.773,72	156.773,72
844/465-05	448.804,53	448.804,53
922RF/465-05	42.627,09	42.627,09
Montant subvention totale 1.576 points à 3.093,70 euros	4.875.671,20	4.875.671,20

Plan Marshall - Aide aux personnes dépendantes (volet "gens du voyage")

83233/485AP-01

8 points à 3.093,70 euros **24.749,60** **24.749,60****Plan de cohésion sociale**

83233/485AP-01

14 points à 3.093,70 euros **43.311,80** **43.311,80****Bibliothèques**

76733/465-05

127 points à 3.093,70 euros **392.899,90** **392.899,90****Enseignement**

72233/46515-05

8 points à 3.093,70 euros **24.749,60** **24.749,60****Service Accueil de l'Enfance extra-scolaire**

76133/465-05

12 points à 3.093,70 euros **37.124,40** **37.124,40****Plan Marshall - Alliance Emploi Environnement - Ecopasseur**

10433/465-05

8 points à 3.093,70 euros **24.749,60** **24.749,60****TOTAL GENERAL****€ 5.423.256,10**

Calcul du coût net de personnel = Dépenses - Recettes		Compte 2016	Compte 2017	2018 initial	MB 1 2018	MB 2 2018	2019 initial
Le total des dépenses ordinaires hors prélèvement		173.797.591,99	173.709.160,54	179.177.197,39	180.036.760,97	180.303.000,93	184.657.608,43
Le total des dépenses de personnel		70.557.455,70	72.740.750,03	75.295.034,70	75.306.684,70	74.986.278,15	78.294.618,88
Le total des dépenses de personnel hors Service Incendie		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Le total des dépenses de personnel hors Service Incendie		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Evolution en %		-1,26%	2,21%	5,37%	3,53%	-0,41%	4,41%
Le total des dépenses de personnel en % des dépenses totales		40,60%	41,88%	42,02%	41,83%	41,59%	42,40%
Le total des dépenses de personnel en % des dépenses totales (hors SRI)		40,60%	41,88%	42,02%	41,83%	41,59%	42,40%
Evolution de l'effectif en ETP			1.389,49			1.388,94	
Mandataires + assur. loi		1.726.616,87	1.744.945,47	1.708.383,74	1.708.383,74	1.727.232,01	1.750.224,41
Codes économiques		68.830.838,83	70.995.804,56	73.586.650,96	73.598.300,96	73.259.046,14	76.544.394,47
Dépenses de personnel à prendre en compte (hors SRI)		68.830.838,83	70.995.804,56	73.586.650,96	73.598.300,96	73.259.046,14	76.544.394,47
Dépenses de personnel à prendre en compte (hors SRI)							
Dépenses de personnel statutaire et contractuel							
111-01	Traitement du personnel communal (nommé)	20.562.161,50	23.500.358,49	22.893.576,29	22.996.014,58	23.055.115,20	22.756.512,27
111-01	SRI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
111CT-01	Traitement du personnel communal (contractuel)	9.487.268,59	8.559.647,20	9.790.425,47	9.695.987,18	9.152.148,99	9.769.497,33
111CT-01	SRI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
111WW-01	Traitement du personnel communal (WIN-WIN)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
111-08	Indemnités de prestations du personnel communal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
111-08	SRI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
115-41	Autres interventions et avantages en numéraires pour le personnel communal	1.739.065,65	1.712.302,68	1.771.378,29	1.771.378,29	1.773.663,64	1.784.305,62
Rémunération du personnel contractuel subsidié (APE, PTP, Awiph, Activa, Maribel, SINE, PCS, PFGV, Contrat de prévention et de sécurité et autres emplois subsidiés). A identifier clairement							
111-02	Traitement du personnel contractuel subsidié	15.243.800,17	14.895.777,10	15.773.242,22	15.776.892,22	16.324.024,42	17.935.112,48
111-02	SRI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rémunération du personnel enseignant à charge de la commune							
111-19	Indemnités de prestations du personnel enseignant	105.432,89	108.358,78	130.000,00	130.000,00	130.000,00	130.780,00
Congés payés							
112-01	Pécule de vacances du personnel communal (nommé)	1.520.329,56	1.736.914,71	1.765.806,19	1.769.133,57	1.519.588,91	1.622.013,78
112-01	SRI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
112CT-01	Pécule de vacances du personnel communal (contractuel)	729.825,70	653.041,68	672.374,36	669.046,98	675.146,67	707.084,23
112CT-01	SRI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
112WW-01	Pécule de vacances du personnel communal (WIN-WIN)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
112-02	Pécule de vacances du personnel contractuel subsidié	1.104.387,48	1.081.329,42	1.145.320,10	1.145.320,10	1.157.925,19	1.329.549,47
112-02	SRI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Chèques-repas							
Cotisations à l'ONSS APL (hors pensions)							
113-01	Cotisations patronales à l'ONSSAPL pour le personnel communal (nommé)	3.425.097,78	3.791.826,85	3.735.513,02	3.750.117,73	3.635.035,01	3.582.185,52
113-01	SRI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
113CT-01	Cotisations patronales à l'ONSSAPL pour le personnel communal (Contractuel)	2.439.151,80	2.225.232,92	2.623.928,95	2.609.324,24	2.418.564,86	2.687.315,41
113CT-01	Cotisations patronales à l'ONSSAPL pour le personnel communal (Contractuel)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
113-02	Cotisations patronales à l'ONSSAPL pour le personnel contractuel subsidié	4.388.780,59	4.288.799,96	4.578.518,31	4.578.518,31	4.768.473,31	5.258.605,18
113-02	SRI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
113-08	Cotisations patronales à l'ONSSAPL pour les indemnités de prestations du personnel communal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
113-08	SRI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cotisations à l'ONSS APL (pensions)							

