

Note de  
politique  
générale

2020





## Introduction

Dans nos sociétés occidentales, et notamment en Europe occidentale, le mode de vie basé sur la consommation et la satisfaction matérielle de besoins dits primaires – mais souvent superflus, a des répercussions directes sur la façon dont l’individu interagit avec ses semblables pour faire société. En ce qui concerne les CPAS, on note la paupérisation des liens sociaux, de l’entraide et des systèmes de solidarité instaurés avec l’Etat providence.

Historiquement, les CPAS ont été constitués pour venir au secours d’une partie réduite de la population qui se retrouvait plus ou moins soudainement dans une situation de pauvreté ou de précarité. Avec les années, ces personnes ont été de plus en plus nombreuses, au point qu’aujourd’hui, un tiers des bruxellois vit en dessous du seuil de pauvreté.

L’Etat Providence tel qu’il avait été pensé après la seconde guerre mondiale a été remis en cause par l’Etat Social Actif. Ce dernier a formidablement imprégné l’imaginaire collectif en remplaçant la logique de solidarité par une logique selon laquelle il faut mériter son aide et se plier aux injonctions parfois insensées, parfois contradictoires, d’un système qui fabrique des inégalités et de l’exclusion.

Néanmoins, et pour paraphraser Eduardo Galeano, « *cette société malade est enceinte* » et des initiatives de solidarité et d’entraide, respectueuses de l’environnement, émergent à tous les niveaux de gouvernance. Face au repli sur soi et l’individualisme qui se cachent derrière la montée de l’extrême droite en Europe, les vents de l’entraide et de la bienveillance tirent les individus d’une longue léthargie.

Au CPAS de Forest nous souhaitons nous emparer de ce souffle nouveau et consolider l’approche développée ces dernières années. Dans notre travail social, nous opposerons la confiance à la méfiance ; l’encouragement, la motivation et l’accompagnement bienveillant au contrôle intrusif ; le travail social communautaire, l’entraide et la pair-aidance à l’isolement et l’exclusion ; et nous proposerons la culture et la reconnexion à la nature comme moyens d’émancipation.

Dans notre maison de repos, nous défendrons la légitimité, l'utilité et la valeur ajoutée du service public face au secteur privé.

Et dans la gestion du service public qui est faite par le politique, nous irons plus loin encore dans l'implication de la société civile via notre coordination sociale.

Cette note de politique générale accompagne le budget initial pour 2020. Celui-ci porte les moyens nécessaires pour déployer notre mission ambitieuse et notre gestion responsable et transparente. Notre ancrage est celui de notre mission de dignité humaine décrite dans la loi organique<sup>1</sup> et notre élan est celui des droits sociaux fondamentaux énumérés comme autant d'utopies dans l'article 23 de notre Constitution<sup>2</sup>.

**Nicolas Lonfils**  
**Président du CPAS de Forest**

---

<sup>1</sup> Art. 1, Loi Organique des Centres Publics d'Action Sociale du 8 juillet 1976 : « Toute personne a droit à l'aide sociale. Celle-ci a pour but de permettre à chacun de mener une vie conforme à la dignité humaine ».

<sup>2</sup> Chacun a le droit de mener une vie conforme à la dignité humaine. À cette fin, la loi, le décret ou la règle visée à l'article 134 garantissent [...] les droits économiques, sociaux et culturels, et déterminent les conditions de leur exercice.

Ces droits comprennent notamment :

1° le droit au travail et au libre choix d'une activité professionnelle dans le cadre d'une politique générale de l'emploi, visant entre autres à assurer un niveau d'emploi aussi stable et élevé que possible, le droit à des conditions de travail et à une rémunération équitable, ainsi que le droit d'information, de consultation et de négociation collective ;

2° le droit à la sécurité sociale, à la protection de la santé et à l'aide sociale, médicale et juridique ;

3° le droit à un logement décent ;

4° le droit à la protection d'un environnement sain ;

5° le droit à l'épanouissement culturel et social ;

6° le droit aux prestations familiales.

**Note de politique Générale : enjeux 2020**

Alors que nous terminons l'année 2019, nous commençons à avoir une vision claire sur les enjeux qui nous attendent pour ce premier budget présenté par le Conseil qui a été renouvelé en mars.

Si les enjeux sociaux restent immenses, si les crises humanitaires s'enchaînent, nous avons aussi au niveau local des enjeux économiques qui dicteront nos actions. De plus, l'ordonnance modifiant la Loi Organique est entrée en vigueur le 1<sup>er</sup> juin 2019, et là aussi, certaines modifications doivent avoir lieu.

Nous avons donc axé le budget 2020 sur deux plans :

- D'une part le **maintien de l'aide sociale** telle que nous la connaissons à Forest, à savoir une aide émancipatrice, solidaire, qui garantit l'accès aux droits à toutes et tous :
  - o Développer une **politique proactive d'information** pour consolider l'accès aux droits (site web, outil de communication vers les usagers,...).
  - o Renforcer les politiques de soutien et d'accompagnement dans la gestion des factures afin de **diminuer les pertes de logement** et lutter activement contre le sans-abrisme (médiation de dettes, énergie, suivi juridique, ...).
  - o Renforcer la **politique « article 60 »** en cherchant activement de nouveaux partenariats.
- Et d'autre part, une **politique interne** (Ressources Humaines, procédures, finances, ...) tournée vers l'avenir.

Dans les projets qui seront développés, en voici quelques-uns qui nous tiennent à cœur :

- o La mise en place d'un **Plan Stratégique Transversal**, accompagné par l'ERAP. Celui-ci aura pour but de nous accompagner dans une réflexion autour du fonctionnement de notre administration : cadre, personnel, procédures, stratégies,...  
Ce plan nous semble d'autant plus opportun qu'une partie importante de notre ligne hiérarchique a été renouvelée au cours des 6 derniers mois.
- o **Mise en conformité du cadre** pour correspondre aux exigences légales de l'ordonnance.
- o Travail budgétaire afin de **limiter le déficit** du Val des Roses : si le projet de vie doit rester le même, et malgré l'ouverture de nouveaux cantons prévus dans le courant de l'année, il est indispensable de réaliser des efforts quant à l'impact budgétaire de notre maison de vie. Cette priorité a été donnée au nouveau directeur.
- o Lancer la réflexion sur **les locaux du CPAS** ; il est indispensable de commencer à explorer toutes les pistes pour agrandir l'espace dont nous disposons. En effet, beaucoup de nos services sont en souffrance à la suite d'un manque de personnel, manque qui est lui-même entre autre causé par un manque de place.

## Présentation budget 2020

### **Le service d'exploitation**

« Le service d'exploitation du budget est composé de l'ensemble des recettes et des dépenses qui se produisent une fois au moins au cours de l'exercice financier et qui assurent au centre des revenus et un fonctionnement réguliers, en ce compris la charge de la dette »<sup>3</sup>.

Les recettes d'exploitation se composent de 4 grandes fonctions :

- Recettes de prestations : ce sont les recettes perçues en contrepartie des services prestés par le Centre
- Recettes de transferts : ce sont les recettes en provenance d'autres pouvoirs publics
- Produits financiers : il s'agit des intérêts des comptes financiers
- Facturation interne.

Les dépenses d'exploitation se composent également de 4 grandes fonctions :

- Dépenses de personnel : Dépenses relatives à la rémunération des agents, pécules de vacances, cotisations patronales, frais de transport, assurances et cotisations.
- Dépenses de fonctionnement : Dépenses relatives au fonctionnement des services et du Val des Roses.
- Dépenses de redistribution : Dépenses relatives au paiement de l'aide sociale (au sens large).
- Charges financières : Dépenses afférentes aux intérêts des emprunts et aux intérêts débiteurs des comptes courants.
- Facturation interne.

---

<sup>3</sup>Article 1er du Règlement général sur la comptabilité des CPAS de la Région de Bruxelles-Capitale.

## Tableau synthétique par nature économique

Service	Nature	NE	Nature ECO	CB 2017	CB 2018	BI 2019	MBO 2019	MB1 2019	BI 2020
exploitation	Dépenses	70	Personnel	14.758.089	15.779.796	17.462.940	17.462.940	17.129.040	19.502.775
		71	Fonctionnement	2.130.007	2.420.758	2.836.279	2.836.279	2.836.279	2.746.495
		72	Redistribution	29.128.095	31.121.029	34.378.068	34.378.068	34.378.068	34.367.716
		74	Facturation interne	477.310	480.090	479.370	479.370	479.370	479.370
		7X	Charges financières	402.558	372.091	593.000	593.000	593.000	596.280
		7Y	Prélèvement	206.629	395.949	0	245.078	245.078	0
	Dépenses			47.102.688	50.569.713	55.749.657	55.994.735	55.660.835	57.692.636
	Recettes	60	Prestations	3.207.383	2.709.434	3.390.180	3.390.180	3.313.159	3.377.490
		61	Transferts	46.731.514	48.568.875	54.008.107	54.006.341	53.492.405	55.277.575
		62	Produits Financiers	293	245	7.000	7.000	10.000	6.100
		64	Facturation interne	477.310	480.090	479.370	479.370	479.370	479.370
		67	Prélèvement			0	0	0	0
66		Résultat comptable +			0	246.843	246.843	0	
Recettes			50.416.500	51.758.643	57.884.657	58.129.735	57.541.777	59.140.535	
Exploitation			3.313.812	1.188.930	2.135.000	2.135.000	1.880.942	1.447.899	
investissement	Dépenses	91	Investissements	338.757	259.282	575.000	575.000	575.000	828.794
		92	Dette	1.863.943	2.080.731	2.170.000	2.170.000	2.170.000	1.736.957
		90	Contribution	0	5.000	0	0	0	0
	Dépenses			2.202.700	2.345.013	2.745.000	2.745.000	2.745.000	2.565.751
	Recettes	80	Intervention	0		0	0	254.058	254.058
		81	Aliénation	0		0	0	0	0
		82	Financement	338.757	259.282	575.000	575.000	575.000	828.794
		87	Prélèvement	31.212	22.019	35.000	35.000	35.000	35.000
Recettes			369.969	281.301	610.000	610.000	864.058	1.117.852	
Investissement			-1.832.731	-2.063.712	-2.135.000	-2.135.000	-1.880.942	-1.447.899	
Delta R/D			1.481.081	-874.781	0	0	0	0	
Crédits abandonnés			72.152	2.556.795					
Irrécouvrables			-167.058	-3.089.107					
Résultat reporté			267.763	1.653.938		1.765			
Créances aléatoires			-395.949	-245.078					
Résultat final			1.257.988	1.765					
		61	Dotation communale	16.455.858	17.970.000	17.970.000	17.970.000	17.968.235	17.800.000
CORRECTIF BUDGETAIRE					-1.257.988		-1.765		
MODIFICATION BUDGETAIRE								-470.000	
Dotation après correctif ou MB				16.455.858	16.650.878	17.970.000	17.968.235	17.498.235	

## EVOLUTION DE L'INTERVENTION COMMUNALE

Années	Budget initial	Budget modifié	Compte	Taux d'évolution BI
2000	6.965.808,05	5.027.119,53	5.027.119,53	
2001	7.647.093,82	5.032.302,93	5.032.288,13	9,78%
2002	6.905.180,00	6.496.285,35	6.496.290,00	-9,70%
2003	6.886.470,00	6.886.470,00	6.886.470,00	-0,27%
2004	7.024.190,00	7.023.549,49	7.023.549,49	2,00%
2005	7.885.000,00	8.215.522,67	8.215.525,00	12,25%
2006	8.439.570,94	7.796.599,56	7.796.600,00	7,03%
2007	8.487.220,93	9.276.560,62	9.276.560,00	0,56%
2008	9.339.821,66	9.339.821,66	9.339.830,00	10,05%
2009	10.151.187,35	10.415.816,38	10.779.720,64	8,69%
2010	10.950.270,00	12.200.058,12	12.200.065,00	7,87%
2011	11.926.000,00	11.996.378,10	11.996.379,00	8,91%
2012	12.945.000,00	13.771.192,12	13.651.192,12	8,54%
2013	13.650.000,00	14.274.085,33	14.239.086,00	5,45%
2014	14.194.051,93	14.345.542,42	14.345.543,00	3,99%
2015	15.700.000,00	15.691.605,08	15.691.605,08	10,61%
2016	16.500.000,00	16.377.013,43	16.377.013,43	5,10%
2017	17.368.000,00	17.306.865,93	16.455.858,00	5,26%
2018	17.970.000,00	16.712.011,69	16.650.877,62	3,47%
2019	17.970.000,00	17.498.234,72		0,00%
2020	17.800.000,00			-0,95%

Le montant de la dotation communale au budget initial 2020 s'élève à 17.800.000 €.

Ce montant diminue de 0,95 % par rapport à celui de la dotation communale du budget initial 2019 et augmente de 1,72 % par rapport au montant projeté à la modification budgétaire n° 1 de 2019.

La dotation communale représente 30,10 % des recettes d'exploitation du CPAS. Dans les pages suivantes, nous étudierons en détail l'évolution et la répartition des recettes d'exploitation.



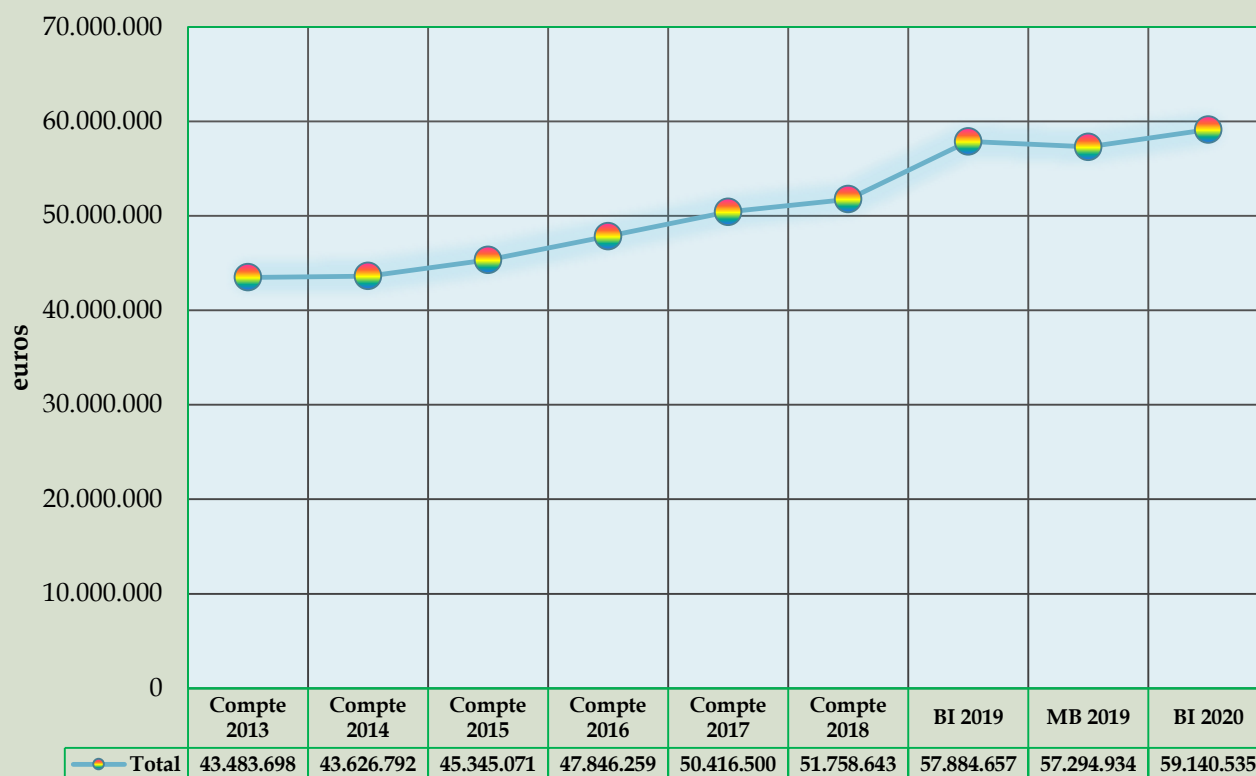
## RECETTES D'EXPLOITATION

## Evolution

Les recettes d'exploitation s'élèvent à 59.140.534,97 €.

