

Comptes annuels

EXERCICE 2021

Rapport financier

Bureau Permanent du 23 juin 2022

CPAS de Molenbeek-Saint-Jean

Tél 02/412.53.81
Télécopie 02/412.54.38

Rue Alphonse Vandenpeereboom 14
1080 Bruxelles

www.cpas-molenbeek.be
nils.lambremont@cpas1080.brussels

Table des matières

Préambule	1
Exercice propre	2
Exercices cumulés	9
Analyses complémentaires	14

Préambule

Le présent rapport aborde les composantes du compte budgétaire sous l'angle de sa chronologie, à savoir tout d'abord les éléments de lecture de l'exercice propre (résultat de l'exercice propre, taux de réalisation et analyses spécifiques) puis ceux des exercices cumulés (résultat comptable budgétaire, solde de trésorerie et taux de recouvrement) et enfin les calculs du fonds pour créances aléatoires et du résultat final.

Exercice propre

Le résultat de l'exercice propre n'est pas une composante des résultats officiellement définis par notre réglementation comptable. Sa portée est néanmoins essentielle puisqu'il reflète l'exécution du budget de l'exercice.

Résultat de l'exercice propre et évolution

Ressources		Emplois	
Service d'exploitation (I)		Ressources-Emplois	3.118.180,18
Exercice propre	145.615.921,45	Exercice propre	142.497.741,27
Prestations	4.688.886,33	Personnel	37.593.832,40
Transferts	123.831.018,73	Fonctionnement	4.412.846,91
Dot Com	30.786.658,07	Redistribution	85.727.928,24
FSAS	4.873.372,52		
Autres	88.170.988,14		
Produits financiers	12.140,14	Charges financières	151.191,02
Prélèvements	5.725.564,61	Prélèvements	3.253.631,06
Facturation interne	11.358.311,64	Facturation interne	11.358.311,64
Service d'investissement (II)		Ressources-Emplois	-1.655.242,16
Exercice propre	2.074.805,81	Exercice propre	3.730.047,97
Intervention	161,84	Contributions	-
Aliénations	-	Investissements	1.958.769,08
Financement	1.801.513,95	Dette	1.634.713,88
Prélèvements	136.565,01	Prélèvements	-
Résultat de l'exercice propre (I+II)			1.462.938,02

Résultats comptables <i>exercice propre</i>	2019		2020		2021	
	Exploitation	Investissement	Exploitation	Investissement	Exploitation	Investissement
Droits constatés nets	113.350.532,74	1.179.529,29	135.096.515,77	978.913,10	145.615.921,45	2.074.805,81
Dépenses engagées nettes	111.518.061,80	2.690.464,05	132.225.776,25	2.550.343,36	142.497.741,27	3.730.047,97
Solde comptable	1.832.470,94	-1.510.934,76	2.870.739,52	-1.571.430,26	3.118.180,18	-1.655.242,16
Résultat comptable	321.536,18		1.299.309,26		1.462.938,02	

L'exécution du budget de l'exercice 2021 dégage un boni de 1.462.938,02€.

Au service d'exploitation le delta entre recettes et dépenses maintient une progression favorable toujours influencée par les financements covid et les mécanismes de report associés. Au service d'investissement, l'état des dépenses se maintient (compte tenu de l'importance de la charge 2021 de la réalisation du projet Lemaire).

Taux de réalisation et évolution

Au service d'exploitation

Recettes d'exploitation	2019			2020			2021		
	Bgt modifié	Résultats	Réalisation	Bgt modifié	Résultats	Réalisation	Bgt modifié	Résultats	Réalisation
60 Prestations	5.490.932,65	5.478.877,64	99,78%	5.172.374,91	5.004.833,83	96,76%	5.233.070,50	4.688.886,33	89,60%
61 Transferts	106.931.740,25	105.346.682,70	98,52%	121.717.047,61	120.116.823,16	98,69%	126.238.364,59	123.831.018,73	98,09%
67 Prélèvement	274.262,53	274.262,53	100,00%	2.955.081,37	2.586.655,22	87,53%	8.537.018,22	5.725.564,61	67,07%
	112.696.935,43	111.099.822,87	98,58%	129.844.503,89	127.708.312,21	98,35%	140.008.453,31	134.245.469,67	95,88%