Calcul du coût net de personnel = Dépenses - Recettes		Compte 2016	Compte 2017	2018 initial	MB 1 2018	MB 2 2018	2019 initial
113-21	Colisations patronales à la caisse de répartition des pensions pour le personnel communal	117.481,38	96.800,91	96.536,40	96.536,40	73.210,57	56.198,51
113-21	SRI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
113-48	Colisations patronales pour les autres caisses de pension (nommés)	7.421.871,59	7.990.444,13	8.158.260,86	8.158.260,86	8.123.220,02	8.464.901,21
113-48	SRI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
113CT-48	Colisations patronales pour les autres caisses de pension (contractuels)	2.335,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
113CT-48	SRI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pensions							
116-01	Pensions directement à charge de la commune	20.343,91	29.966,66	45.000,00	45.000,00	45.000,00	45.270,00
Maladie professionnelle							
117-02	Colisations versées au service médical du travail	293.117,00	153.907,59	175.000,00	175.000,00	175.000,00	176.050,00
Remboursement personnel détaché							
xxx111D-01	Récupération de la rémunération du personnel détaché (! Existe également en DOF mais pour le coût net DOF)	230.388,17	170.684,56	231.770,50	231.770,50	232.929,35	239.013,46
Codes économiques	Recettes à déduire	12.447.169,27	13.305.153,70	14.193.981,51	14.349.123,43	14.492.711,42	14.823.248,24
106-02	Récupération de charges de personnel payées indûment	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
100/380-03	Amendes administratives (25% recette)	510.265,09	811.481,69	1.250.000,00	1.250.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
380-06	Contributions des entreprises et des ASBL dans les charges de traitement du personnel détaché	547.707,93	498.925,94	523.900,00	523.900,00	523.900,00	523.900,00
380-48	Intervention de tiers (dont AWIPH)	269.227,17	308.912,52	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00

