

C.P.A.S. de OTTIGNIES LOUVAIN-LA-NEUVE

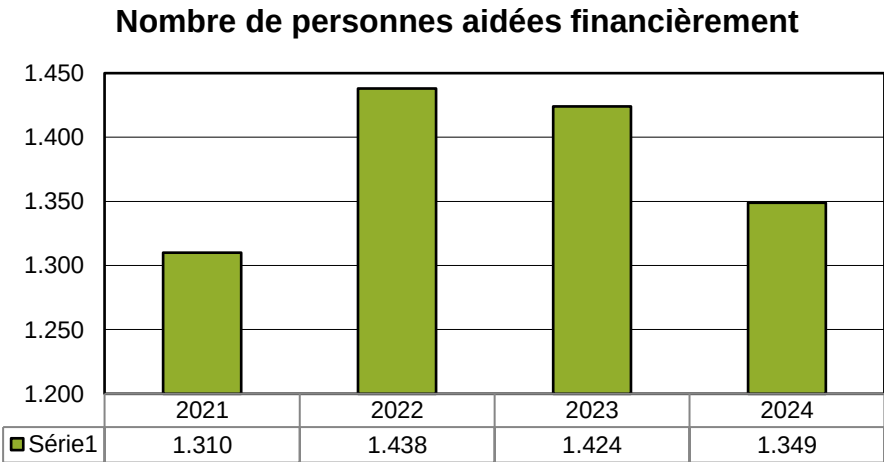
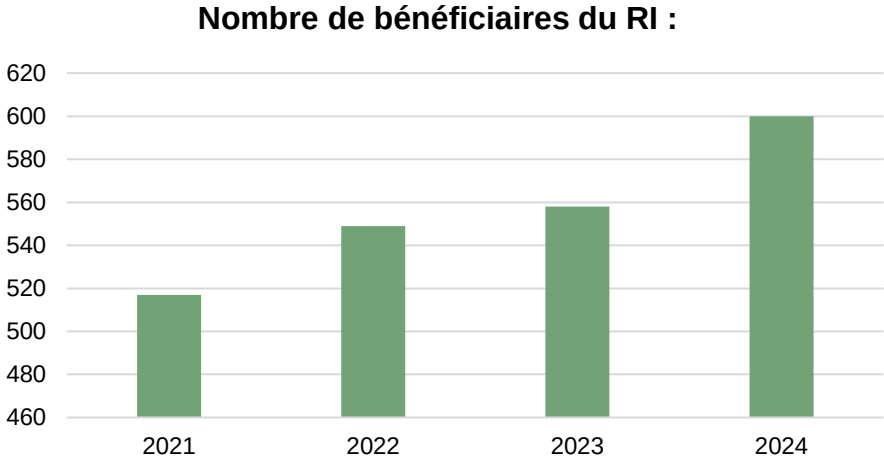
Directeur Financier