Les recettes de prestation subissent en 2021 encore plus lourdement qu'en 2020 les effets de la crise covid. L'impact se ressent en plus comme en moins au fil de l'évolution des mesures sanitaires sur certaines recettes telles que celles du Centre de Jour, du service des Aides Familiales ou encore en lien avec le personnel (accidents de travail, ONSS) tandis qu'ARCADIA se maintient tant bien que mal avec une perte de recettes par rapport à 2020 avoisinant les 100.000€ (recettes de facturation aux résidents 2019 : 2.079.736,10€ - 2021 : 1.943.013,50€). La situation du secteur de l'insertion socio-professionnelle et plus particulièrement des partenariats article 60 s'avère plus préoccupante avec un décrochage de plus de la moitié des perceptions antérieures à la crise (récupérations auprès des partenaires 2019 : 470.050,91€ - 2021 : 194.416,48€). A noter en ce qui concerne l'insertion socio-professionnelle que si la crise covid a fortement influé sur la dégradation des résultats, la réforme du secteur en 2019 a également entraîné un important manque à gagner.

Les recettes de transfert maintiennent une progression à la hausse, toujours associée aux dépenses de redistribution et très clairement de RI avec néanmoins un glissement important des subsides RI 100% (- ±3,5Mio€) vers les 70% (+ ±6,5Mio€). Au niveau d'agrégation supérieur, un autre glissement significatif s'opère de la fonction covid (- ±4,8Mio€) vers la fonction aide sociale (+ ±5,8Mio€).

Dépenses d'exploitation	2019			2020			2021		
	Bgt modifié	Résultats	Réalisation	Bgt modifié	Résultats	Réalisation	Bgt modifié	Résultats	Réalisation
70 Personnel	35.105.306,26	34.755.969,49	99,00%	36.576.749,39	35.611.440,89	97,36%	38.878.743,70	37.593.832,40	96,70%
71 Fonctionnement	4.327.422,81	3.876.120,98	89,57%	4.896.628,72	4.369.909,82	89,24%	4.757.348,23	4.412.846,91	92,76%
72 Redistribution	71.505.237,50	70.487.494,75	98,58%	79.294.859,24	76.156.751,10	96,04%	91.460.851,40	85.727.928,24	93,73%
7X Charges financières	184.579,45	177.834,97	96,35%	216.532,66	167.053,86	77,15%	190.422,79	151.191,02	79,40%
7Y Prélèvement	-	-		6.973.725,46	8.558.673,09	122,73%	3.480.516,44	3.253.631,06	93,48%
	111.122.546,02	109.297.420,19	98,36%	127.958.495,47	124.863.828,76	97,58%	138.767.882,56	131.139.429,63	94,50%

Les dépenses de redistribution ont été plus fortement impactées par les différentes mesures d'indexation, de rehaussements des minima (par rapport au budget initial, + 2% 1/12, + 2% 6/12, +2,69% 12/12) et par le glissement du RI 100% (- ±4Mio€) vers le RI 70% (+ ±9,5Mio€) que par l'accroissement du nombre de dossiers RI actifs suivis (+ ±4% pour le RI 70%).

Les dépenses de prélèvement reflètent l'importance des interventions covid ainsi que les particularités de leurs comptabilisations. Ces mouvements sont détaillés et commentés à l'avis rendu par le groupe technique.