Calcul du coût net de personnel = Dépenses - Recettes							
		Compte 2016	Compte 2017	2018 initial	MB 1 2018	MB 2 2018	2019 initial
465-02	Contributions de l'Autorités supérieure dans les frais de personnel	3.538.761,48	3.474.353,30	3.724.288,82	3.724.288,82	3.883.464,62	4.208.073,01
465-05	Contributions de l'Autorités supérieure pour le personnel contractuel subsidié (APE, PTP, Awiph, Activa, Maribel, SINE, PCS, PFGV, gardiens de la paix, fonds des maladies professionnelles, Contrat de prévention et de sécurité, ADL, ATL, accueil de l'enfance, plaine de jeux, été solidaire, aménagement du territoire, environnement, ... avec fixation d'un pourcentage pour le personnel et autres emplois subsidiés). A identifier clairement	4.689.419,43	4.996.966,08	5.407.678,49	5.448.384,69	5.423.256,09	5.423.256,10
465-48	Autres contributions de l'Autorité supérieure.	1.696.566,27	1.767.707,33	2.599.003,70	2.713.439,42	2.696.542,19	2.679.668,61
465-48	Contributions de l'Autorités supérieure pour le personnel contractuel subsidié (APE, PTP, Awiph, Activa, Maribel, SINE, PCS, PFGV, gardiens de la paix, fonds des maladies professionnelles, Contrat de prévention et de sécurité, ADL, ATL, accueil de l'enfance, plaine de jeux, été solidaire, aménagement du territoire, environnement, ... avec fixation d'un pourcentage pour le personnel et autres emplois subsidiés). A identifier clairement						
465-48	SRI	0,00	572.595,23	0,00	0,00	0,00	0,00
485-02	Contributions des autres pouvoirs publics dans les frais de personnel	370.443,31	371.558,95	370.000,00	370.000,00	370.000,00	370.000,00
485-02	SRI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
485-06	Contributions des autres pouvoirs dans les charges de traitement du personnel détaché	991.175,89	973.539,01	929.110,50	929.110,50	955.548,52	978.350,52
	Chèques-repas (quote-part du personnel à déduire)	343.867,79	340.595,34	340.000,00	340.000,00	340.000,00	340.000,00
	Codes économiques	2.291.846,76	2.724.520,29	2.840.017,01	3.031.651,06	3.036.674,61	3.011.293,36
	131/465-02 = code de recettes	194.063,03	376.989,82	194.063,03	376.989,82	376.989,82	376.989,82
	cf. note dans la feuille ci-dessous : "taux cot pens-loi et AR"	1.747.783,73	1.997.530,47	1.945.953,98	1.954.661,24	1.959.684,79	1.934.303,54
		350.000,00	350.000,00	700.000,00	700.000,00	700.000,00	700.000,00

Calcul du coût net de personnel = Dépenses - Recettes	Compte 2016	Compte 2017	2018 initial	MB 1 2018	MB 2 2018	2019 initial
COÛT NET DU PERSONNEL (hors facteurs exogènes)						
COÛT NET DU PERSONNEL (hors facteurs exogènes) HORS SRI	54.091.822,80	54.966.130,57	56.552.652,44	56.217.526,47	55.729.660,11	58.709.852,87
Evolution N/N-1 (en %)	54.091.822,80	54.966.130,57	56.552.652,44	56.217.526,47	55.729.660,11	58.709.852,87
	-1.385.491,66	1.225.054,87	1.586.521,87	1.251.395,90	-822.992,33	2.980.192,76
	-2,50%	2,28%	2,89%	2,28%	-1,46%	5,35%
	-2,50%	2,28%	2,89%	2,28%	-1,46%	5,35%
Balisse du coût net						
Norme CRAC (0,5% + inflation)	54.091.822,80	54.966.130,57	56.552.652,44	56.217.526,47	55.729.660,11	58.709.852,87
Coût net CRAC "normé"	101,50%	102,00%	103,50%	104,50%	101,50%	101,50%
Ecart par rapport à la balise (en €)	0,00	53.626.713,57	54.415.341,71	54.941.093,80	55.231.571,84	56.060.045,42
Ecart par rapport à la balise (en %)	#DIV/0!	1.339.417,00	2.137.310,73	1.276.432,67	498.088,27	2.649.807,45
		2,50%	3,93%	2,32%	0,90%	4,73%
Norme Ville (1,6% + inflation)						
Coût net Ville "normé"	102,60%	104,20%	106,80%	107,80%	102,60%	102,60%
Ecart par rapport à la balise (en €)	0,00	56.568.031,19	57.979.517,57	58.522.396,95	59.486.985,03	61.033.646,64
Ecart par rapport à la balise (en %)	#DIV/0!	-1.601.900,62	-1.426.865,13	-2.304.870,48	-3.757.324,92	-2.323.793,77
		-2,83%	-2,46%	-3,94%	-6,32%	-3,81%