Elles présentent une progression de 3,22% par rapport à celles du budget modifié 2019.

## Evolution du total des Recettes Exploitation



Nature économique	Compte 2013	Compte 2014	Compte 2015	Compte 2016	Compte 2017	Compte 2018	BI 2019	MB 2019	BI 2020
Prestations	2.991.176	2.487.824	2.482.661	2.617.731	3.207.383	2.709.434	3.390.180	3.313.159	3.377.490
Dotation communale	14.239.086	14.345.543	15.691.605	16.377.013	16.455.858	16.650.878	17.970.000	17.498.235	17.800.000
Transferts hors dotation	25.859.533	26.409.617	26.760.993	28.468.105	30.275.656	31.917.997	36.038.107	35.994.170	37.477.575
Total Transferts	40.098.619	40.755.160	42.452.598	44.845.119	46.731.514	48.568.875	54.008.107	53.492.405	55.277.575
Produits financiers	15.375	5.278	31.282	596	293	245	7.000	10.000	6.100
Facturation interne	378.528	378.530	378.530	382.814	477.310	480.090	479.370	479.370	479.370
Total Recettes Exploitation	43.483.698	43.626.792	45.345.071	47.846.259	50.416.500	51.758.643	57.884.657	57.294.934	59.140.535

## Evolution annuelle des recettes d'exploitation (en %) par rapport à l'exercice n-1

Nature économique	Compte 2013	Compte 2014	Compte 2015	Compte 2016	Compte 2017	Compte 2018	BI 2019	MB 2019	BI 2020
Prestations	3,57%	-16,83%	-0,21%	5,44%	22,53%	-15,53%	25,13%	-2,27%	1,94%
Dotation communale	4,31%	0,75%	9,38%	4,37%	0,48%	1,19%	7,92%	-2,63%	1,72%
Transferts hors dotation	4,89%	2,13%	1,33%	6,38%	6,35%	5,42%	12,91%	-0,12%	4,12%
Produits financiers	16,47%	-65,67%	492,67%	-98,09%	-50,84%	-16,30%	2754,46%	42,86%	-39,00%

Par rapport au budget modifié 2019, les principales tendances observées au budget initial 2020 sont les suivantes :

1°) Les recettes de prestations marquent une légère augmentation de 64.331,00 € (+1,94%). compte tenu des recettes relatives à maison de repos du Val des Roses en relation avec l'ouverture des cantous prévue au 1<sup>er</sup> mai 2020, à savoir :

8341 : L'intervention des pensionnaires payants dans les frais d'hébergement (8341/16100/08) qui passe de 2.110.879,00 € à 2.441.920 € (+331.041,00 €) ;

Au niveau des autres sous-fonctions nous enregistrons les variations suivantes :

1230 : Administration générale : diminution de 52.600,00 due principalement à la réactualisation de paiements de cotisations en raison d'accidents de travail et de ristournes sur primes d'assurance véhicules.

1290 : Patrimoine privé : diminution de location au secteur privé compte tenu de la mise à disposition gratuite de la maison de la rue du stade, 21 dans le cadre d'un projet associant la Ligue des Familles.

8320 : Aide Sociale : diminution de 36.800,00 essentiellement à imputer à la projection du M.A.F. (maximum à facturer) en considération des encaissements réels constatés en 2018 et 2019.

8441 : Aides familiales et seniors : diminution de 6.000,00 compte tenu du réajustement des interventions bénéficiaires des aides à domicile.

844920 : Service de réinsertion : diminution de 180.700,00 en relation d'une part avec les projections sur des recettes aléatoires relatives à des remboursements de dépenses de personnel (-14.000) ; et d'autre part, avec le calcul des quotes-parts des utilisateurs du service publique des Articles 60 (-164.000). La différence est entraînée par une nouvelle répartition des Articles 60 ; ainsi que par les exigences de la Région relatives aux interventions financières des utilisateurs, à savoir que celles-ci ne peuvent s'établir que sur des charges réelles et non sur la prise en considération d'un forfait. Font exception à la règle, les ASBL culturelles, sociales, sportives établies en Région de Bruxelles dont la quote-part est réduite à 350 €/mois.

2°) La dotation communale passe de 17.498.234,72 € à 17.800.000,00 € (+301.765,28 €)

3°) Les recettes de transferts (hors dotation) progressent de 4,12%.

Cette hausse est principalement due aux augmentations

- Du subside du RI 141.670,00 € ;
  - Du subside du PIIS POUR TOUS 399.786,84 €
  - Du Fonds spécial de l'Aide sociale 130.442,00 €
  - Du forfait INAMI de la maison de repos de 426.686,62 €
- (Voir à la page suivante pour le détail des recettes du Val des Roses).

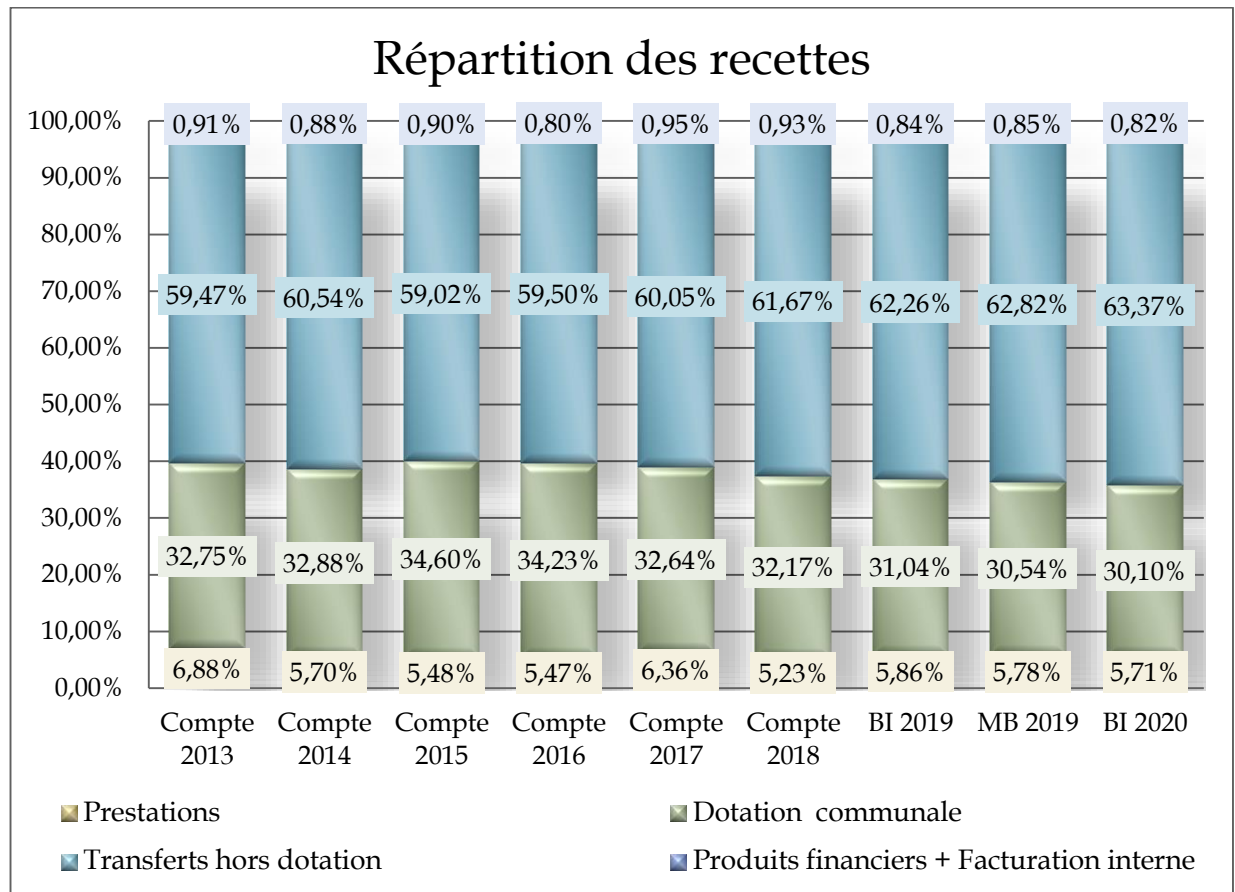
4°) Les produits financiers diminuent par rapport à ceux de la modification budgétaire 2019 à cause des taux d'intérêts historiquement bas.

#### Charge des recettes d'exploitation par rapport au total des transferts

Nature économique	Compte 2013	Compte 2014	Compte 2015	Compte 2016	Compte 2017	Compte 2018	BI 2019	MB 2019	BI 2020
Prestations	6,88%	5,70%	5,48%	5,47%	6,36%	5,23%	5,86%	5,78%	5,71%
Dotation communale	32,75%	32,88%	34,60%	34,23%	32,64%	32,17%	31,04%	30,54%	30,10%
Transferts hors dotation	59,47%	60,54%	59,02%	59,50%	60,05%	61,67%	62,26%	62,82%	63,37%
Produits financiers + Facturation interne	0,91%	0,88%	0,90%	0,80%	0,95%	0,93%	0,84%	0,85%	0,82%
	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%

## Répartition des recettes

Au budget initial 2020, le poids des recettes générées par les transferts (hors dotation communale) s'élève à 63,37 % tandis que celui des recettes de prestations se situe à 5,71 %. Quant au poids de la dotation communale sur les recettes, il accuse une légère diminution (30,10 %) par rapport à celui observé à la modification budgétaire 2019 (30,54%)



**Evolution des recettes du Val des Roses**

Au Val des Roses, les recettes d'exploitation augmentent de 14,21% (+870.067,62 €) par rapport au budget modifié 2019. Quant à elles, les recettes de transferts augmentent de 15,11% (518.886,62 €) et celles de prestations de 14,56% (351.181,00 €).

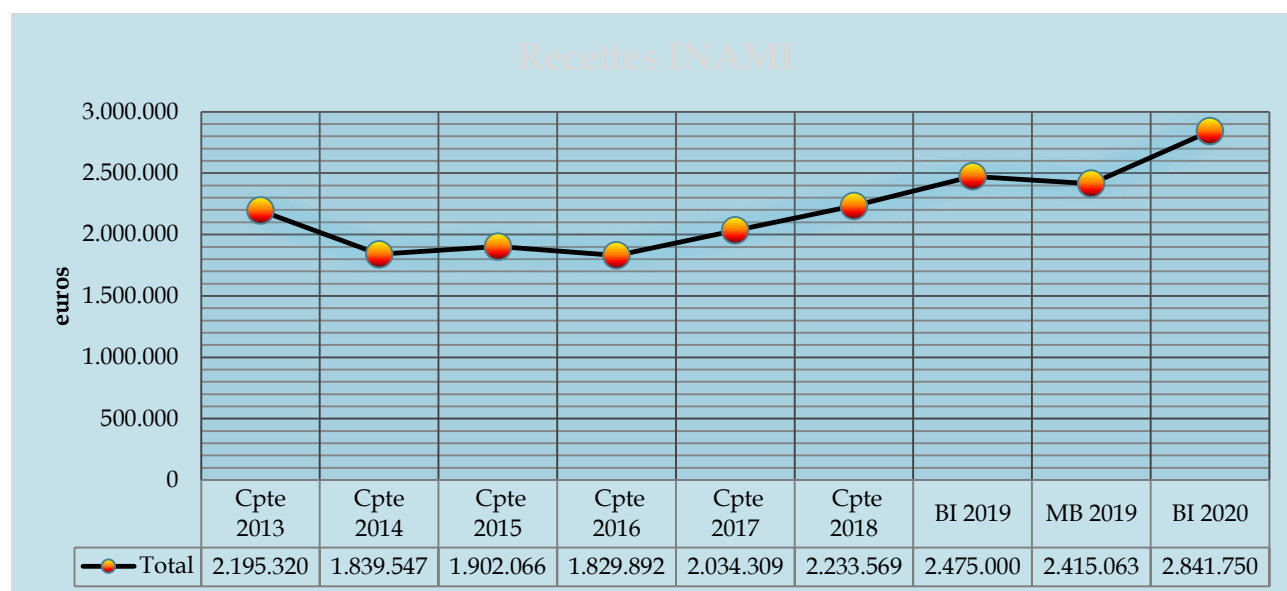
**Evolution par trimestre des recettes INAMI (en €)**

	Cpte 2013	Cpte 2014	Cpte 2015	Cpte 2016	Cpte 2017	Cpte 2018	BI 2019	MB 2019	BI 2020
1er trim.	701.321	488.598	458.382	455.504	497.862	336.823	618.750	603.766	710.438
2e trim.	508.076	470.743	471.561	456.631	502.325	192.477	618.750	603.766	710.438
3e trim.	503.132	434.863	479.017	456.614	516.641	551.806	618.750	603.766	710.438
4e trim.	485.079	445.343	493.106	461.143	517.481	1.152.463	618.750	603.766	710.438
<b>Total</b>	<b>2.195.320</b>	<b>1.839.547</b>	<b>1.902.066</b>	<b>1.829.892</b>	<b>2.034.309</b>	<b>2.233.569</b>	<b>2.475.000</b>	<b>2.415.063</b>	<b>2.841.750</b>