Au service d'investissement

Recettes d'investissement	2019			2020			2021		
	Bgt modifié	Résultats	Réalisation	Bgt modifié	Résultats	Réalisation	Bgt modifié	Résultats	Réalisation
80 Intervention	0,34	77,87	22902,94%	-	-		37.661,84	161,84	
81 Aliénations	-	-		3.060,00	3.060,00	100,00%	1.260.000,00	-	0,00%
82 Financement	3.712.138,00	1.179.451,42	31,77%	1.852.500,00	945.848,06	51,06%	3.637.120,00	1.801.513,95	49,53%
87 Prélèvement	50.000,00	-	0,00%	50.000,00	30.005,04	60,01%	160.000,00	136.565,01	85,35%
	3.762.138,34	1.179.529,29	31,35%	1.905.560,00	978.913,10	51,37%	5.094.781,84	1.938.240,80	38,04%

Dépenses d'investissement	2019			2020			2021		
	Bgt modifié	Résultats	Réalisation	Bgt modifié	Résultats	Réalisation	Bgt modifié	Résultats	Réalisation
90 Contribution	-	-		-	-		-	-	
91 Investissements	3.766.360,00	1.186.521,86	31,50%	1.907.500,00	988.292,71	51,81%	3.834.620,00	1.958.769,08	51,08%
92 Dette	1.504.041,19	1.503.942,19	99,99%	1.562.050,65	1.562.050,65	100,00%	2.894.899,65	1.634.713,88	56,47%
9Y Prélèvement	-	-		-	-		-	-	
	5.270.401,19	2.690.464,05	51,05%	3.469.550,65	2.550.343,36	73,51%	6.729.519,65	3.593.482,96	53,40%

Au service d'investissement, la recette d'aliénation (vente d'immeuble) n'a pu se concrétiser en 2021 et les dépenses se maintiennent considérant l'importance du montant acquitté dans le cadre du partenariat Lemaire (±1Mio€).

Analyses spécifiques

Equilibre dépenses (E)RIS/Subsides SPP IS

Dépenses et subsides d'aides sociales															
		Exercice propre										Exercices antérieurs			
Ratio théorique	Codes ECO		Ecritures nettes				Perçu & Dépensé				Soldes		Restant à payer	Restant à percevoir	DCs > 5 ans
	REC	DEP	Ratio	Différentiel	REC	DEP	Ratio	REC	DEP	Restant à payer	Restant à percevoir				
RI	70%	46510	33310	70,00%	-0,00	36.070.714,39	51.529.591,99	64,17%	33.072.946,28	51.536.835,65	-7.243,66	2.997.768,11	-	-	-
RI	100%	46540	33340	100,00%	-	11.354.574,17	11.354.574,17	79,64%	9.043.032,03	11.354.574,17	-	2.311.542,14	-	1.194.512,15	-
RI	100%	46550	33350	100,00%	-	3.437.211,62	3.437.211,62	76,19%	2.618.748,79	3.437.211,62	-	818.462,83	-	432.212,61	-
ERI	100%	46580	33480	100,00%	-	4.880,88	4.880,88	0,00%	-	4.880,88	-	4.880,88	-	12.549,46	-
ERI	100%	46530	33430	100,00%	-	6.824.888,19	6.824.888,19	70,67%	4.822.924,99	6.824.888,19	-	2.001.963,20	-	1.604.156,45	-
ERI	100%	46590	33490	100,00%	-	227.608,99	227.608,99	0,00%	-	227.608,99	-	227.608,99	-	322.805,19	-
					-0,00	57.919.878,24	73.378.755,84		49.557.652,09	73.385.999,50	-7.243,66	8.362.226,15	-	3.566.235,86	-

Les équilibres sont bel et bien respectés. Un reliquat de subsides d'exercices antérieurs à recouvrer pour 1.382.384,64€ à l'article 8320/46530/03 émerge consécutivement à une opération transitoire d'optimisation des ressources pondérant la perte des outils de contrôle (en cours de rétablissement) consécutive à la migration vers le nouveau logiciel social, SOCIABILI. Un autre solde important est en cours de 'nettoyage' à l'article 8320/46540/05.