Balise coût net de fonctionnement							2019 initial
	Code	Compte 2017	2018 initial	2018 + MB 1	2018 + MB 2	2019 initial	
Dépenses totales de fonctionnement							29.946.137,12
Dépenses totales de fonctionnement hors SRI							29.383.375,35
À déduire en dépenses							29.946.137,12
104/123EC-48	F01	14.730,44	150.000,00	180.000,00	180.000,00	150.000,00	
121/123-48	F02	362.740,68	377.992,61	377.992,61	377.992,61	378.353,19	
136/127C-03	F05	498.405,48	460.000,00	460.000,00	540.000,00	540.000,00	
137/125-03	F06	2.458.237,85	2.506.000,00	2.506.000,00	2.506.000,00	2.515.000,00	
137/125-15	F07	497.088,53	361.000,00	361.000,00	532.000,00	365.000,00	
351/125-03	F08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
351/125-15	F09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
351/127C-03	F10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
426/124EP-02	F11	165.000,00	150.000,00	150.000,00	190.000,00	190.000,00	
426/124IL-02	F12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
426/125EP-03	F13	1.025.000,00	1.025.000,00	1.025.000,00	925.000,00	925.000,00	
OPERATION BEP (700000 euros en année pleine)							700.000,00
TOTAL DEDUCTION DEPENSES							5.721.202,98
TOTAL DEDUCTION DEPENSES hors SRI							5.759.992,61
À déduire en recettes							5.763.353,19
000/161SP-48	F15a	164.630,39	240.000,00	240.000,00	240.000,00	240.000,00	
100/380-03	SAC	121.722,25	187.500,00	187.500,00	150.000,00	150.000,00	
104/161-06	F15	96.501,76	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	
104/161MC-48	F16	5.587,00	7.000,00	7.000,00	6.000,00	6.000,00	
104/161S1-01	F17	2.954,82	10.000,00	10.000,00	5.000,00	5.000,00	
104/465IV-01	F19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
124 /161 S3/48	F20	95.209,20	105.000,00	105.000,00	85.110,00	85.110,00	
124/161-01	F21	4.504,46	1.000,00	1.000,00	4.500,00	4.500,00	
124/161S5-48	F22	13.241,89	2.900,00	2.900,00	3.900,00	3.900,00	
137/161T-48	F23	4.784,15	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	
124/180-01	F24	3.755,00	14.200,00	14.200,00	5.000,00	5.000,00	
12414/465-01	F69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Subvention RW commémorations 14-18							0,00

Baïse coût net de fonctionnement

	Code	Compte 2017	2018 initial	2018 + MB 1	2018 + MB 2	2019 initial
134/180-01	F26	12.898,65	22.500,00	22.500,00	15.000,00	22.500,00
135/161CA-48	F27	24.177,40	85.000,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00
136/380-48	F28	4.265,59	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
138/161PM-03	F29	25.239,62	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
351/465PZ-01	F30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
351/485-01	F31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
351/485BA-01	F311	44.119,50	0,00	0,00	0,00	0,00
360/161MS-48	F32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
421/180-01	F33	1.360,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
421/380-48	F34	30.265,79	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
124/161CI-01	F35	9,90	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
124/161T-48	F36	1.103,95	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
522/465AU-01	F37	0,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
522/465CI-01	F38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
522/465MO-01	F39	0,00	0,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00
522/465SI-01	F73	0,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
563/161-01	F70	8.033,00	5.000,00	5.000,00	8.000,00	8.000,00
563/161BM-01	F71	1.065,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
563/161-48	F40	10.960,14	7.500,00	7.500,00	10.000,00	10.000,00
722/161-08	F41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
722/463-01	F42	2.100.885,10	2.119.000,00	2.119.000,00	2.119.000,00	2.249.000,00
722/465FE-01	F421	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
734/463EA-01	F43	140.255,50	140.000,00	140.000,00	140.000,00	140.000,00
735/463EP-01	F44	253,70	74.000,00	74.000,00	74.000,00	74.000,00
761/465AJ-01	F45	0,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
761/465VR-01	F46	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
762/465-01	F47	14.500,00	25.000,00	25.000,00	14.500,00	14.500,00
762/465T-01	F72	0,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
766 /465 S1/48	F48	22.000,00	27.500,00	51.800,00	51.800,00	45.000,00
766/161-48	F49	10.197,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00