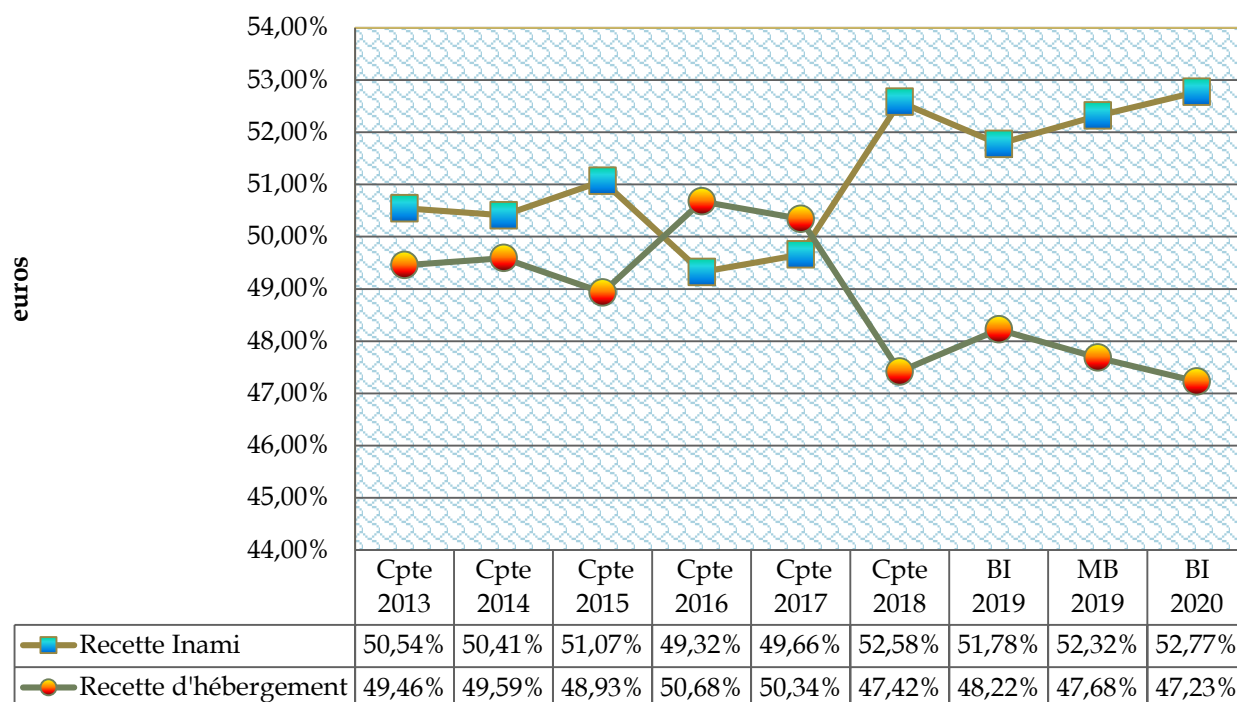
Le montant forfaitaire journalier de financement calculé par l'INAMI pour le Val des Roses a évolué de la manière suivante durant les derniers exercices :

Forfait journalier INAMI	Date d'application
40,17 €	1/04/2014
43,03 €	1/01/2015
41,18 €	1/01/2016
42,01 €	1/06/2016
45,23 €	1/01/2017
46,11 €	1/06/2017
45,43 €	1/01/2018
53,00 €	1/01/2019

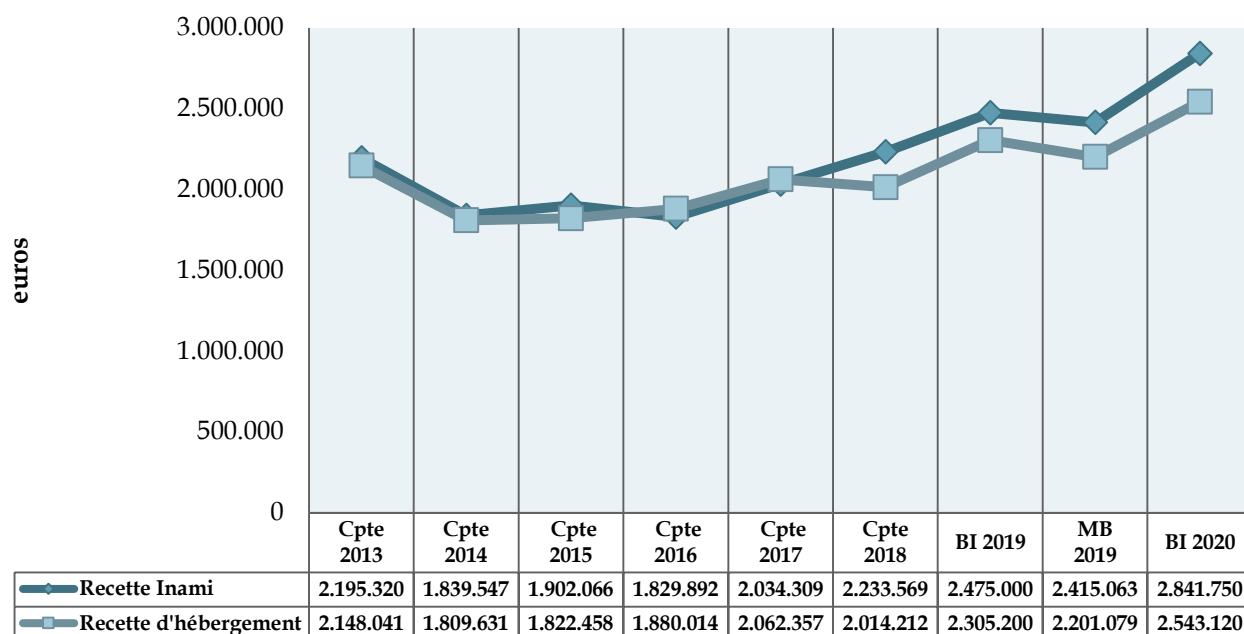
### Evolution des recettes d'hébergement et INAMI



## Distribution des recettes INAMI et d'hébergement



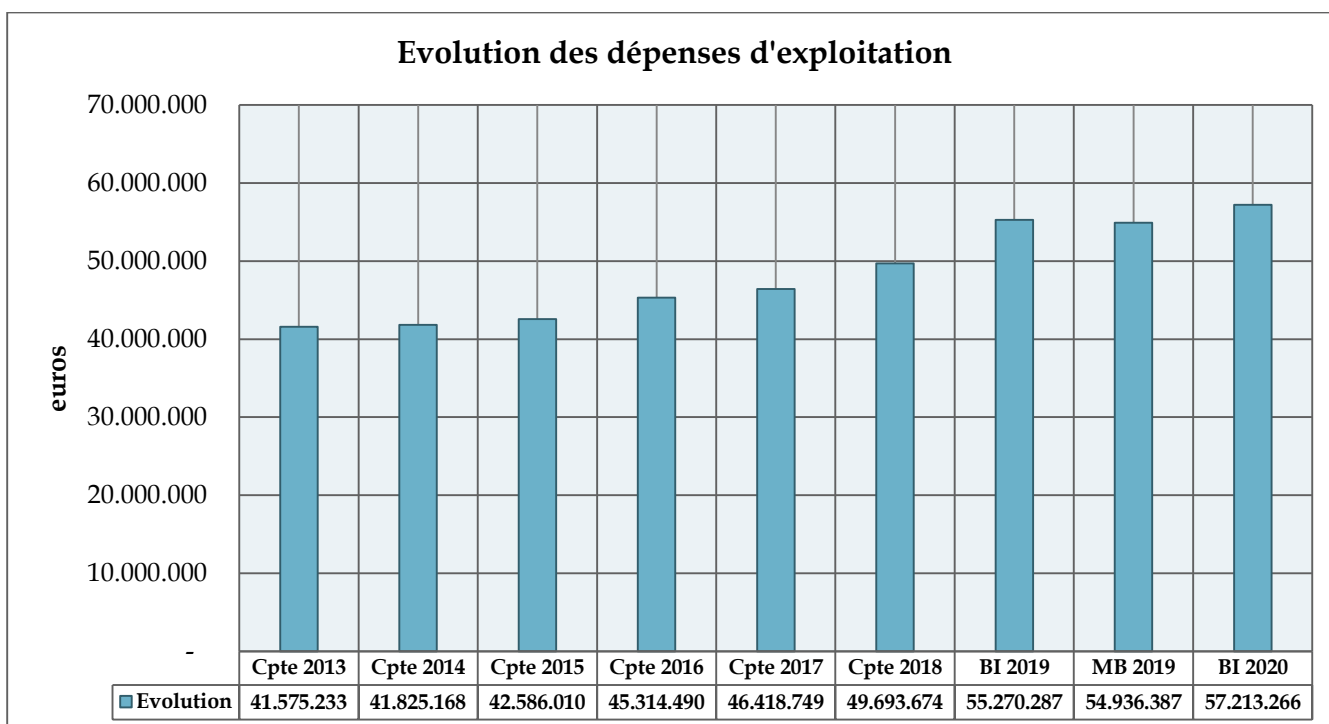
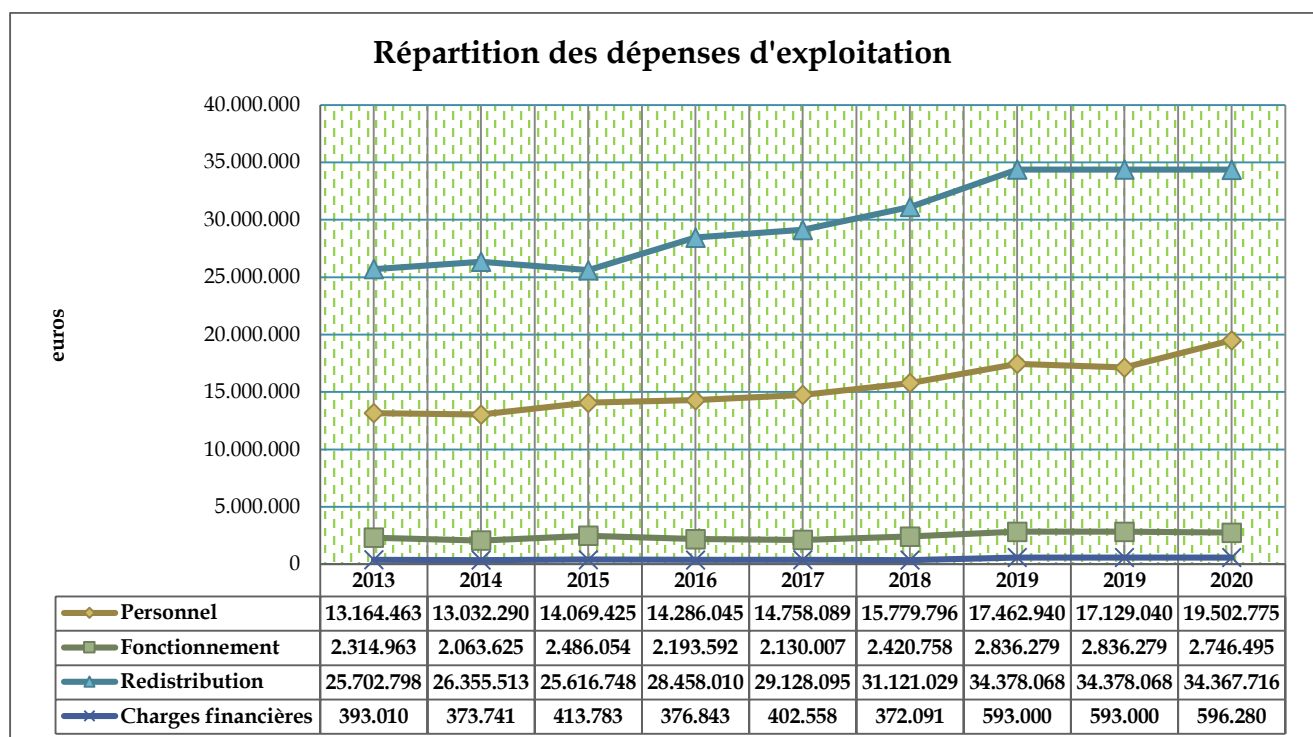
## Evolution des recettes du Val des Roses





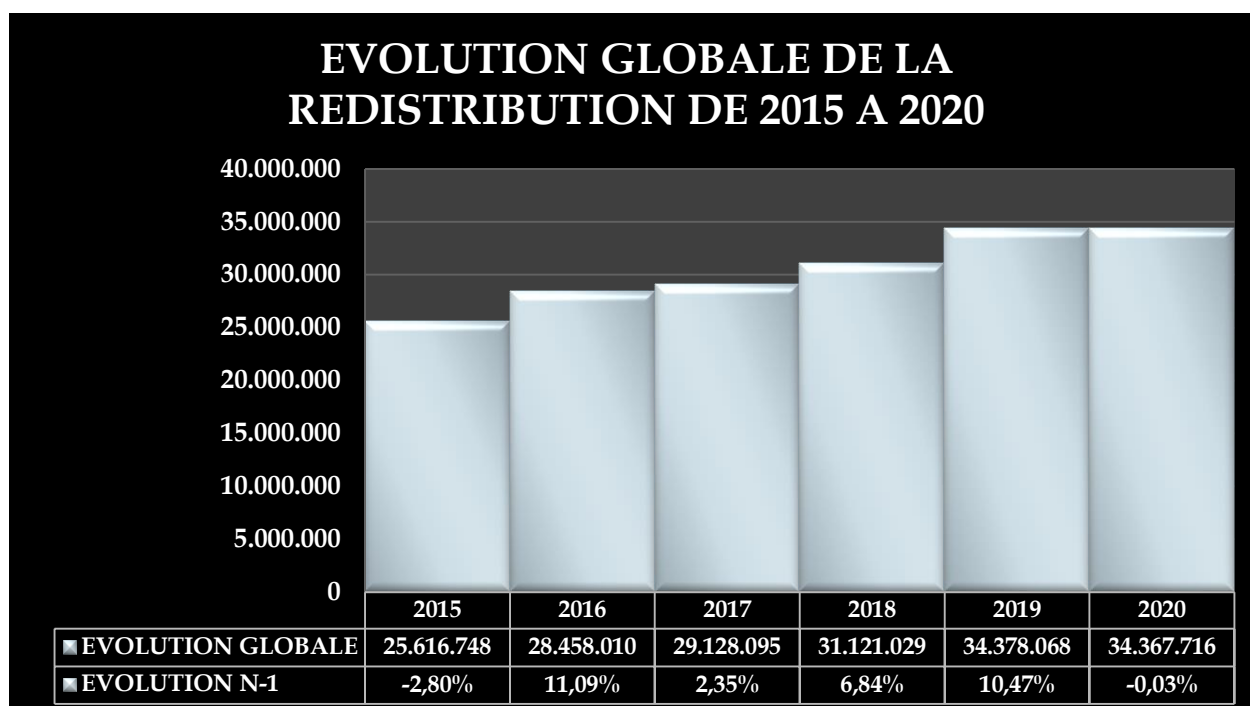
**DEPENSES D'EXPLOITATION**

Au budget initial 2020, les dépenses d'exploitation s'élèvent à 57.213.266 €. Elles sont en augmentation de 4,14 % par rapport au budget modifié 2019 de 54.936.387 €.