Laurent HAUTEKEET

PRÉSENTATION DES COMPTES EXERCICE 2024

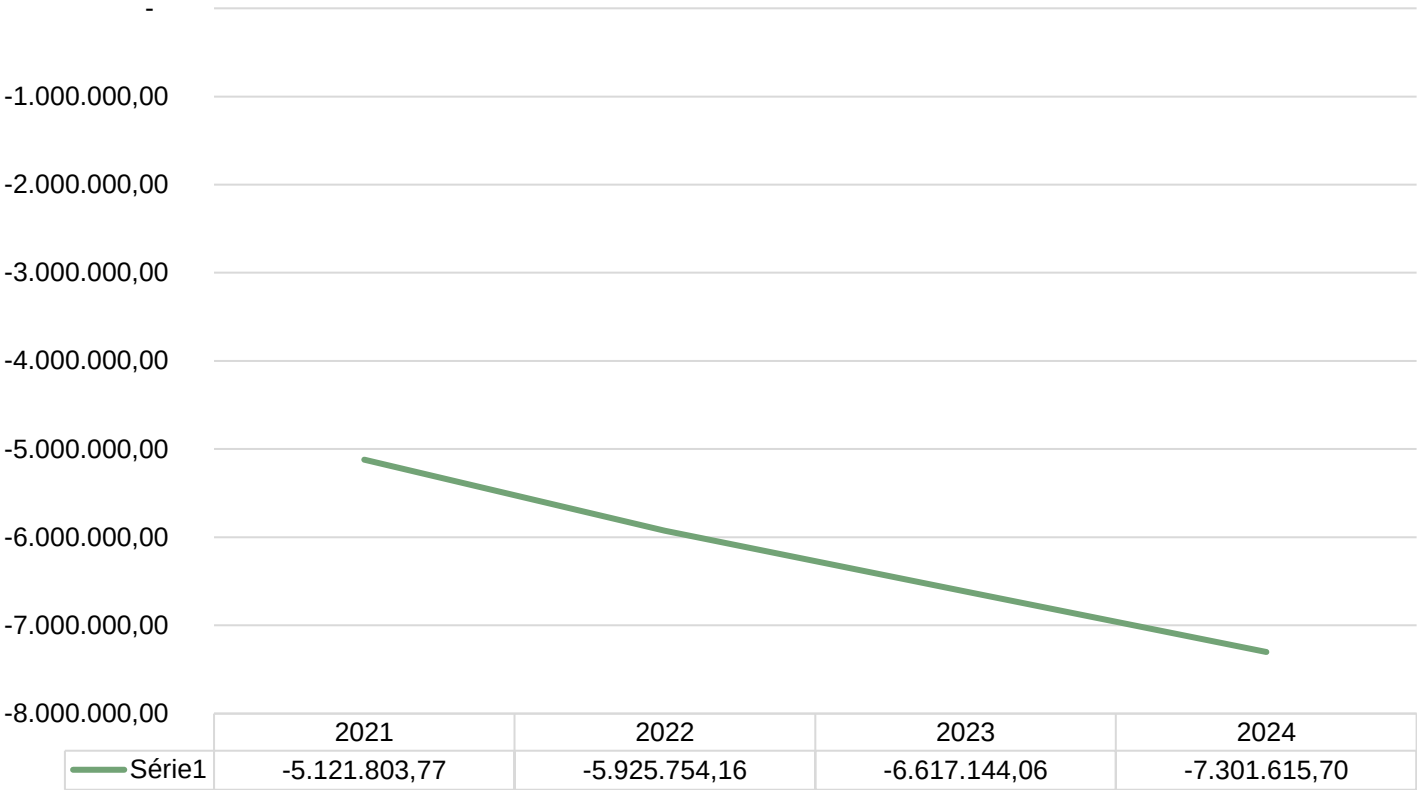
QUELQUES INFORMATIONS GÉNÉRALES:

		Exercices:			
		2021	2022	2023	2024
Nombre d'habitants :		31.339	31.623	31.526	31.648
Nombre de bénéficiaires du RI :		517	549	558	600
Nombre de personnes ayant bénéficié d'une aide financière au cours de l'exercice :		1.310	1.438	1.424	1.349
Nombre de maison de repos:		0	0	0	0
Type de services à la population :	Nature de la donnée statistique :				
Service Repas à domicile	Nombre de repas distribués par an	25.876	22.461	19.710	15.588
Service d' Aide aux Familles	Nombre de ménages assistés par an	198	208	224	215
Maison(s) de Repos	Nombre de lits occupés au 31/12	0	0	0	0
Maison(s) de Repos et de Soins	Nombre de lits MRS occupés au 31/12	0	0	0	0
Titres services	Nombre de ménages en bénéficiant	58	49	66	55



ÉVOLUTION DU RÉSULTAT À L'EXERCICE PROPRE HORS INTERVENTION COMMUNALE.