Exercice propre			
Pourcentage des perceptions attendues			
RI	70%	5,82%	2.997.768,11
RI	100%	20,36%	2.311.542,14
RI	100%	23,81%	818.462,83
ERI	100%	100,00%	4.880,88
ERI	100%	29,33%	2.001.963,20
ERI	100%	100,00%	227.608,99
		14,44%	8.362.226,15

Equilibre recouvrement d'aides indues/remboursement de subsides

Récupération d'indus et remboursement de subsides															
		Exercice propre										Exercices antérieurs			
Ratio théorique	Codes ECO		Ecritures nettes				Perçu & Dépensé			Soldes		Restant à payer	Restant à percevoir	DCs > 5 ans	
	REC	DEP	Ratio	Différentiel	REC	DEP	Ratio	REC	DEP	Restant à payer	Restant à percevoir				
RI	70%	-33310	-46510	70,00%	0,01	1.501.284,60	1.050.899,23	0,00%	729.575,95	-	1.050.899,23	771.708,65	2.529.286,23	2.584.669,97	928.503,16
RI	75%	-33320	-46520	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2.750,46	2.762,48	-
RI	80%	-33330	-46530	-	-	-	-	-	-	-	-	-	268.251,65	260.209,05	140.181,66
RI	100%	-33340	-46540	100,00%	-	153.716,13	153.716,13	0,00%	43.333,66	-	153.716,13	110.382,47	852.334,04	556.145,35	142.055,87
RI	100%	-33350	-46550	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8.386,39	12.250,98	10.738,34
ERI	100%	-33480	-46580	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ERI	100%	-33430	-46530	100,00%	-	108.856,14	108.856,14	-	-	-	108.856,14	108.856,14	-	776.120,17	-
ERI	100%	-33490	-46590	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
					0,01	1.763.856,87	1.313.471,50		772.909,61	-	1.313.471,50	990.947,26	3.661.008,77	4.192.158,00	1.221.479,03

Exercices cumulés

Les résultats cumulés produisent le résultat comptable du compte budgétaire défini comme « *le résultat obtenu par le calcul de la différence entre, d'une part, les droits constatés nets et, d'autre part, les dépenses engagées moins les engagements abandonnés des crédits reportés* ».

Contrairement à l'analyse de l'exercice propre, ils intègrent les droits à recettes et les engagements de dépenses reportés d'exercices antérieurs et tiennent compte des créances placées aux cotes irrécouvrables (aux motifs d'incertitude ou d'inexigibilité de la créance, de l'insolvabilité des débiteurs, de la modicité du montant ou encore de coûts de recouvrements supérieurs aux montants recouvrables) comme des crédits abandonnés (généralement en raison de l'abandon du projet ou de l'apparition d'un solde découlant d'un coût finalement inférieur au montant engagé).

Résultat comptable du compte budgétaire et évolution

Ressources		Emplois	
Service d'exploitation (I)		+ 24.403.927,47 (A-B)	
Exercice propre	145.615.921,45	Exercice propre	142.497.741,27
Prestations	4.688.886,33	Personnel	37.593.832,40
Transferts	123.831.018,73	Fonctionnement	4.412.846,91
Dot Com	30.786.658,07	Redistribution	85.727.928,24
FSAS	4.873.372,52		
Autres	88.170.988,14		
Produits financiers	12.140,14	Charges financières	151.191,02
Prélèvements	5.725.564,61	Prélèvements	3.253.631,06
Facturation interne	11.358.311,64	Facturation interne	11.358.311,64
Exercices antérieurs	28.377.817,82	Exercices antérieurs	7.092.070,53
(A)	173.993.739,27	(B)	149.589.811,80
Service d'investissement (II)		- 2.371.929,59 (C-D)	
Exercice propre	2.074.805,81	Exercice propre	3.730.047,97
Intervention	161,84	Contributions	-
Aliénations	-	Investissements	1.958.769,08
Financement	1.801.513,95	Dette	1.634.713,88
Prélèvements	136.565,01	Prélèvements	-
Exercices antérieurs	760.489,36	Exercices antérieurs	1.477.176,79
(C)	2.835.295,17	(D)	5.207.224,76
Résultat de l'exercice (I+II)			22.031.997,88
Solde de trésorerie reporté			-20.763.617,57
Résultat comptable budgétaire		2021	1.268.380,31