**Répartition des dépenses**

**Evolution des dépenses de redistribution : Aide sociale, revenus d'intégration...**

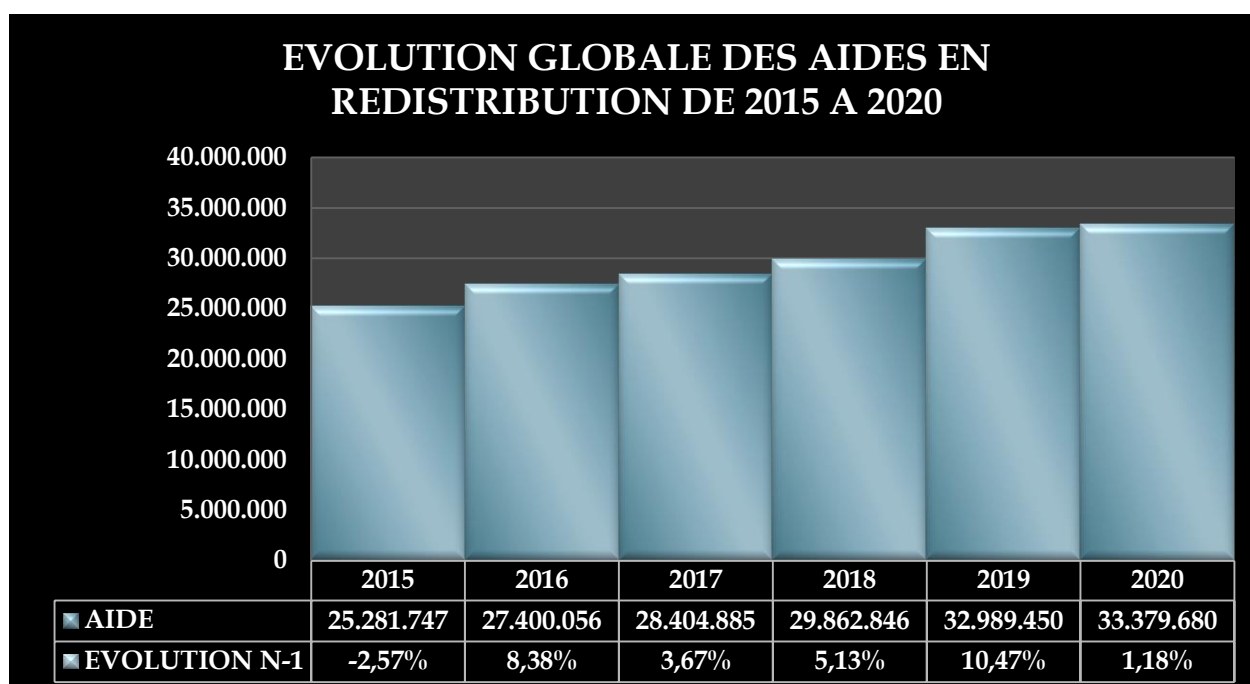
REDISTRIBUTION						
SF	Fonctions	BUDGET 2019 INITIAL ET MODIFIE	BUDGET 2020	poids 2019	Différence	% 2020/2019
8290	8200-8270 Avances	80.000,00	55.000,00	0,16%	-25.000,00	69%
8320	8320 Aide sociale	33.591.780,00	33.671.340,00	97,97%	79.560,00	100%
8341	8341 Maisons de repos	1.000,00	0,00	0,00%	-1.000,00	0%
8342	8342 Centres de services communs	0,00	0,00	0,00%	0,00	
8360	8360 Maisons d'accueil	0,00	0,00	0,00%	0,00	
8441	8441 Aides familiales et seniors	196.708,08	3.496,00	0,01%	-193.212,08	2%
84492	84492 Service de réinsertion professionnelle - Sociale	95.480,00	227.580,00	0,66%	132.100,00	238%
84496	84496 Service de médiation des dettes	413.100,00	410.300,00	1,19%	-2.800,00	99%
		<b>34.378.068,08</b>	<b>34.367.716,00</b>	<b>100%</b>	<b>-10.352,08</b>	

**Evolution globale des dépenses de redistribution**

### Découpe des dépenses de redistribution entre aides sociales versées aux ménages et rétrocessions au pouvoir subsidiant

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
<b>AIDE</b>	25.949.898	25.281.747	27.400.056	28.404.885	29.862.846	32.989.450	33.379.680
<b>RETROCESSION</b>	405.614	335.001	1.057.954	723.210	1.258.182	1.388.618	988.036
<b>Total général</b>	<b>26.355.513</b>	<b>25.616.748</b>	<b>28.458.010</b>	<b>29.128.095</b>	<b>31.121.029</b>	<b>34.378.068</b>	<b>34.367.716</b>

### EVOLUTION GLOBALE DES AIDES EN REDISTRIBUTION DE 2015 A 2020



### Evolution des aides par type en % par rapport à exercice n-1

	2015	2016	2017	2018	2019	2020
AUTRES AIDES	186.544	199.912	194.390	212.800	384.780	344.080
AIDE SOCIALE	830.945	882.241	868.888	969.654	1.001.100	1.056.810
SANTE	1.518.807	1.658.381	1.539.110	2.012.389	1.829.000	1.879.000
ACCUEIL ET HABITAT	2.038.814	1.952.970	1.885.836	1.787.242	1.968.720	1.952.000
CENTRE SECOURANT REMBOURSABLE PAR PC	3.989.133	3.552.830	2.937.975	2.824.056	3.082.800	3.109.400
REVENU D'INTEGRATION	16.717.504	19.153.721	20.978.686	22.056.706	24.723.050	25.038.390
<b>AUTRES AIDES</b>	<b>-13,4%</b>	<b>7,2%</b>	<b>-2,8%</b>	<b>9,5%</b>	<b>80,8%</b>	<b>-10,6%</b>

AIDE SOCIALE	-7,4%	6,2%	-1,5%	11,6%	3,2%	5,6%
SANTE	-20,2%	9,2%	-7,2%	30,8%	-9,1%	2,7%
ACCUEIL ET HABITAT	0,0%	-4,2%	-3,4%	-5,2%	10,2%	-0,8%
CENTRE SECOURANT REMBOURSABLE PAR PC	-25,3%	-10,9%	-17,3%	-3,9%	9,2%	0,9%
REVENU D'INTEGRATION	7,5%	14,6%	9,5%	5,1%	12,1%	1,3%

### Détail des aides

AIDE	TYPE	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
REVENU D'INTEGRATION	RI CLASSIQUES A 70%	10.076.482	10.501.269	11.883.678	14.248.471	14.855.746	16.127.900	16.330.290
	ANCIEN PIIS FORMATION	40.905	26.206	7.183	0	0		0
	ANCIEN PIIS ETUDE	1.287.688	1.296.631	1.306.587	0	0		0
	RI MAJORE A 100%	2.617.773	3.144.858	3.714.205	4.220.847	4.521.877	5.150.250	5.150.100
	ARTICLES 60 AU RI	1.524.540	1.743.496	2.235.906	2.502.914	2.674.087	3.435.900	3.549.000
	PENSION ALIMENTAIRE	6.071	5.045	6.162	6.454	4.997	9.000	9.000
<b>Total</b>		<b>15.553.458</b>	<b>16.717.504</b>	<b>19.153.721</b>	<b>20.978.686</b>	<b>22.056.706</b>	<b>24.723.050</b>	<b>25.038.390</b>
CENTRE SECOURANT REMBOURSABLE PAR PC	AIDE MEDICALE URGENTE	1.272.608	290.268	367.096	249.787	431.842	450.000	450.000
	RI EQUIVALENT OBSOLETE	0	0					
	ARTICLES 60	754.736	654.363	314.512	267.327	173.942	381.800	394.400
	FORMATION	2.000	0	0	0	0	1.000	65.000
<b>Total</b>		<b>5.340.138</b>	<b>3.989.133</b>	<b>3.552.830</b>	<b>2.937.975</b>	<b>2.824.056</b>	<b>3.082.800</b>	<b>3.109.400</b>
AVANCES	REVENUS	0	0	0	0	0	20.000	0
	ALLOCATIONS	29.902	12.548	13.346	17.911	15.029	35.000	25.000
	ACTIVITES ALE	11.851	16.117	17.585	16.168	19.893	25.000	30.000
<b>Total</b>		<b>41.753</b>	<b>28.665</b>	<b>30.931</b>	<b>34.079</b>	<b>34.922</b>	<b>80.000</b>	<b>55.000</b>
FORMATION	ARTICLES 60	108.386	98.474	108.686	102.213	125.323	226.780	159.580
	PIIS	5.000	1.000	0	0	0	1.000	65.000
<b>Total</b>		<b>113.386</b>	<b>99.474</b>	<b>108.686</b>	<b>102.213</b>	<b>125.323</b>	<b>227.780</b>	<b>224.580</b>
SANTE	HOSPITALISATION	376.257	223.785	243.752	155.576	249.064	285.000	276.000
	FRAIS MEDICAUX	677.828	500.851	535.137	491.258	437.559	500.000	530.000
	PHARMACIES	765.282	707.650	757.514	784.965	1.223.725	920.000	950.000
	ASSURANCES MALADIES	84.790	86.522	121.978	107.311	102.041	124.000	123.000
<b>Total</b>		<b>1.904.158</b>	<b>1.518.807</b>	<b>1.658.381</b>	<b>1.539.110</b>	<b>2.012.389</b>	<b>1.829.000</b>	<b>1.879.000</b>
MISE AU TRAVAIL HORS ARTICLE 60	PTP-SINE-ACTIVA-INTERIM D'INSERTION	17.075	12.550	10.930	9.689	325	15.000	4.000
<b>Total</b>		<b>17.075</b>	<b>12.550</b>	<b>10.930</b>	<b>9.689</b>	<b>325</b>	<b>15.000</b>	<b>4.000</b>
SOINS DE SANTE DIVERS	AMBULANCES	43.246	45.855	49.365	48.409	52.230	61.000	60.500
	FRAIS FUNERAIRES	0	0	0	0	0	1.000	0
<b>Total</b>		<b>43.246</b>	<b>45.855</b>	<b>49.365</b>	<b>48.409</b>	<b>52.230</b>	<b>62.000</b>	<b>60.500</b>
ACCUEIL ET HABITAT	PRIME INSTALLATION HORS RI	33.784	36.226	27.397	21.112	18.337	40.000	30.000
	HEBERGEMENT	1.201.099	1.216.454	1.166.284	1.052.150	1.144.671	1.208.620	1.182.000
	LOYERS	446.095	475.604	435.276	460.953	369.033	415.000	421.000

	CRECHES	0	0	0	0	0	100	0
	ENERGIE	358.778	310.530	318.038	349.982	255.006	302.000	316.000
	ILA OBSOLETE		0	5.975	1.639	196	0	0
	MESURE D'EQUITE AIDE A DOMICILE	0	0	0	0	0	3.000	3.000
<b>Total</b>		<b>2.039.757</b>	<b>2.038.814</b>	<b>1.952.970</b>	<b>1.885.836</b>	<b>1.787.242</b>	<b>1.968.720</b>	<b>1.952.000</b>
<b>AIDE SOCIALE</b>	AIDE EN ESPECE	512.067	373.799	407.992	439.047	487.921	500.000	525.000
	ARGENT DE POCHE VDR	53.248	49.250	46.207	44.543	57.112	64.000	70.000
	AIDE EN NATURE	331.613	407.897	428.042	385.298	424.621	437.100	461.810
<b>Total</b>		<b>896.927</b>	<b>830.945</b>	<b>882.241</b>	<b>868.888</b>	<b>969.654</b>	<b>1.001.100</b>	<b>1.056.810</b>

### Evolution des 3 types d'aides en Revenu d'intégration et RI équivalent exercice n-1

TYPE	2015	2016	2017	2018	2019	2020
RI CLASSIQUES A 70%	10.501.269	11.883.678	14.248.471	14.855.746	16.127.900	16.330.290
RI MAJORE A 100%	3.144.858	3.714.205	4.220.847	4.521.877	5.150.250	5.150.100
RI EQUIVALENT	3.044.501	2.871.221	2.420.861	2.218.272	2.250.000	2.200.000
TYPE	2015	2016	2017	2018	2019	2020
RI CLASSIQUES A 70%	4,22%	13,16%	19,90%	4,26%	8,56%	1,25%
RI MAJORE A 100%	20,13%	18,10%	13,64%	7,13%	13,90%	0,00%
RI EQUIVALENT	-8,04%	-5,69%	-15,69%	-8,37%	1,43%	-2,22%

Les principales modifications en matière de dépenses de redistribution se situent dans la sous-fonction 8320 « Aide Sociale ». Voici les principaux changements opérés au budget initial 2019 :

ARTICLE	REDISTRIBUTION	MB 2019	BI 2020	DELTA	EVOLUTION
8320/33310/05	Octroi du revenu d'intégration avec subvention de 50 à 65 %	16.127.900,00	16.330.290,00	202.390,00	1,25%
8320/33350/05	Initiatives d'insertion professionnelle avec subvention de 1	3.435.900,00	3.549.000,00	113.100,00	3,29%
8320/33400/25	Intervention dans les frais pharmaceutiques	920.000,00	950.000,00	30.000,00	3,26%
8320/33300/01	Aide sociale en espèces	500.000,00	525.000,00	25.000,00	5,00%
8320/33400/22	Intervention dans le paiement des loyers	350.000,00	370.000,00	20.000,00	5,71%
8320/33400/23	Intervention dans les frais médicaux	350.000,00	370.000,00	20.000,00	5,71%
8320/33400/01	Aide sociale en nature (paiement fournisseurs)	400.000,00	418.810,00	18.810,00	4,70%
8320/33490/21	Interv. remb 100% étrangers qui pour nat ne bénéf. pas mmex	381.800,00	394.400,00	12.600,00	3,30%
8320/33400/24	Intervention dans les frais paramédicaux	150.000,00	160.000,00	10.000,00	6,67%
8320/33370/01	Prime d'installation (art.57bis loi du 08/07/1976)	40.000,00	30.000,00	-10.000,00	-25,00%
8320/33400/11	Frais d'héberg.pers.âgées M.R. géré par autres organismes	1.050.000,00	1.040.000,00	-10.000,00	-0,95%