Évolution du résultat (ex.propre) hors intervention communale



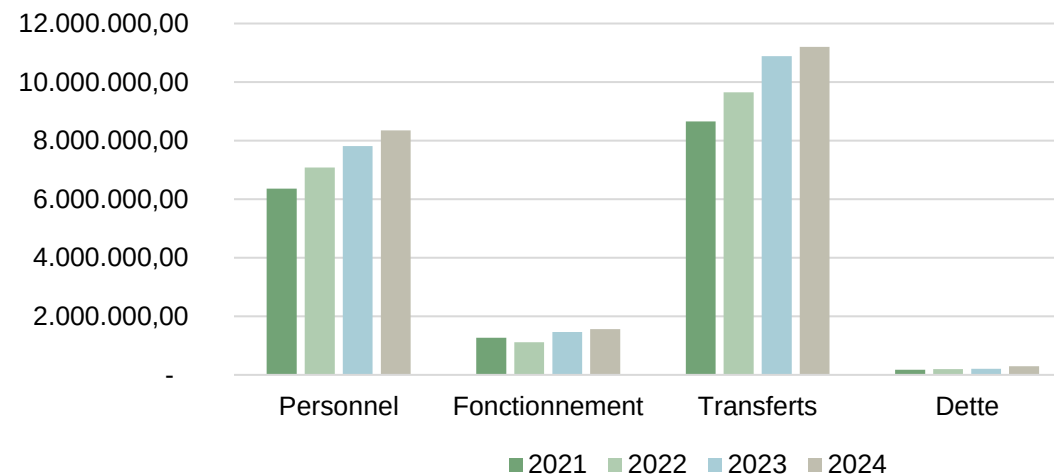
ÉVOLUTION DES RÉSULTATS BUDGÉTAIRES

Exercices:	Résultat budgétaire ordinaire du compte*			
	2021	2022	2023	2024
Résultat Exercices antérieurs:	444.355,72	487.011,24	60.943,58	267.015,97
Exercice propre:	-552.496,95	-1.121.415,29	-890.144,06	-1.031.308,04
Exercices antérieurs cumulés:	440.291,68	669.453,12	824.633,57	850.664,26
Prélèvements	0,00	-31.116,21	111.797,59	5.723,35
Résultat global:	332.150,45	3.932,86	107.230,68	92.095,54
* Droits constatés nets - dépenses engagées				

ÉVOLUTION DES DÉPENSES ORDINAIRES DU CPAS (EX. PROPRE)

	2021	2022	2023	2024
Personnel	6.361.372,76	7.078.837,13	7.818.511,04	8.344.952,59
Fonctionnement	1.270.205,11	1.113.600,56	1.465.101,61	1.569.758,57
Transferts	8.656.372,08	9.645.849,85	10.880.968,40	11.195.569,34
Dette	175.269,43	204.644,71	217.293,23	296.484,43
Prélèvements	-	-	-	-
Total (exercice propre)	16.463.219,38	18.042.932,25	20.381.874,28	21.406.764,93

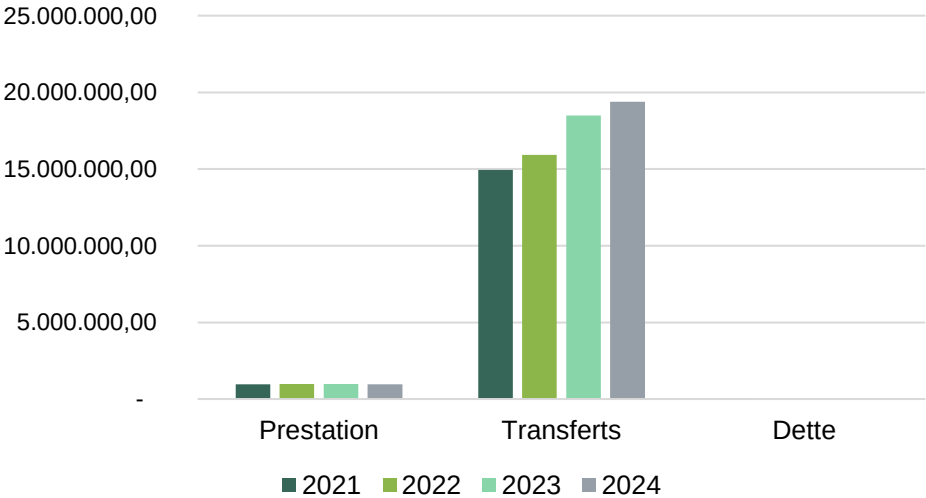
Evolution des dépenses ordianires par groupe économique (exercice propre)



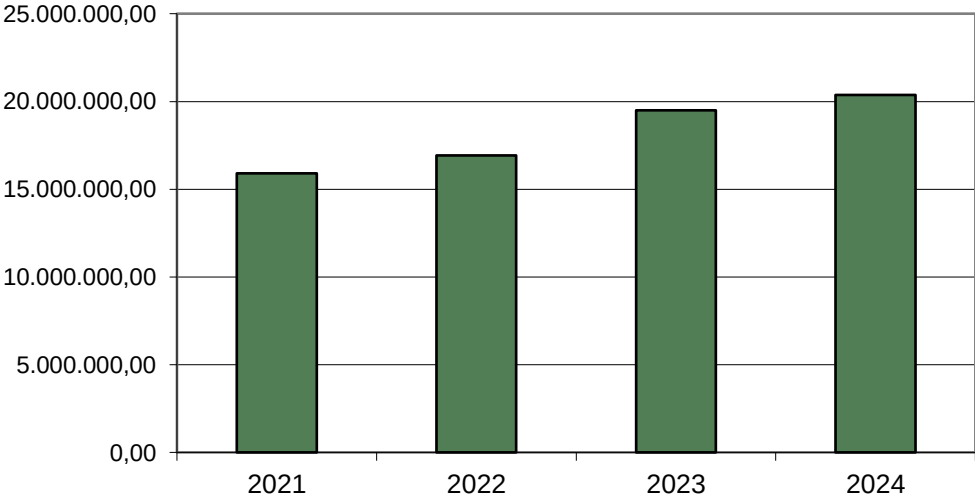
ÉVOLUTION DES RECETTES ORDINAIRES DU CPAS (EX.PROPRE)