Résultats comptables budgétaires <i>propre + antérieurs</i>	2019		2020		2021	
	Exploitation	Investissement	Exploitation	Investissement	Exploitation	Investissement
Droits constatés nets	136.502.914,60	3.981.489,56	157.319.916,74	2.023.993,81	173.993.739,27	2.835.295,17
Dépenses engagées nettes	136.331.540,72	4.500.181,21	154.945.430,23	4.019.613,26	170.353.429,37	5.207.224,76
Solde comptable	171.373,88	-518.691,65	2.374.486,51	-1.995.619,45	3.640.309,90	-2.371.929,59
Résultat comptable budgétaire	-347.317,77		378.867,06		1.268.380,31	

Le résultat comptable du compte budgétaire affiche un boni de 1.268.380,31€.

Solde de trésorerie

Distinctement des résultats comptables, les soldes de trésorerie présentent le différentiel entre recettes perçues et dépenses acquittées.

Soldes de trésorerie	2019		2020		2021	
	Exploitation	Investissement	Exploitation	Investissement	Exploitation	Investissement
Recouvrements	112.932.932,52	2.766.038,14	128.017.520,20	1.212.456,46	143.029.794,83	1.084.829,21
Paiements	128.450.406,02	2.745.065,47	147.508.454,87	2.485.139,36	162.869.447,99	2.959.284,94
	-15.517.473,50	20.972,67	-19.490.934,67	-1.272.682,90	-19.839.653,16	-1.874.455,73
	-15.496.500,83		-20.763.617,57		-21.714.108,89	

Après une belle amélioration en 2019, le solde de trésorerie plonge à partir de 2020 avec l'apparition de nouveaux subsides et les retards considérables pris en matière de facturation des prestations. Si ce retard ne réapparaît pas dans la même mesure en 2021, le solde de trésorerie ne souffre pas moins de l'évolution générale de l'activité et des effets d'indexation ainsi que du retard pris par les autorités supérieures dans la liquidation de nouveaux subsides (notamment la majoration de 15% du subside RI et les primes covid de 50€).

Fonds pour créances aléatoires

Fonds pour créances aléatoires	2021
Créances datant de plus de 5 ans	2.543.427,58
Créances dont le remboursement est échelonné suivant un programme déterminé, à concurrence du montant qui ne sera pas remboursé durant l'exercice qui donne son millésime au budget	1.773.274,48
Les créances relatives à des sociétés, organismes déclarés en faillite	-
Droits constatés qui concernent le remboursement des avances octroyées sur prestation de la sécurité sociale datant de plus de 3 ans	-
créances sur exercices clos déduction faite des sommes déjà prises en considération dans les points 1 à 4 ci-avant	2.664.724,24
Total	6.981.426,30

Le fonds pour créances aléatoires connaît un nouvel accroissement en partie imputable à la suspension des procédures de recouvrement (obstacles techniques) mais aussi et principalement aux mêmes motifs que l'aggravation du solde de trésorerie.

Le fonds recalculé s'élève à 6.981.426,30€, ce qui représente un accroissement de 238.437,71€.