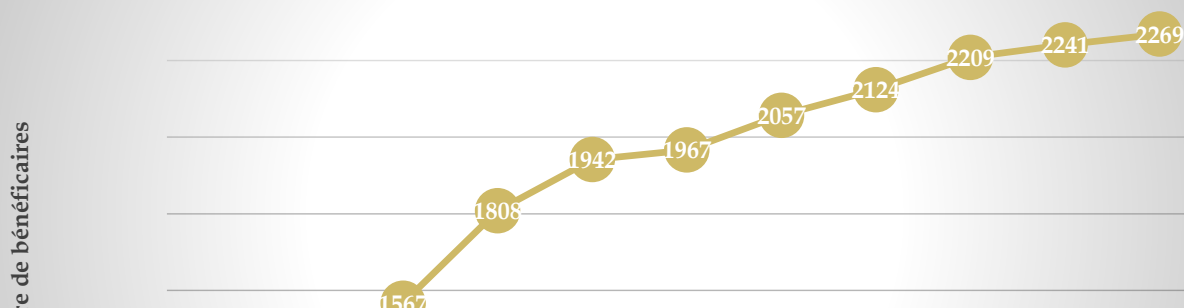
8320/33400/14	Frais d'héberg.maisons d'accueil gérées par autre org.	85.100,00	70.000,00	-15.100,00	-17,74%
8320/-46540/05	Remboursement de la subvention du pouvoir central - Revenu	154.510,00	125.000,00	-29.510,00	-19,10%
8320/33430/21	Intervention comme centre secourant, indigents s/inscription	2.250.000,00	2.200.000,00	-50.000,00	-2,22%
83208/33400/37	Intervention bénéficiaires du service de réinsertion prof.	134.400,00	67.200,00	-67.200,00	-50,00%
8320/-46600/02	Remboursement d'interventions du pouvoir central	550.000,00	365.040,00	-184.960,00	-33,63%
<b>TOTAL</b>		<b>26.879.610,00</b>	<b>26.964.740,00</b>	<b>85.130,00</b>	<b>-99,68%</b>

Nous pouvons donc observer que cette augmentation de la masse des dépenses de redistribution est à nouveau principalement concentrée dans la hausse des dépenses en matière de revenu d'intégration et de dépenses en matière d'articles 60. Afin d'illustrer cette hausse continue du revenu d'intégration, nous vous invitons à consulter à la page suivante quelques graphiques illustrant l'évolution du nombre de bénéficiaires du RI et du ERI entre 2009 et 2019.

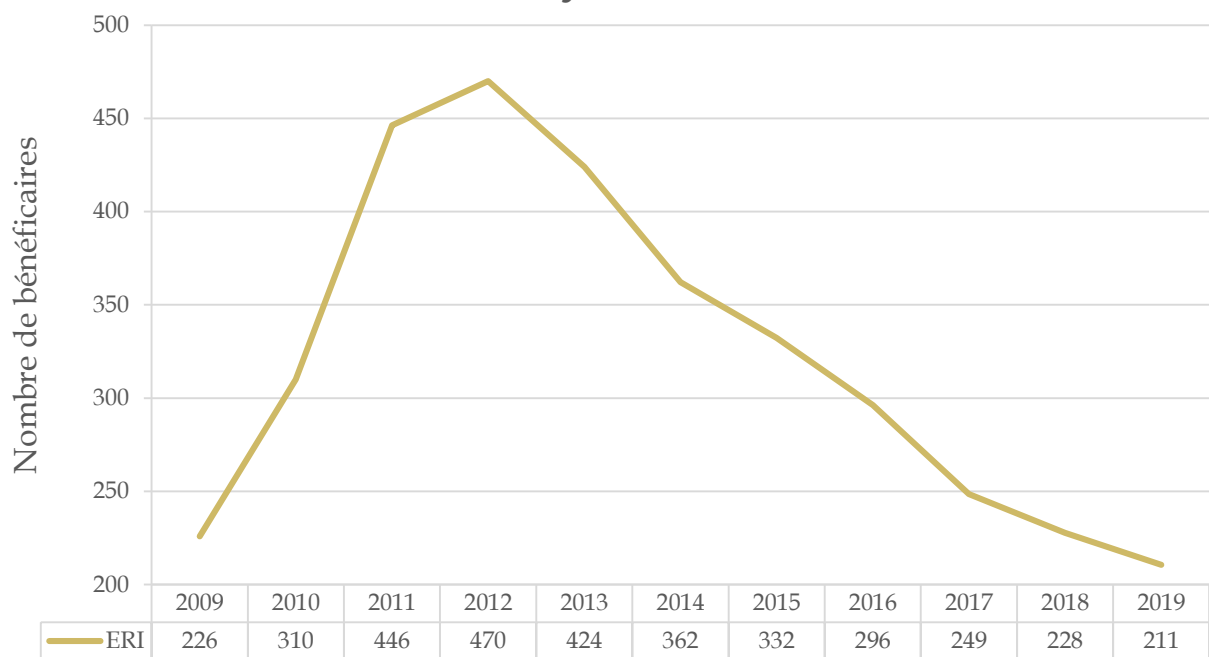
En ce qui concerne les dépenses en matière de soins de santé, seuls les frais pharmaceutiques et médicaux augmentent chacun pour leur part de 30.000 €. Nous détaillerons la répartition de ces variations dans la partie consacrée aux soins de santé.

## Evolution du nombre de bénéficiaires de RI et ERI de janvier 2009 à juillet 2019

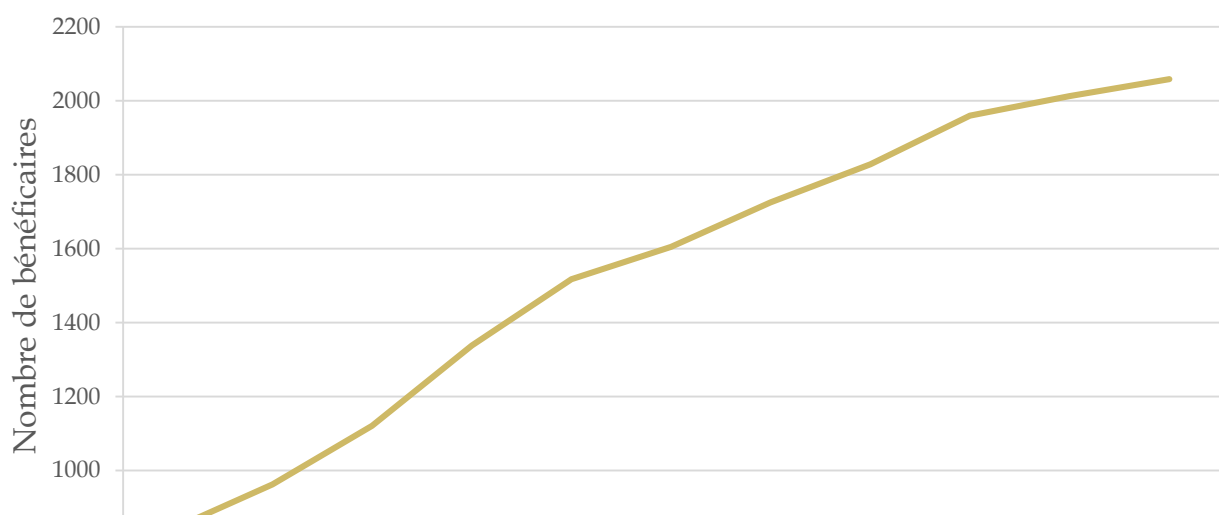
	Année	Moyenne Mensuelle RI	Moyenne Mensuelle ERI	Moyenne Mensuelle RI + ERI
Année	2009	842	226	1068
	2010	963	310	1273
	2011	1121	446	1567
	2012	1338	470	1808
	2013	1518	424	1942
	2014	1605	362	1967
	2015	1725	332	2057
	2016	1828	296	2124
	2017	1960	249	2209
	2018	2013	228	2241
	<b>2019</b>	<b>2059</b>	<b>211</b>	<b>2269</b>
% Aug.	2010/2009	14%	37%	19%
	2011/2010	16%	44%	23%
	2012/2011	19%	5%	15%
	2013/2012	13%	-10%	7%
	2014/2013	6%	-15%	1%
	2015/2014	8%	-8%	5%
	2016/2015	6%	-11%	3%
	2017/2016	7%	-16%	4%
	2018/2017	3%	-8%	1%
		<b>2019/2018</b>	<b>2%</b>	<b>-8%</b>

Evolution de la moyenne annuelle du  
RI+ERI

### Evolution de la moyenne annuelle du ERI



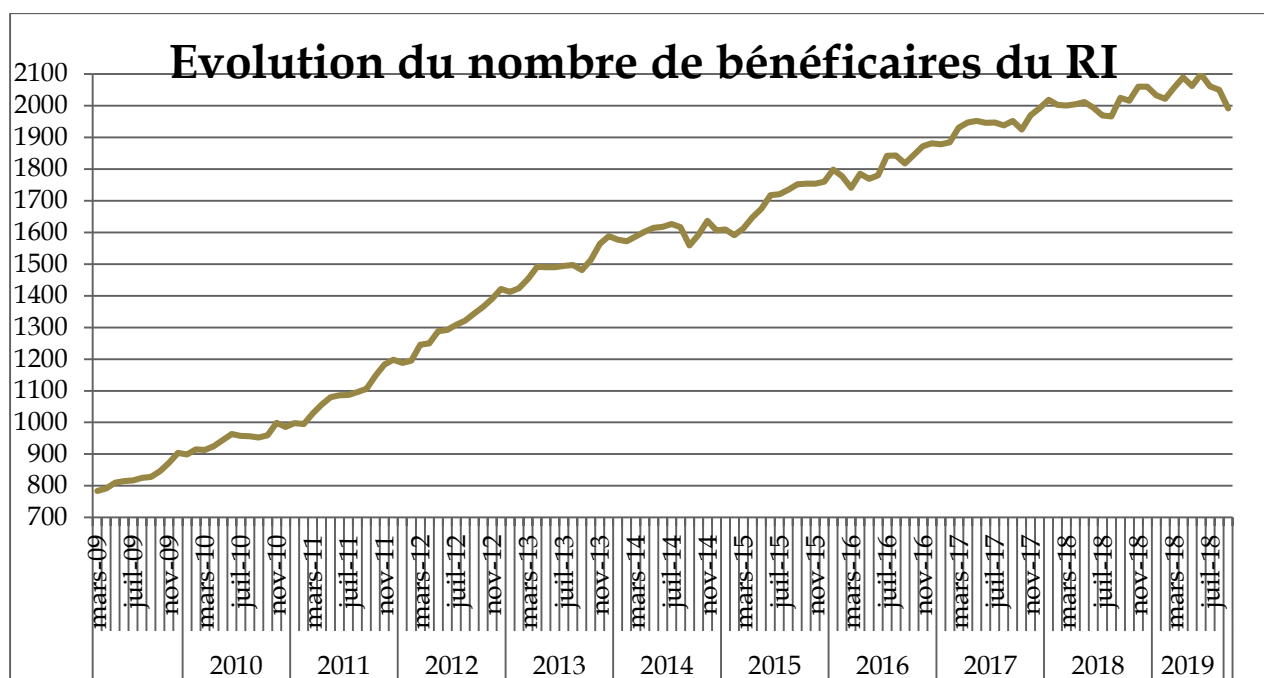
### Evolution de la moyenne annuelle du RI





## Nombre de bénéficiaires du Revenu d'Intégration et Equivalent Revenu d'Intégration de janvier 2009 à juillet 2019

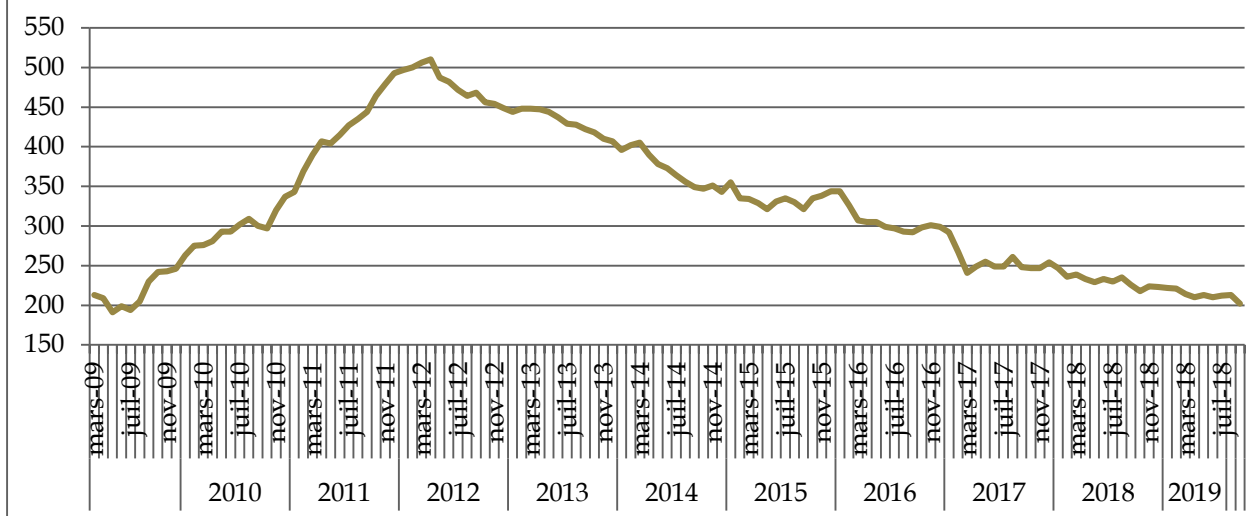
Cat.	Année	Janv.	Févr.	Mars	Avril	Mai	Juin	Juillet	Août	Sept.	Oct.	Nov.	Déc.
RI	2009	784	792	810	815	817	825	828	846	873	904	899	915
	2010	913	925	944	964	958	957	953	960	999	986	998	995
	2011	1028	1057	1080	1086	1087	1096	1106	1148	1183	1198	1188	1195
	2012	1246	1250	1288	1292	1308	1321	1344	1365	1390	1421	1412	1423
	2013	1454	1491	1490	1490	1494	1497	1481	1513	1564	1588	1577	1572
	2014	1587	1602	1614	1617	1626	1616	1559	1592	1637	1606	1609	1591
	2015	1612	1647	1675	1717	1720	1735	1752	1754	1754	1760	1798	1777
	2016	1741	1785	1769	1780	1842	1843	1817	1845	1872	1881	1878	1884
	2017	1931	1947	1952	1946	1947	1938	1952	1925	1970	1992	2018	2002
	2018	2000	2004	2011	1993	1969	1966	2025	2015	2060	2060	2033	2022
	<b>2019</b>	<b>2057</b>	<b>2089</b>	<b>2062</b>	<b>2099</b>	<b>2061</b>	<b>2050</b>	<b>1991</b>	/	/	/	/	/
% Aug. RI	2010/2009	16%	17%	17%	18%	17%	16%	15%	13%	14%	9%	11%	9%
	2011/2010	13%	14%	14%	13%	13%	15%	16%	20%	18%	22%	19%	20%
	2012/2011	21%	18%	19%	19%	20%	21%	22%	19%	17%	19%	19%	19%
	2013/2012	17%	19%	16%	15%	14%	13%	10%	11%	13%	12%	12%	10%
	2014/2013	9%	7%	8%	9%	9%	8%	5%	5%	5%	1%	2%	1%
	2015/2014	2%	3%	4%	6%	6%	7%	12%	10%	7%	10%	12%	12%
	2016/2015	8%	8%	6%	4%	7%	6%	4%	5%	7%	7%	4%	6%
	2017/2016	11%	9%	10%	9%	6%	5%	7%	4%	5%	6%	7%	6%
	2018/2017	4%	3%	3%	2%	1%	1%	4%	5%	5%	3%	1%	1%
		<b>2019/2018</b>	<b>3%</b>	<b>4%</b>	<b>3%</b>	<b>5%</b>	<b>5%</b>	<b>4%</b>	<b>-2%</b>	/	/	/	/