Baïse coût net de fonctionnement		Code	Compte 2017	2018 initial	2018 + MB 1	2018 + MB 2	2019 initial
767/161DP-48	DROITS DE PRETS - BIBLIOTHEQUES	F50	5.338,74	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
771/465-01	SUBV. MUSEES	F51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
771/465FT-01	SUBVENTION FONDS TILMANT	F52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
832/161-48	RECETTES DIVERSES - SOCIAL	F53	6.565,85	5.000,00	5.000,00	6.500,00	6.500,00
832/161RI-48	RECUPERATION FRAIS FUNERAILLES	F54	3.988,78	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
832/465AD-01	SUBV. ACTIONS SOCIALES DIVERSES	F55	178.707,96	102.815,00	125.850,00	125.850,00	150.000,00
832/465SP-01	SUBSIDES CELLULE INSERSPORTS	F56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
832/465-01	Subvention halte-garderie Bébébus	F571	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
849/465-01	SUBV. COOPER. DEVELOPPEMENT	F57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
849/465MA-01	SUBV. MASSINA	F58	48.900,00	70.607,00	70.607,00	73.106,00	73.106,00
875/161-48	PRODUITS DIVERS - AFFICHAGE - DECHETS	F59	17.465,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
875/161NT-01	Rembt nettoyage et désinfection	F591	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00
875/161DT-48	Rembt dégats de tiers installations communales	F592	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00
876/161CP-48	SACS PAYANTS CPAS	F60	25.970,19	23.023,91	23.023,91	26.023,91	25.970,19
876/161ZP-48	SACS PAYANTS ZONE POLICE	F61	1.269,09	2.450,28	2.450,28	2.450,28	1.269,09
877/180-01	TRAVAUX POUR TIERS EGOUTS	F62	10.411,80	5.000,00	5.000,00	8.000,00	8.000,00
878/465-48	INTERV.ETAT TOMBES VICT.GUERRE	F63	2.151,06	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
922/465AD-01	SUBV. AMENAGEMENT DURABLE	F64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
922/465LI-01	SUBVENTION SERVICE LOGEMENT	F65	0,00	3.750,00	3.750,00	3.750,00	3.750,00
930/465AD-01	SUBV. AMENAGEMENT DURABLE	F66	6.937,14	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
930/465CC-01	SUBS. R.W. CCAT	F68	0,00	5.580,00	5.580,00	5.580,00	5.580,00
	TOTAL DEDUCTION RECETTES		3.292.186,37	3.765.826,19	4.063.161,19	3.992.570,19	4.216.185,28
	TOTAL DEDUCTION RECETTES hors SRI		3.248.066,87	3.765.826,19	4.063.161,19	3.992.570,19	4.216.185,28
	COÛT NET DU FONCTIONNEMENT		17.315.930,29	18.593.304,98	18.903.072,80	19.439.812,55	19.966.598,65
	COÛT NET DU FONCTIONNEMENT hors SRI		17.360.049,79	18.593.304,98	18.903.072,80	19.439.812,55	19.966.598,65
	Evolution N/N-1 (en %)		-0,22%	6,63%	1,67%	4,55%	2,71%
	Evolution N/N-1 (en %) hors SRI		0,04%	6,63%	1,67%	4,55%	2,71%
	Evolution N/N-1 (en €)		-37.676,23	1.156.704,21	309.767,82	846.507,57	526.786,10
	Evolution N/N-1 (en €) hors SRI		6.443,27	1.156.704,21	309.767,82	846.507,57	526.786,10

Balise coût net de fonctionnement

	Code	Compte 2017	2018 initial	2018 + MB 1	2018 + MB 2	2019 initial
Norme CRAC (0% + inflation)		100,00%	100,00%	100,00%		
Coût net CRAC "normé"		17.011.994,70	17.011.994,70	17.011.994,70	0,00	0,00
Ecart par rapport à la balise (en €)		348.055,09	1.581.310,28	1.891.078,10	19.439.812,55	19.966.598,65
Ecart par rapport à la balise (en %)		2,05%	9,30%	11,12%	#DIV/0!	#DIV/0!
Norme Ville (inflation)		102,53%	104,73%	104,73%		
Coût net Ville "normé"		16.737.923,04	17.097.070,90	17.097.070,90	0,00	0,00
Ecart par rapport à la balise (en €)		622.126,75	1.496.234,08	1.806.001,90	846.507,57	526.786,10
Ecart par rapport à la balise (en %)		3,72%	8,75%	10,56%	#DIV/0!	#DIV/0!