Résultat final

Ressources		Emplois	
Service d'exploitation (I)		+ 24.403.927,47 (A-B)	
Exercice propre	145.615.921,45	Exercice propre	142.497.741,27
Prestations	4.688.886,33	Personnel	37.593.832,40
Transferts	123.831.018,73	Fonctionnement	4.412.846,91
Dot Com	30.786.658,07	Redistribution	85.727.928,24
FSAS	4.873.372,52		
Autres	88.170.988,14		
Produits financiers	12.140,14	Charges financières	151.191,02
Prélèvements	5.725.564,61	Prélèvements	3.253.631,06
Facturation interne	11.358.311,64	Facturation interne	11.358.311,64
Exercices antérieurs	28.377.817,82	Exercices antérieurs	7.092.070,53
(A)	173.993.739,27	(B)	149.589.811,80

Service d'investissement (II)		- 2.371.929,59 (C-D)	
Exercice propre	2.074.805,81	Exercice propre	3.730.047,97
Intervention	161,84	Contributions	-
Aliénations	-	Investissements	1.958.769,08
Financement	1.801.513,95	Dette	1.634.713,88
Prélèvements	136.565,01	Prélèvements	-
Exercices antérieurs	760.489,36	Exercices antérieurs	1.477.176,79
(C)	2.835.295,17	(D)	5.207.224,76

Résultat de l'exercice (I+II)		22.031.997,88
Solde de trésorerie reporté		-20.763.617,57
Résultat comptable budgétaire	2021	1.268.380,31
Variation du fonds pour créances aléatoires		238.437,71
Résultat final	2021	1.029.942,60

	2019	2020	2021
Résultat de l'exercice propre	321.536,18	1.299.309,26	1.462.938,02
Résultat comptable budgétaire	-347.317,77	378.867,06	1.268.380,31
Variation du fonds pour créance	-498.470,97	850.525,13	238.437,71
Résultat final	151.153,20	-471.658,07	1.029.942,60
Solde de trésorerie	-15.496.500,83	-20.763.617,57	-21.714.108,89

Le résultat final du compte budgétaire de l'exercice 2021 dégage un boni de 1.029.942,60€ diminuant à due concurrence la dotation communale de l'exercice 2022.

Analyses complémentaires

Récupération

Ont été représentés ci-avant différents éléments comptables développés sur base de crédits budgétaires et d'écritures comptables (droits constatés et engagements de dépense). Reste à s'enquérir de la réalisation de ces écritures comptables et plus particulièrement des principaux postes de recettes d'exploitation, à savoir les recettes de prestation et de transfert.

Qu'il s'agisse de recettes de prestation ou de transfert, un taux de réalisation structurellement inférieur s'explique (en dehors et des retards et défauts de paiement) par :

- recettes de prestation : certaines prestations sont facturées trimestriellement tandis que d'autres le sont mensuellement. Les derniers éléments facturés en 2021 seront obligatoirement reportés à l'exercice 2022 dans lequel ils seront honorés.
- recettes de transfert : la principale recette de transfert résulte des subsides du pouvoir central en remboursement des dépenses d'(E)RIS or ce même pouvoir central suspend structurellement ses paiements aux CPAS correspondant aux subsides des mois de novembre et décembre (avec rattrapage dans le courant des mois de février ou mars suivants)

Taux de récupération des créances de l'exercice vs créances antérieures

Taux de récupération	2019		2020		2021	
	E. Propre	E. antérieurs	E. Propre	E. antérieurs	E. Propre	E. antérieurs
Exercice propre / antérieurs						
Recettes de prestations	80,10%	40,68%	64,92%	34,93%	76,47%	46,93%
Recettes de transferts	86,19%	68,31%	85,03%	59,37%	86,22%	55,83%

Taux de récupération cumulés par exercice par sous-fonction (exercices propres)