## Nombre de bénéficiaires de l'Equivalent Revenu d'Intégration de janvier 2009 à juillet 2019

Cat.	Année	Janv.	Févr.	Mars	Avril	Mai	Juin	Juill.	Août	Sept.	Oct.	Nov.	Déc.
ERI	2009	213	209	191	199	194	205	230	242	243	246	263	275
	2010	276	281	293	293	302	309	300	297	320	337	343	369
	2011	390	407	404	415	427	435	444	464	479	493	497	500
	2012	506	510	487	482	472	464	468	456	454	449	444	448
	2013	448	447	444	437	429	428	422	418	410	407	396	402
	2014	405	390	378	373	364	356	349	347	351	343	355	335
	2015	334	329	321	331	335	330	321	335	338	344	344	326
	2016	307	305	305	299	297	293	292	298	301	299	292	267
	2017	241	249	255	249	249	261	248	247	247	254	247	236
	2018	239	233	229	233	230	235	226	218	224	223	222	221
	<b>2019</b>	<b>214</b>	<b>210</b>	<b>213</b>	<b>210</b>	<b>212</b>	<b>213</b>	<b>202</b>	/	/	/	/	/
% Aug. ERI	2010/2009	30%	34%	53%	47%	56%	51%	30%	23%	32%	37%	30%	34%
	2011/2010	41%	45%	38%	42%	41%	41%	48%	56%	50%	46%	45%	36%
	2012/2011	30%	25%	21%	16%	11%	7%	5%	-2%	-5%	-9%	-11%	-10%
	2013/2012	-11%	-12%	-9%	-9%	-9%	-8%	-10%	-8%	-10%	-9%	-11%	-10%
	2014/2013	-10%	-13%	-15%	-15%	-15%	-17%	-17%	-17%	-14%	-16%	-10%	-17%
	2015/2014	-18%	-16%	-15%	-11%	-8%	-7%	-8%	-3%	-4%	0%	-3%	-3%
	2016/2015	-8%	-7%	-5%	-10%	-11%	-11%	-9%	-11%	-11%	-13%	-15%	-18%
	2017/2016	-21%	-18%	-16%	-17%	-16%	-11%	-15%	-17%	-18%	-15%	-15%	-12%
	2018/2017	-1%	-6%	-10%	-6%	-8%	-10%	-9%	-12%	-9%	-12%	-10%	-6%
		<b>2019/2018</b>	<b>-10%</b>	<b>-10%</b>	<b>-7%</b>	<b>-10%</b>	<b>-8%</b>	<b>-9%</b>	<b>-11%</b>	/	/	/	/

## Evolution du nombre de bénéficiaires de l'ERI



### Evolution des dépenses de redistribution : Soins de santé hors AMU

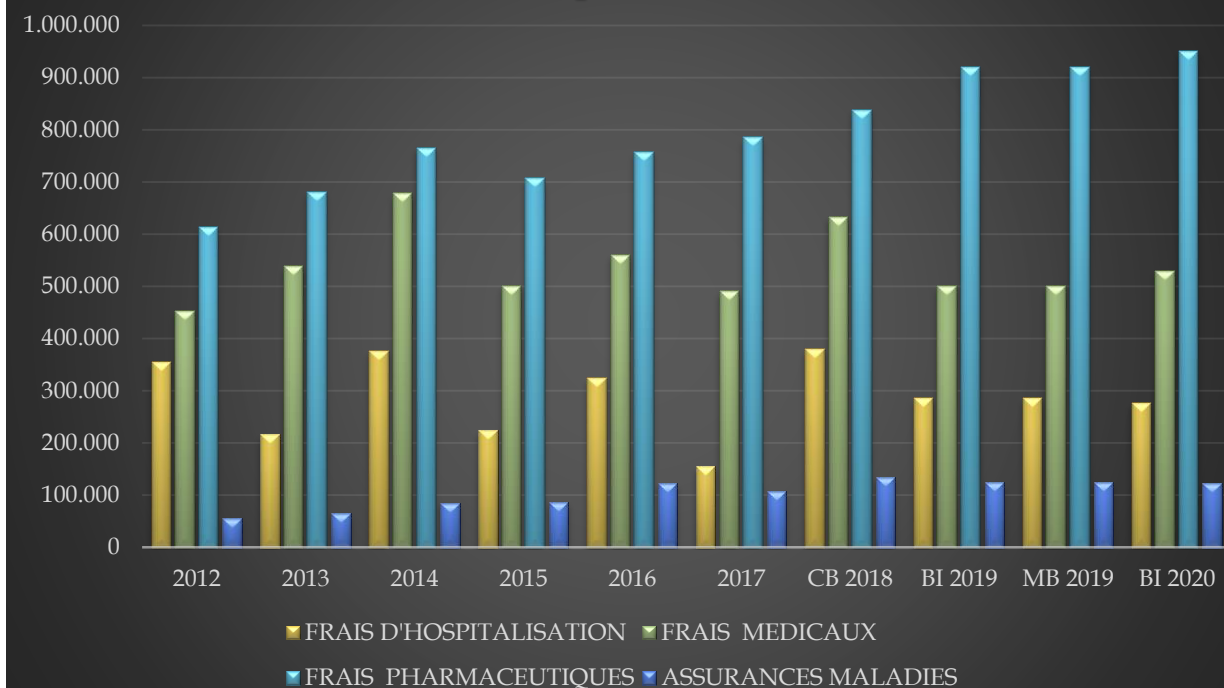
	FRAIS D'HOSPITALISATION	FRAIS MEDICAUX	FRAIS PHARMACEUTIQUES							
	2012	2013	2014	2015	2016	2017	CB 2018	BI 2019	MB 2019	BI 2020
<b>FRAIS D'HOSPITALISATION</b>										
8320/33410/21	12.497	2.003	11.733	4.273	1.087	172	16.500	10.000	10.000	4.000
0020/33400/04	30.000	0	22.000	0	0	0	0	0	0	0
8320/33400/04 +83601/33400/04	306.861	212.531	338.817	213.552	236.227	153.197	351.520	270.000	270.000	270.000
84496/33400/04	5.069	1.812	3.707	5.959	6.438	2.207	11.020	5.000	5.000	2.000
<b>TOTAL</b>	<b>354.427</b>	<b>216.345</b>	<b>376.257</b>	<b>223.785</b>	<b>324.020</b>	<b>155.576</b>	<b>379.040</b>	<b>285.000</b>	<b>285.000</b>	<b>276.000</b>
<b>FRAIS MEDICAUX</b>										
8320/33400/23 +83601/33400/23	315.000	394.842	546.173	378.073	420.000	362.622	457.280	350.000	350.000	370.000
8320/33400/24 +83601/33400/24	137.931	142.753	131.655	122.778	140.000	128.637	175.760	150.000	150.000	160.000
<b>TOTAL</b>	<b>452.931</b>	<b>537.595</b>	<b>677.828</b>	<b>500.851</b>	<b>560.000</b>	<b>491.258</b>	<b>633.040</b>	<b>500.000</b>	<b>500.000</b>	<b>530.000</b>
<b>FRAIS PHARMACEUTIQUES</b>										
8320/33400/25 + 83601/33400/25	613.815	680.086	765.282	707.650	757.497	784.965	838.410	920.000	920.000	950.000
<b>ASSURANCES MALADIES</b>										

8320/33400/02	55.281	65.337	84.790	85.374	119.806	105.584	130.000	120.000	120.000	120.000
84496/33400/02	176	199	0	1.148	2.172	1.727	4.000	4.000	4.000	3.000
<b>TOTAL</b>	<b>55.456</b>	<b>65.536</b>	<b>84.790</b>	<b>86.522</b>	<b>121.978</b>	<b>107.311</b>	<b>134.000</b>	<b>124.000</b>	<b>124.000</b>	<b>123.000</b>

En ce qui concerne les frais pharmaceutiques, les crédits augmentent légèrement entre la MB 2019 et le BI 2020 (30.000,00 €). Pour les frais d'hospitalisation et assurances maladies, on constate une stabilisation des dépenses.

### Dépenses de santé hors AMU

## Evolution des dépenses de soins de santé



## Dépenses de personnel hors articles 60 § 7

Conformément aux prescrits réglementaires, les dépenses de salaire liées aux articles 60§7 sont inscrites dans les dépenses de personnel de la fonction « Insertion Socioprofessionnelle », à raison du solde restant à savoir : la différence entre salaires et subsides liés au RI ou RI EQ de la catégorie Articles 60 § 7 et à la mesure Economie Sociale.

En isolant l'impact des dépenses liées aux salaires des agents « articles 60 §7 », on peut constater que la masse des dépenses de personnel augmente de 2.643.235 € par rapport au montant prévu au budget modifié de 2019 soit 18,08%.

Cpte 2012	Cpte 2013	Cpte 2014	Cpte 2015	Cpte 2016	Cpte 2017	Cpte 2018	BI 2019	MB 2019	BI 2020
11.782.573	11.846.155	11.817.097	12.651.131	14.286.045	13.171.272	14.164.535	14.920.640	14.617.040	17.260.275
	0,54%	-0,25%	7,06%	12,92%	-7,80%	7,54%	5,34%	-2,03%	18,08%

### Changements importants en dépenses de personnel : salaires

sf	Sous-fonction	Personnel	NIVEAU	FONCTION	ARTICLE	ETP	Mt agent		
1040	Administration générale	ACS d'insertion	C	zzz-Support administratif	1040/11100/04	1,00	31.079,22		
			<b>Total C</b>					<b>1,00</b>	<b>31.079,22</b>
		Administratif	A1	zzz-Agent Communication et Flux d'information	1040/11100/05	1,00	59.357,99		
				zzz-Agent subsidiologue	1040/11100/05	1,00	59.357,99		
				zzz-Project Manager IT	1040/11100/05	0,50	34.771,08		
			<b>Total A1</b>					<b>2,50</b>	<b>153.487,06</b>
			A4	zzz-passage A1 à A4	1040/11100/05	0,00	20.861,98		
			<b>Total A4</b>					<b>0,00</b>	<b>20.861,98</b>
			A5	zzz-CHEF DE DIVISION FINANCE	1040/11100/05	1,00	79.095,55		
			<b>Total A5</b>					<b>1,00</b>	<b>79.095,55</b>
		B4	zzz-Agent Secrétaire-comptable B4 recette	1040/11100/05	1,00	51.897,70			
		<b>Total B4</b>					<b>1,00</b>	<b>51.897,70</b>	
<b>Total 1040</b>						<b>5,50</b>	<b>336.421,51</b>		
8320	Service Social	ACS d'insertion	C	zzz-Steward/Agent d'Accueill	8320/11100/04	3,00	93.237,65		
			<b>Total C</b>					<b>3,00</b>	<b>93.237,65</b>
		Assistants sociaux	BH5 OU A2	ZZZ-SSG A2	8320/11100/13	1,00	68.098,37		
<b>Total BH5 OU A2</b>					<b>1,00</b>	<b>68.098,37</b>			
<b>Total 8320</b>						<b>4,00</b>	<b>161.336,02</b>		
8341	Maison de repos	ACS d'insertion	C	zzz-Agent technique ou d'entretien	8341/11100/04	1,00	32.651,86		
				zzz-Steward/Agent d'Accueil	8341/11100/04	1,00	32.651,86		
			<b>Total C</b>					<b>2,00</b>	<b>65.303,72</b>
			D ou C	zzz-Agent technique ou d'entretien	8341/11100/04	4,00	130.607,45		
			<b>Total D ou C</b>					<b>4,00</b>	<b>130.607,45</b>
			C	zzz-Steward/Agent d'Accueil	8341/11100/04	1,00	32.651,86		
		<b>Total C</b>					<b>1,00</b>	<b>32.651,86</b>	
		C ou D	zzz-Steward/Agent d'Accueil	8341/11100/04	1,00	32.651,86			
		<b>Total C ou D</b>					<b>1,00</b>	<b>32.651,86</b>	
		E ou D	zzz-Steward/Agent d'Accueil	8341/11100/04	1,00	32.651,86			
<b>Total E ou D</b>					<b>1,00</b>	<b>32.651,86</b>			
	Administratif	C	zzz-Agent Assistant administratif	8341/11100/05	1,00	37.594,50			