Balise coût net de dette						
Dépenses totales de dette						
A augmenter en dépenses						
	Code	Compte 2017	2018 initial	2018 + MB 1	2018 + MB 2	2019 initial
		17.406.888,74	18.912.132,93	18.718.881,46	18.491.976,74	19.960.310,03
00071/434-01	D01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
00073/434-01	D02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
00074/434-01	D03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
00080/434-01	D04	139.673,67	139.673,67	139.673,67	139.673,67	139.673,67
00081/434-01	D05	553.724,85	553.724,85	553.724,85	553.724,85	553.724,85
00082/434-01	D06	18.023,17	18.023,17	18.023,17	18.023,17	18.023,17
00083/434-01	D07	52.458,92	43.362,00	43.362,00	43.362,00	43.362,00
	Dadepts	0,00	0,00	0,00	0,00	31.414,75
	Dau	0,00	137.701,62	91.817,54	55.080,65	86.114,41
	TOTAL AUGMENTATION DEPENSES	763.880,61	892.485,31	846.601,23	809.864,34	872.312,85
A déduire en recettes						
00020/464-01	D08	230.066,88	230.066,87	230.066,87	230.066,87	230.066,87
000464-01	D42	0,00	39.785,39	39.785,39	39.785,39	39.785,39
00071/464-01	D09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
00073/464-01	D10	1.410.137,38	1.429.419,99	1.429.419,99	1.429.419,99	1.429.419,99
00074/464-01	D11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
00080/464-01	D12	451.153,23	452.199,17	452.199,17	452.199,17	452.199,17
00081/464-01	D13	1.788.560,13	1.792.706,65	1.792.706,65	1.792.706,65	1.792.706,65
00082/464-01	D14	103.748,42	105.003,96	105.003,96	105.003,96	105.003,96
00083/464-01	D15	160.149,18	162.087,26	162.087,26	162.087,26	162.087,26
00084/464-01	D16	82.513,24	80.171,63	80.171,63	80.171,63	80.171,63
000818/464-01	D181	20.466,82	17.867,86	17.867,86	17.867,86	17.867,86
00070/466-05	d	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
00074/466-05	D17	43.729,45	44.391,27	44.391,27	44.391,27	44.391,27
04018/464-01	D181	20.466,82	17.867,86	17.867,86	17.867,86	17.867,86
124/263-01	D18	107,82	105,68	105,68	105,68	91,61
124/893-01	D19	706,29	706,29	706,29	706,29	767,87
136/464-01	D20	22.263,74	20.261,94	20.261,94	20.261,94	35.667,23
136/664-01	D21	45.541,73	43.941,89	43.941,89	43.941,89	87.332,82
131/261SP-03	D22	1.939,20	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00

Balise coût net de dette						
	Code	Compte 2017	2018 initial	2018 + MB 1	2018 + MB 2	2019 initial
137/263-01	D23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
137/893-01	D24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
351/485-48	D241	523.733,72	600.000,00	600.000,00	600.000,00	640.000,00
421/263-01	D25	267,31	267,31	267,31	267,31	30,57
421/893-01	D26	4.734,02	4.734,01	4.734,01	4.734,01	5.168,19
721/464-01	D27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
722/464-01	D28	96.071,94	90.678,69	90.678,69	90.678,69	82.645,81
722/263-01	D29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
722/893-01	D30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
764/464-01	D31	39.155,74	37.848,89	37.848,89	37.848,89	55.201,05
764/664-01	D32	89.819,30	89.819,29	89.819,29	89.819,29	136.797,85
771/464-01	D33	27.543,54	27.543,54	27.543,54	27.543,54	35.482,73
771/664-01	D34	44.605,00	44.605,00	44.605,00	44.605,00	48.225,29
874/273-01	D35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
877/464-01	D36	0,00	0,00	0,00	0,00	461,53
877/664-01	D37	0,00	0,00	0,00	0,00	2.601,00
922/464-01	D38	122.022,85	122.727,46	122.727,46	122.727,46	129.000,55
922/664-01	D39	201.006,03	203.641,60	203.641,60	203.641,60	213.059,62
922/263-01	D40	162.538,01	159.544,10	159.544,10	146.016,36	139.849,65
922/893-01	D41	274.833,48	281.147,64	281.147,64	269.994,29	276.644,17
TOTAL DEDUCTION RECETTES		5.967.881,27	6.100.141,24	6.100.141,24	6.075.460,15	6.261.595,45
COÛT NET DE DETTE		10.675.126,86	11.919.506,38	11.772.138,99	11.606.652,25	12.826.401,73
Evolution N/N-1 (en %)		0,85%	12,61%	11,22%	-2,62%	10,51%
Evolution N/N-1 (en €)		90.100,95	1.334.480,47	1.187.113,08	-312.854,13	1.219.749,48