Recettes de prestations	2019			2020			2021		
	DCs	Perceptions	Taux récup	DCs	Perceptions	Taux récup	DCs	Perceptions	Taux récup
Recettes et dépenses générales	208.619,34	117.507,17	56,33%	97.429,70	56.019,93	57,50%	233.214,82	108.227,99	46,41%
Administration générale	324.989,56	305.695,86	94,06%	437.150,80	313.106,87	71,62%	266.556,04	251.197,07	94,24%
Services généraux	83.490,43	71.820,43	86,02%	71.904,72	57.253,07	79,62%	93.770,71	77.193,07	82,32%
Service technique des bâtiments	67.973,10	62.522,91	91,98%	10.126,76	5.515,51	54,46%	9.088,31	6.759,90	74,38%
Aide sociale	133.077,80	124.320,72	93,42%	195.233,18	99.904,77	51,17%	153.958,33	122.248,98	79,40%
Maisons de repos(maisons de repos et de soins)	3.129.906,06	2.517.173,83	80,42%	2.996.130,09	1.930.546,68	64,43%	2.844.591,10	2.213.647,39	77,82%
Maisons d'accueil	424.960,87	293.938,68	69,17%	350.762,68	209.251,71	59,66%	363.597,75	256.110,99	70,44%
Aides familiales et seniors	72.808,65	61.444,77	84,39%	66.819,52	38.514,35	57,64%	61.832,49	50.407,89	81,52%
Repas à domicile	103.836,69	87.421,86	84,19%	107.633,46	78.827,51	73,24%	110.523,00	91.380,00	82,68%
Service de nettoyage	87.098,62	74.881,16	85,97%	66.318,10	46.396,14	69,96%	61.764,51	52.510,87	85,02%
Habitations sociales	22.936,43	21.742,95	94,80%	24.996,36	18.417,99	73,68%	93.874,42	80.739,75	86,01%
Centre de jour "Parc Marie-José"	55.400,76	52.418,17	94,62%	24.487,20	24.487,20	100,00%	21.183,67	19.990,61	94,37%
Service de médiation des dettes	7.309,81	6.578,56	90,00%	-	-	-	755,60	755,60	100,00%
Logement d'urgence 1	23.711,66	19.294,48	81,37%	25.327,74	24.672,66	97,41%	-	-	-
Logements Kangourou	21.376,30	15.055,76	70,43%	22.955,55	20.326,55	88,55%	20.181,45	15.517,50	76,89%
Logements sociaux (Jeunes)	18.186,29	18.186,29	100,00%	18.134,29	18.134,29	100,00%	-	-	-
Piis	-	-	-	31.995,08	31.995,08	100,00%	1.746,13	1.733,00	99,25%
Service de réinsertion socio-professionnelle (art, 60)	657.235,43	502.861,79	76,51%	457.428,60	275.943,61	60,32%	322.185,25	214.027,36	66,43%
Cellule emploi	959,84	959,84	100,00%	-	-	-	1.325,35	1.283,40	96,83%
Cellule alphabétisation	35.000,00	35.000,00	100,00%	-	-	-	-	-	-
Epicerie Sociale	-	-	-	-	-	-	28.737,40	21.729,85	75,62%
	5.478.877,64	4.388.825,23	80,10%	5.004.833,83	3.249.313,92	64,92%	4.688.886,33	3.585.461,22	76,47%