			<b>Total C</b>			<b>1,00</b>	<b>37.594,50</b>
		Alimentation	<b>E</b>	zzz-Agent Adjoint Technique d'Hôtellerie	8341/11100/07	5,50	105.956,03
			<b>Total E</b>			<b>5,50</b>	<b>105.956,03</b>
		Entretien	<b>B4</b>	zzz-Agent entretien- Secrétaire Chef	8341/11100/03	0,50	15.639,13
			<b>Total B4</b>			<b>0,50</b>	<b>15.639,13</b>
			<b>E</b>	zzz-Agent entretien	8341/11100/03	5,00	92.366,59
			<b>Total E</b>			<b>5,00</b>	<b>92.366,59</b>
		Soignant	<b>BH</b>	zzz-Nouveau Poste CUV-BH	8341/11100/09	2,00	48.438,88
				zzz-Nouveau poste infirmière	8341/11100/09	5,50	133.206,93
				zzz-Nouveau poste Logopède	8341/11100/09	0,50	12.109,72
				zzz-Nouveau poste référent dément	8341/11100/09	0,50	12.109,72
			<b>Total BH</b>			<b>8,50</b>	<b>205.865,25</b>
			<b>C</b>	zzz-Nouveau poste Aide soignant	8341/11100/09	12,00	260.047,09
			<b>Total C</b>			<b>12,00</b>	<b>260.047,09</b>
		Auxiliaire	<b>B4</b>	zzz-Agent technique- Secrétaire Chef	8341/11100/02	0,50	16.133,93
			<b>Total B4</b>			<b>0,50</b>	<b>16.133,93</b>
<b>Total 8341</b>						<b>42,00</b>	<b>1.027.469,27</b>
<b>8441</b>	<b>Maintien à domicile</b>	Spécifique	<b>D</b>	zzz-Nouveau poste Aide familiale	8441/11100/15	2,00	88.134,35
			<b>Total D</b>			<b>2,00</b>	<b>88.134,35</b>
<b>Total 8441</b>						<b>2,00</b>	<b>88.134,35</b>
<b>83208</b>	<b>Service Social PIIS</b>	Administratif	<b>BH</b>	zzz-Nouveau Poste Administratif-HABITAT	83208/11100/05	1,00	49.292,29
			<b>Total BH</b>			<b>1,00</b>	<b>49.292,29</b>
			<b>C</b>	zzz-Support Accueil/administratif	83208/11100/05	3,00	109.630,64
		<b>Total C</b>			<b>3,00</b>	<b>109.630,64</b>	
		Assistants sociaux	<b>BH</b>	zzz-Nouveau Poste AS p pl	83208/11100/13	2,00	73.830,97
zzz-Nouveau Poste AS-PIIS	83208/11100/13			2,00	73.830,97		
zzz-Nouveau Poste AS- socio-culturel	83208/11100/13			1,00	36.915,49		
<b>Total BH</b>			<b>5,00</b>	<b>184.577,43</b>			
<b>Total 83208</b>						<b>9,00</b>	<b>343.500,36</b>
<b>84496</b>	<b>Médiation de dettes</b>	Assistants sociaux	<b>BH5</b>	zzz-passage BH4 au BH5 Médiation dette	84496/11100/13	1,00	4.353,98
			<b>Total BH5</b>			<b>1,00</b>	<b>4.353,98</b>
<b>Total 84496</b>						<b>1,00</b>	<b>4.353,98</b>
<b>Total général</b>						<b>63,50</b>	<b>1.961.215,49</b>



NB Si nous comparons le delta entre les dépenses de personnel reprises à la modification budgétaire 2019 nr. 1 à savoir :

MB 2019	BI 2020	DELTA
14.617.040	17.260.275	2.643.235

Et les changements importants en dépenses de personnel : salaires

<b>Total général</b>	<b>63,50</b>	<b>1.961.215,49</b>
----------------------	--------------	---------------------

Nous enregistrons une différence. A ce sujet, nous nous permettons d'attirer l'attention sur le fait que les dépenses de personnel comportent outre les salaires repris au code économique 111, des frais connexes dont la quotité par rapport aux salaires tourne aux environs de 45%. Ils sont détaillés dans le plan comptable comme suit :

112	<i>Pécule de vacances</i>
113	<i>ONSS APL</i>
114	<i>Cotisations Pension statutaires</i>
115	<i>Frais de transport</i>
116	<i>Pension</i>
117	<i>Assurance Accidents de travail</i>
118	<i>Service social collectif</i>
119	<i>Service médical collectif</i>

En comparant les postes de dépenses de personnel à la modification budgétaire 2019 N°1 et au budget initial 2020, nous alignons les montants suivants :

DEPENSES DE PERSONNEL	MB 2019	BI 2020	DELTA
<b>SALAIRES</b>	9.989.000,00	11.888.400,00	1.899.400,00
<b>FRAIS CONNEXES</b>	4.627.000,00	5.371.875,00	744.875,00

Les deltas se justifient comme suit :

Salaires repris à la MB 1 2019 incluant programmation sociale	9.989.000
Mutations de postes en (-)	-332.000
Montants indexés (1,6%)	9.811.510
Montants calculés avec augmentation barémique (1,30%)	9.939.060
Mutations(+): Nouveaux engagements et promotions incluant programmation sociale (prime de fin d'année)	1.961.220
<b>TOTAL DES SALAIRES</b>	<b>11.900.280</b>
FRAIS CONNEXES (45%)	5.355.130
<b>TOTAL DES DPENSES DE PERSONNEL</b>	<b>17.255.410</b>
<i>Différence arrondis</i>	4.865

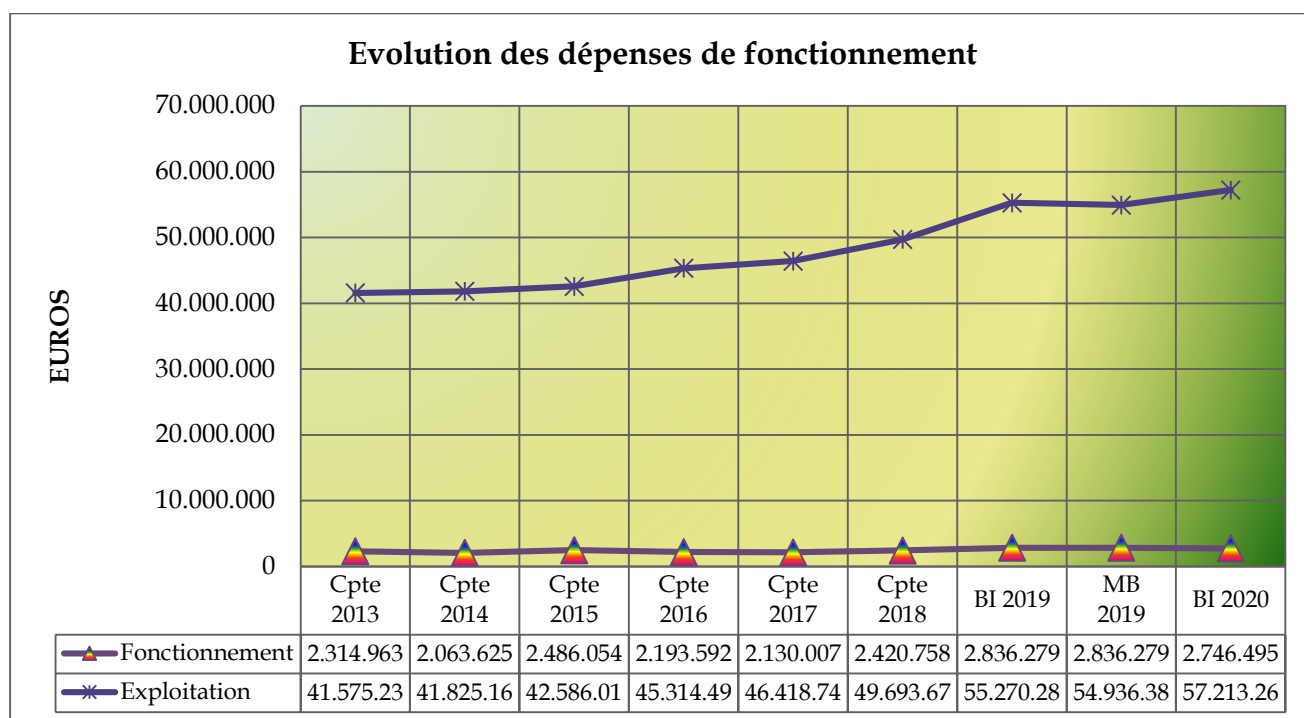
Ci-dessous sont détaillés les frais de personnel par sous-fonction.

	CB 2018	MB 2019	BI 2020	DELTA
<b>SALAIRES</b>	<b>9.922.523,06</b>	<b>9.989.300,00</b>	<b>11.888.400,00</b>	<b>1.899.100,00</b>
1010 Président – C.A.S.	127.902,21	163.500,00	165.500,00	2.000,00
1040 Administration générale	2.239.970,91	2.327.500,00	2.536.400,00	208.900,00
8320 Service Social	1.993.340,94	2.135.600,00	2.527.500,00	391.900,00
8341 Maison de repos	4.124.387,92	3.881.100,00	4.899.600,00	1.018.500,00
8342 Centre de services communs	0,00	0,00	0,00	0,00
8360 Maison d'accueil	2.141,60	0,00	0,00	0,00
8441 Aides familiales	673.435,24	671.400,00	806.800,00	135.400,00
84492 Cellule ISP	606.849,58	653.400,00	756.400,00	103.000,00
84496 Médiation de dettes	154.494,66	156.800,00	196.200,00	39.400,00
<b>FRAIS CONNEXES</b>	<b>4.242.011,91</b>	<b>4.627.740,00</b>	<b>5.371.875,00</b>	<b>744.135,00</b>
1010 Président – C.A.S.	43.199,96	52.500,00	63.800,00	11.300,00
1040 Administration générale	827.957,53	919.800,00	1.103.900,00	184.100,00
1310 Services généraux	597.551,07	624.240,00	636.725,00	12.485,00
8320 Service Social	743.528,45	886.400,00	928.600,00	42.200,00
8341 Maison de repos	1.533.342,01	1.560.600,00	1.949.650,00	389.050,00
8342 Centre de services communs	0,00	0,00	0,00	0,00

<b>8360</b>				
<b>Maison d'accueil</b>	2.180,55	0,00	0,00	0,00
<b>8441</b>				
<b>Aides familiales</b>	243.290,03	266.000,00	324.400,00	58.400,00
<b>84492</b>				
<b>Cellule ISP</b>	160.194,76	256.400,00	277.300,00	20.900,00
<b>84496</b>				
<b>Médiation de dettes</b>	90.767,55	61.800,00	87.500,00	25.700,00
<b>Total général</b>	<b>14.164.534,97</b>	<b>14.617.040,00</b>	<b>17.260.275,00</b>	<b>2.643.235,00</b>

### Evolution des dépenses de fonctionnement

En ce qui concerne les dépenses de fonctionnement, elles ont diminué de 89.784 € entre le budget modifié 2019 et celui de 2020, soit -3,17%..



Par ailleurs, il est important d'attirer l'attention sur l'impact du plan régional STIB qui impose la prise en charge des abonnements STIB pour tous les membres du personnel. Les abonnements concernés par la mesure sont à inscrire exclusivement en frais de fonctionnement et font l'objet d'une couverture par subside spécifique Régional (100% de couverture pour un montant estimé à 181.800 €). Par le passé, cette charge était imputée soit dans les frais de transport (domicile-travail) au titre de frais de personnel, soit dans les articles de fonctionnement et ceci plus particulièrement pour les assistants sociaux (abonnements de service). Cette mixité n'existe plus depuis le budget initial 2019. Il est également à noter que le projet « Fontaines d'eau de ville » entraîne au niveau du fonctionnement des frais pour 12.900 € couverts par subside à raison de 12.000 € (Voir tableau en fin de document).

	BI 2018	MB 2019	BI 2020	Evolution
<i>Evolution des dépenses de fonctionnement</i>	2.967.140	2.836.279	2.746.495	<b>-3,17%</b>
<i>Couverture Régionale - Plan STIB</i>	-176.655	-268.500	-181.800	<b>-32,29%</b>
<i>Evolution Fonctionnement hors plan STIB</i>	2.790.485	2.567.779	2.564.695	-0,12%

### Répartition des frais de fonctionnement Maison de repos et autres

Au niveau des dépenses de fonctionnement hors Val des Roses, celles-ci ont diminué de 20.710 € (-1,88%) par rapport au budget modifié 2019. Quant à elles, les dépenses de fonctionnement au Val des Roses ont diminué de 69.073,61 € (-3.98%). Cette diminution des dépenses de fonctionnement au VDR est liée à la postposition de l'ouverture des cantous au 1<sup>er</sup> mai (le nombre de pensionnaires passera alors d'une moyenne de 123 à 160) ainsi que de la projection de l'objectif des réductions de coûts de la maison de repos.

	Cpte 2012	Cpte 2013	Cpte 2014	Cpte 2015	Cpte 2016	Cpte 2017	Cpte 2018	BI 2019	MB 2019	BI 2020
Dépenses de Fct hors VDR (en €)	<b>733.922</b>	<b>824.601</b>	<b>711.561</b>	<b>986.051</b>	<b>912.025</b>	<b>858.613</b>	<b>968.823</b>	<b>1.102.505</b>	<b>1.102.505</b>	<b>1.081.795</b>
Dépenses de Fct VDR (en €)	1.427.201	1.490.361	1.352.063	1.500.004	1.281.568	1.271.394	1.451.935	1.733.774	1.733.774	1.664.700
Evolution annuelle fct hors VDR (en %)	5,85%	12,36%	-13,71%	38,58%	-7,51%	-5,86%	12,84%	13,80%	0,00%	-1,88%
Evolution annuelle fct VDR (en %)	-18,96%	4,43%	-9,28%	10,94%	-14,56%	-0,79%	14,20%	19,41%	0,00%	-3,98%

Projet spécifique impactant le fonctionnement : APPEL A PROJETS 2019 POUR LA MISE EN ŒUVRE DE PROJETS ENVIRONNEMENTAUX DURABLES : Fontaine d'eau de ville				
LIBELLE DES ARTICLES	DETAILS DES POSTES DE DEPENSES	BI	MONTANT	CHARGE
		GLOBAL	SUBSIDIE	CPAS
Frais de bureau, affranchissement, téléphone	Frais de promotion et de publication sur internet	300	300	0
Aide sociale en nature (paiement fournisseurs)	Achat de gobelets recyclables <i>pour les usagers</i>	500	0	500
Achat, entret., réparat.outillage, petit mat. et mob.entret.	Matériel de plomberie pour permettre le raccordement à l'eau de ville	1.000	1.000	0
	300 gourdes métalliques pour le personnel du CPAS (Employés + Art. 60) + sticker	3.300	3.000	300
	Entretien fontaines d'eau: Marché Public	300	300	0
	Sous-Total	4.600	4.300	300
Activités éducatives et organisation des loisirs	Ateliers de sensibilisation pour le personnel: Marché Public	8.000	7.900	100
Achat de matériel et équipement récréatif et éducatif	Achat et installation de 13 fontaines à eau	18.089	12.500	5.589
	Montant total des dépenses	31.489		
Intervention spécifique du pouvoir central	Montant du subside		25.000	
Emprunt contracté par le C.P.A.S.	Solde de couverture de l'acquisition des fontaines			5.589

Financement propre: Montant à charge du CPAS			900
	31.489	25.000	6.489
<b>REPARTITION</b>	<b>100%</b>	<b>79%</b>	<b>21%</b>