Recettes de transferts	2019			2020			2021		
	DCs	Perceptions	Taux récup	DCs	Perceptions	Taux récup	DCs	Perceptions	Taux récup
Recettes et dépenses générales	29.691.036,77	28.533.210,21	96,10%	34.271.413,52	31.562.731,04	92,10%	36.212.043,04	33.165.523,80	91,59%
Administration générale	655.112,89	442.192,87	67,50%	-	-		33.471,06	3.471,06	10,37%
Services généraux	482.963,59	482.963,59	100,00%	544.490,42	476.213,59	87,46%	445.305,90	429.085,79	96,36%
Service technique des bâtiments	30.906,00	21.548,71	69,72%	-	-		-	-	
Avances	27.080,50	20.340,10	75,11%	12.857,60	4.333,70	33,71%	24.448,30	16.769,00	68,59%
Aide sociale	60.107.649,88	48.577.608,45	80,82%	61.321.917,91	47.938.300,06	78,17%	67.150.914,13	56.056.792,85	83,48%
Maisons de repos(maisons de repos et de soins)	4.034.572,33	3.577.724,06	88,68%	4.350.005,91	3.890.679,99	89,44%	4.104.642,73	3.658.038,80	89,12%
Maisons d'accueil	542.800,00	542.800,00	100,00%	651.280,00	555.000,00	85,22%	1.088.115,35	1.088.115,35	100,00%
Aides familiales et seniors	542.321,92	512.247,32	94,45%	485.416,76	456.000,00	93,94%	567.778,29	522.353,75	92,00%
Repas à domicile	30.906,13	21.634,56	70,00%	-	-		2.980,68	2.980,68	100,00%
Service de nettoyage	-	-		-	-		9.034,16	9.034,16	100,00%
COVID-19	-	-		10.314.792,18	10.021.287,18	97,15%	5.449.904,00	3.567.704,00	65,46%
Centre de jour "Parc Marie-José"	-	-		-	-		1.697,90	1.697,90	100,00%
Service de médiation des dettes	923.630,65	688.366,97	74,53%	1.012.220,39	985.698,58	97,38%	994.475,53	902.557,27	90,76%
Logements Kangourou	36.266,41	6.266,41	17,28%	24.000,00	24.000,00	100,00%	30.075,05	24.658,22	81,99%
Fonds d'énergie - mission du service public	175.679,00	87.839,50	50,00%	176.518,00	88.259,00	50,00%	177.347,00	88.673,50	50,00%
Promotion de la participation sociale et de l'épaouissem	107.316,35	55.037,37	51,29%	75.275,54	75.275,54	100,00%	93.814,78	93.814,78	100,00%
Pauvreté infantile	287.300,37	143.246,55	49,86%	271.359,18	174.308,20	64,24%	214.699,78	177.625,58	82,73%
Fonds social de l'eau (Hydrobru)	244.529,70	244.529,70	100,00%	259.352,97	259.352,97	100,00%	251.824,83	251.824,83	100,00%
Piis	1.551.869,55	1.282.394,23	82,64%	850.582,52	410.873,22	48,30%	1.172.837,54	1.009.449,27	86,07%
Service de réinsertion socio-professionnelle (art. 60)	1.152.166,66	1.012.212,59	87,85%	594.642,89	416.691,28	70,07%	568.721,26	491.256,21	86,38%
Cellule emploi	55.631,00	15.367,41	27,62%	-	-		-	-	
Cellule alphabétisation	161.680,28	86.677,91	53,61%	50.675,17	17.585,13	34,70%	16.438,92	-	0,00%
Service de réinsertion socio-professionnelle (conv. actiris)	328.905,11	263.124,09	80,00%	341.389,34	273.111,47	80,00%	347.075,98	338.244,36	97,46%
	101.170.325,09	86.617.332,60	85,62%	115.608.190,30	97.629.700,95	84,45%	118.957.646,21	101.899.671,16	85,66%

Recettes et dépenses ramenées aux chiffres de la population

	2019		2020		2021	
		% croissance		% croissance		% croissance
population	97.462	0,47%	97.979	0,53%	98.112	0,14%
dépense/habitant	1.171,83	2,35%	1.375,56	17,39%	1.490,42	8,35%
redistribution	723,23	3,21%	777,28	7,47%	873,78	12,42%
personnel	356,61	5,07%	363,46	1,92%	383,17	5,42%
fonctionnement	39,77	2,70%	44,60	12,14%	44,98	0,85%
autre (dont investissements)	52,21	-21,03%	190,22	264,31%	188,49	-0,91%
recette/habitant	1.175,13	2,16%	1.388,82	18,19%	1.505,33	8,39%
dotation communale	288,37	3,27%	297,65	3,22%	313,79	5,42%
FSAS	42,85	9,37%	46,02	7,39%	49,67	7,94%
autres transferts	749,68	3,73%	882,28	17,69%	898,68	1,86%
autre (dont investissements)	94,23	-13,63%	162,88	72,86%	243,19	49,31%

Source :

https://statbel.fgov.be/sites/default/files/files/documents/bevolking/5.1%20Structuur%20van%20de%20bevolking/Population_par_com_mune.xlsx