### Résultats budgétaires du Val des Roses

#### 8341 Maisons de repos (maisons de repos et de soins)

Service	Nature	Nature Eco	CB 2018	BI 2019	MB 2019	BI 2020	
Exploitation	Recettes	Prestations	2.166.233,59	2.516.860,00	2.412.739,00	2.763.920,00	
		Transferts	3.018.962,89	3.493.500,00	3.434.563,38	3.953.450,00	
		Facturation interne	274.530,00	274.530,00	274.530,00	274.530,00	
		<b>Total</b>	<b>5.459.726,48</b>	<b>6.284.890,00</b>	<b>6.121.832,38</b>	<b>6.991.900,00</b>	
	Dépenses	Personnel	5.657.729,93	5.737.900,00	5.441.700,00	6.849.250,00	
		Fonctionnement	1.451.934,92	1.733.773,61	1.733.773,61	1.664.700,00	
		Redistribution	2.894,32	1.000,00	1.000,00		
		Charges financières	279.980,84	460.000,00	460.000,00	451.680,00	
		Facturation interne	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	
		<b>Total</b>	<b>7.398.540,01</b>	<b>7.938.673,61</b>	<b>7.642.473,61</b>	<b>8.971.630,00</b>	
	Delta	<b>Total</b>	<b>-1.938.813,53</b>	<b>-1.653.783,61</b>	<b>-1.520.641,23</b>	<b>-1.979.730,00</b>	
	Investissements	Recettes	Interventions			254.057,62	254.057,62
			Financement	118.700,51	345.000,00	345.000,00	557.705,00
<b>Total</b>			<b>118.700,51</b>	<b>345.000,00</b>	<b>599.057,62</b>	<b>811.762,62</b>	
Dépenses		Investissements	118.700,51	345.000,00	345.000,00	557.705,00	

		<i>Dettes</i>	1.766.652,28	1.850.000,00	1.850.000,00	1.454.956,59
		<b>Total</b>	<b>1.885.352,79</b>	<b>2.195.000,00</b>	<b>2.195.000,00</b>	<b>2.012.661,59</b>
	<i>Delta</i>	<b>Total</b>	<b>-1.766.652,28</b>	<b>-1.850.000,00</b>	<b>-1.595.942,38</b>	<b>-1.200.898,97</b>
<i>Global</i>	<i>Delta</i>	<b>Total</b>	<b>-3.705.465,81</b>	<b>-3.503.783,61</b>	<b>-3.116.583,61</b>	<b>-3.180.628,97</b>

### Service d'investissement

#### Détail des investissements par service

Sous-fonction	Article	Libellé des articles	Descriptif	Total
ADMINISTRATION GÉNÉRALE (1040)	1040/71200/51	Plans et études en cours	Consultance bâtiments administration générale et service social	15.000,00
	<b>Total 1040/71200/51</b>			<b>15.000,00</b>
	1040/72200/51	Construction, grosses réparations, transformation de bâtiments	Peinture	15.000,00
			Travaux divers imprévus	20.000,00
	<b>Total 1040/72200/51</b>			<b>35.000,00</b>
	1040/74200/52	Achat de matériel et équipement récréatif et éducatif	Achat et installation de 13 fontaines à eau	18.089,00
	<b>Total 1040/74200/52</b>			<b>18.089,00</b>
	1040/74200/55	Achat de matériel informatique et administratif	Kit nouveaux entrants	20.000,00
Pack remplacement PC+ licence Office-Windows. Nlle version (Anc.vers.plus mises à jour)			50.000,00	

			Renouvellement de PC portables	10.000,00
			Réserve pour réparation	20.000,00
			Sécurité- caméra	50.000,00
			<b>Total 1040/74200/55</b>	<b>150.000,00</b>
			<b>Total ADMINISTRATION GENERALE</b>	<b>218.089,00</b>
PATRIMOINE PRIVE (1240)	1240/72200/56	Construction, grosses réparations, transformation de bâtiment	Peinture	15.000,00
			Travaux divers imprévus	20.000,00
			<b>Total 1240/72200/56</b>	<b>35.000,00</b>
	1240/72300/56	Maintenance des bâtiments du domaine privé	Remplacement portes	6.000,00
			<b>Total 1240/72300/56</b>	<b>6.000,00</b>
	1240/74200/54	Achat de matériel de chauffage	Achat de nouvelles chaudières à condensation. Av. du Parc	12.000,00
<b>Total 1240/74200/54</b>			<b>12.000,00</b>	
			<b>Total PATRIMOINE PRIVE</b>	<b>53.000,00</b>
VDR (8341)	8341/72100/54	Aménagement des parcs, jardins, plaines de jeux et de sports	Abattage d'arbres	9.000,00
			Achats plantes	5.000,00
			Aménagement d'un jardin pour le VDR	30.000,00
			<b>Total 8341/72100/54</b>	<b>44.000,00</b>
	8341/72200/53	Construction, grosses réparations, transformation de bâtiment	Aménagement rampe	20.000,00
			Travaux de peinture rotonde	15.000,00
			Travaux de réaménagement de toilettes aile A niveau 0	30.000,00
			Travaux divers imprévus	30.000,00
			Travaux liés à l'eau chaude sanitaire	30.000,00
			<b>Total 8341/72200/53</b>	<b>125.000,00</b>
8341/72300/53	Maintenance des bâtiment hébergement et (ou) soins médicaux	Achats nouveaux cylindres + clefs	7.500,00	
		<b>Total 8341/72300/53</b>	<b>7.500,00</b>	
8341/74100/55	Achat de mobilier d'administration	mobilier de bureau divers	30.000,00	
		<b>Total 8341/74100/55</b>	<b>30.000,00</b>	
8341/74100/56	Achat de mobilier de buanderie	Etagères	1.500,00	
		<b>Total 8341/74100/56</b>	<b>1.500,00</b>	
8341/74100/59		Aides techniques	3.000,00	



		<i>Balance mécanique</i>	1.200,00
		<i>Chaise percée</i>	1.500,00
		<i>Fournitures pour aménager local snoezelen</i>	2.000,00
		<i>Lave tête gonflable</i>	455,00
		<i>Lève-personne</i>	8.000,00
		<i>Lit</i>	25.000,00
		<i>Salons pour résidents</i>	30.000,00
		<i>Verticalisateur</i>	24.000,00
		<b>Total 8341/74100/59</b>	<b>95.155,00</b>
		<i>Aménagement des chariots existants en moppes pré imprégnées</i>	15.000,00
		<i>Armoire stockage produits dangereux</i>	1.400,00
		<i>Armoires ateliers</i>	7.000,00
		<i>Bacs de rangement</i>	600,00
		<i>Balise de signalisation</i>	200,00
		<i>Broyeur</i>	600,00
		<i>Caisson à tiroirs mobile</i>	1.500,00
		<i>Chariot à deux plateaux</i>	350,00
		<i>chariot fermé - système de moppes pré imprégnées</i>	25.000,00
		<i>Coins rouleurs</i>	450,00
		<i>Débrousaieuse</i>	350,00
		<i>Escabeau sur roulettes</i>	700,00
		<i>Etabli</i>	3.000,00
		<i>Foreuse-burineuse</i>	250,00
		<i>Petits outillages (élec, plomberie, divers)</i>	1.000,00
		<i>Scarificateur</i>	250,00
		<i>Tondeuse</i>	700,00
		<i>ventilateurs</i>	200,00
		<b>Total 8341/74200/53</b>	<b>58.550,00</b>
		<i>Système de surveillance vidéo avec programme d'intervention externalisée</i>	60.000,00
		<i>Serveur</i>	40.000,00
		<b>Total 8341/74200/55</b>	<b>100.000,00</b>
	<i>Achat mobilier médical, de soins et d'équipement des Locaux hébergements.</i>		
<b>8341/74200/53</b>	<i>Achat de matériel d'entretien</i>		
<b>8341/74200/55</b>	<i>Achat de matériel informatique et administratif</i>		

	8341/74200/57	Achat de matériel de cuisine et de restaurant	Gros électro	45.000,00
			Petit électro	6.000,00
			Ustensiles divers	1.000,00
			Vaisselle diverses	4.000,00
	<b>Total 8341/74200/57</b>			<b>56.000,00</b>
	8341/74300/51	Achat d'autos, motos, vélos, camionnettes	Achat d'une camionnette de transports pour résidents	40.000,00
	<b>Total 8341/74300/51</b>			<b>40.000,00</b>
<b>Total VDR</b>				<b>557.705,00</b>
<b>Total général</b>				<b>828.794,00</b>

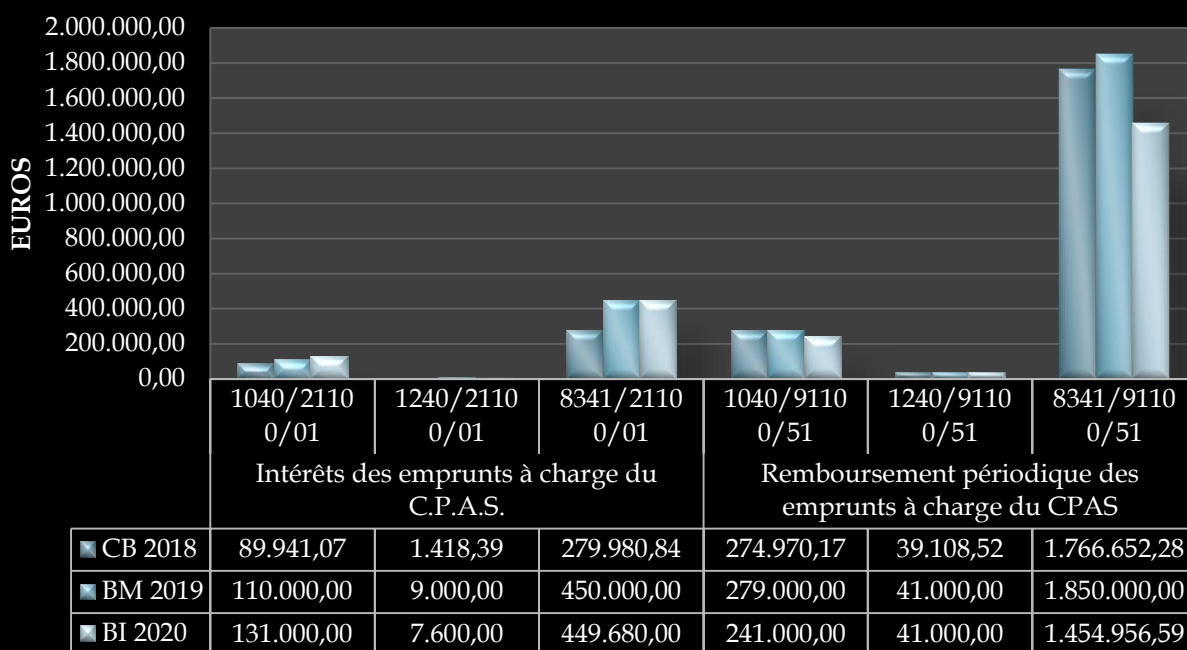
### Service d'investissement<sup>4</sup>

#### Détail de la dette et des intérêts par sous-fonction

Étiquettes de lignes	CB 2018	BM 2019	BI 2020
<b>Intérêts des emprunts à charge du C.P.A.S.</b>	<b>371.340,30</b>	<b>569.000,00</b>	<b>588.280,00</b>
1040/21100/01	89.941,07	110.000,00	131.000,00
1240/21100/01	1.418,39	9.000,00	7.600,00
8341/21100/01	279.980,84	450.000,00	449.680,00
<b>Remboursement périodique des emprunts à charge du CPAS</b>	<b>2.080.730,97</b>	<b>2.170.000,00</b>	<b>1.736.956,59</b>
1040/91100/51	274.970,17	279.000,00	241.000,00
1240/91100/51	39.108,52	41.000,00	41.000,00
8341/91100/51	1.766.652,28	1.850.000,00	1.454.956,59
<b>Total général</b>	<b>2.452.071,27</b>	<b>2.739.000,00</b>	<b>2.325.236,59</b>

<sup>4</sup> NB : En nouvelle comptabilité, la charge de la dette (intérêts) est reprise dans le service d'exploitation. Cependant, pour une meilleure lisibilité, nous présentons le capital et les intérêts dans le service des investissements.

## DETTE ET CHARGES DE LA DETTE



### Montants globalisé de la dette et des intérêts par sous-fonction

	CB 2018	BM 2019	BI 2020
Intérêts des emprunts à charge du C.P.A.S.	371.340,30	569.000,00	698.600,00
Remboursement périodique des emprunts à charge du CPAS	2.080.730,97	2.170.000,00	1.736.956,59
Evolution générale	2.452.071,27	2.739.000,00	2.435.556,59

### Couverture des acquisitions en investissements par emprunt

SF	NATURE	ART. BUDG.	LIBELLE	Total	Acquisitions	Emprunts
1230	DEPENSES	1040/71200/51	Plans et études en cours	15.000,00		
		1040/72200/51	Construction, grosses réparations, transformation bâtiments	35.000,00		
		1040/74200/52	Achat de matériel et équipement récréatif et éducatif	18.089,00		
		1040/74200/55	Achat de matériel informatique et administratif	150.000,00		
	<b>Total DEPENSES</b>			<b>218.089,00</b>	<b>218.089,00</b>	
	RECETTES	1040/96100/51	Emprunt contracté par le C.P.A.S.	218.089,00		
	<b>Total RECETTES</b>			<b>218.089,00</b>		<b>218.089,00</b>
<b>Total 1230</b>						
1290	DEPENSES	1240/72200/56	Construction, grosses réparations, transformation de bâtimen	35.000,00		
		1240/72300/56	Maintenance des bâtiments du domaine privé	6.000,00		
		1240/74200/54	Achat de matériel de chauffage	12.000,00		
	<b>Total DEPENSES</b>			<b>53.000,00</b>	<b>53.000,00</b>	
	RECETTES	1240/96100/51	Emprunt contracté par le C.P.A.S.	53.000,00		
	<b>Total RECETTES</b>			<b>53.000,00</b>		<b>53.000,00</b>
<b>Total 1290</b>						
8341	DEPENSES	8341/72100/54	Aménagement des parcs, jardins, plaines de jeux et de sports	44.000,00		
		8341/72200/53	Construction, grosses réparations, transformation de bâtimen	125.000,00		
		8341/72300/53	Maintenance des bâtim. hébergement et (ou) soins médi.	7.500,00		
		8341/74100/55	Achat de mobilier d'administration	30.000,00		
		8341/74100/56	Achat de mobilier de buanderie	1.500,00		
		8341/74100/59	Achat mob médic, de soins et d'équip des Locaux héberg.	95.155,00		
		8341/74200/53	Achat de matériel d'entretien	58.550,00		
		8341/74200/55	Achat de matériel informatique et administratif	100.000,00		
		8341/74200/57	Achat de matériel de cuisine et de restaurant	56.000,00		
		8341/74300/51	Achat d'autos, motos, vélos, camionnettes	40.000,00		
	<b>Total DEPENSES</b>			<b>557.705,00</b>	<b>557.705,00</b>	
	RECETTES	8341/96100/51	Emprunt contracté par le C.P.A.S.	557.705,00		
	<b>Total RECETTES</b>			<b>557.705,00</b>		<b>557.705,00</b>
<b>Total 8341</b>					<b>828.794,00</b>	<b>828.794,00</b>