	Recettes ordinaires (Droits actés aux comptes)			
	2021	2022	2023	2024
Prestation	970.346,76	992.543,87	990.149,74	956.823,20
Transferts	14.939.559,36	15.927.878,51	18.487.641,58	19.399.442,35
Dette	816,31	1.094,58	13.938,90	19.191,34
Prélèvements	-	-	-	-
Total (exercice propre)	15.910.722,43	16.921.516,96	19.491.730,22	20.375.456,89

Evolution des recettes ordianires par groupe économique (exercice propre)



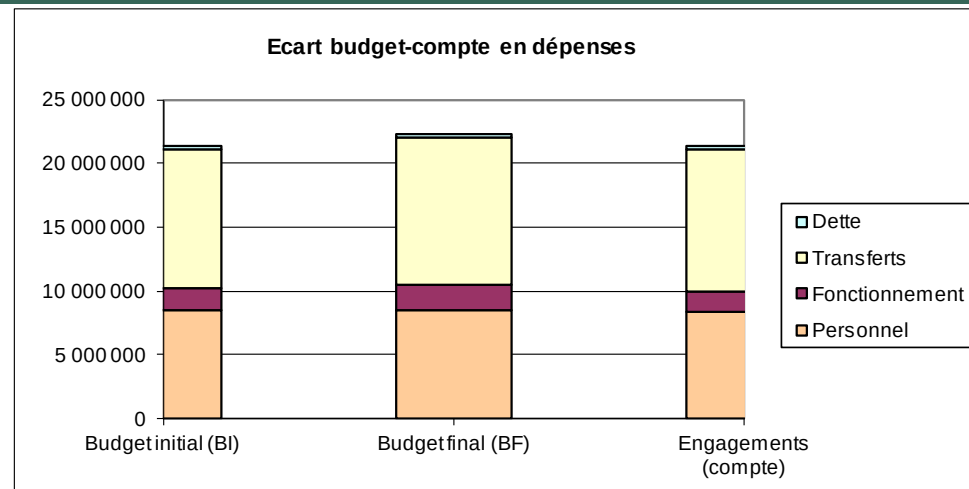
Total des recettes (à l'exercice propre)



TAUX DE RÉALISATION PAR RAPPORT AU BUDGET (ORDINAIRE)

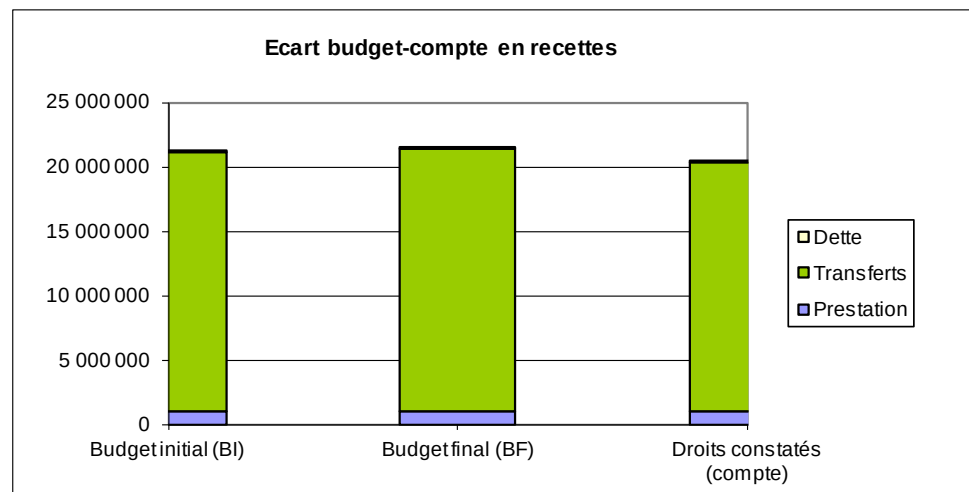
En dépenses:

	Budget initial (BI)	Budget final (BF)	Engagements (compte)	Taux de réalisation		
				BF/BI	Compte/BI	Compte/BF
Personnel	8.445.346,79	8.493.146,07	8.344.952,59	100,57 %	98,81 %	98,26 %
Fonctionnement	1.824.622,91	1.993.764,73	1.569.758,57	109,27 %	86,03 %	78,73 %
Transferts	10.838.945,78	11.563.696,55	11.195.569,34	106,69 %	103,29 %	96,82 %
Dette	271.115,83	301.292,96	296.484,43	111,13 %	109,36 %	98,40 %
Total	21.380.031,31	22.351.900,31	21.406.764,93	104,55 %	100,13 %	95,77 %



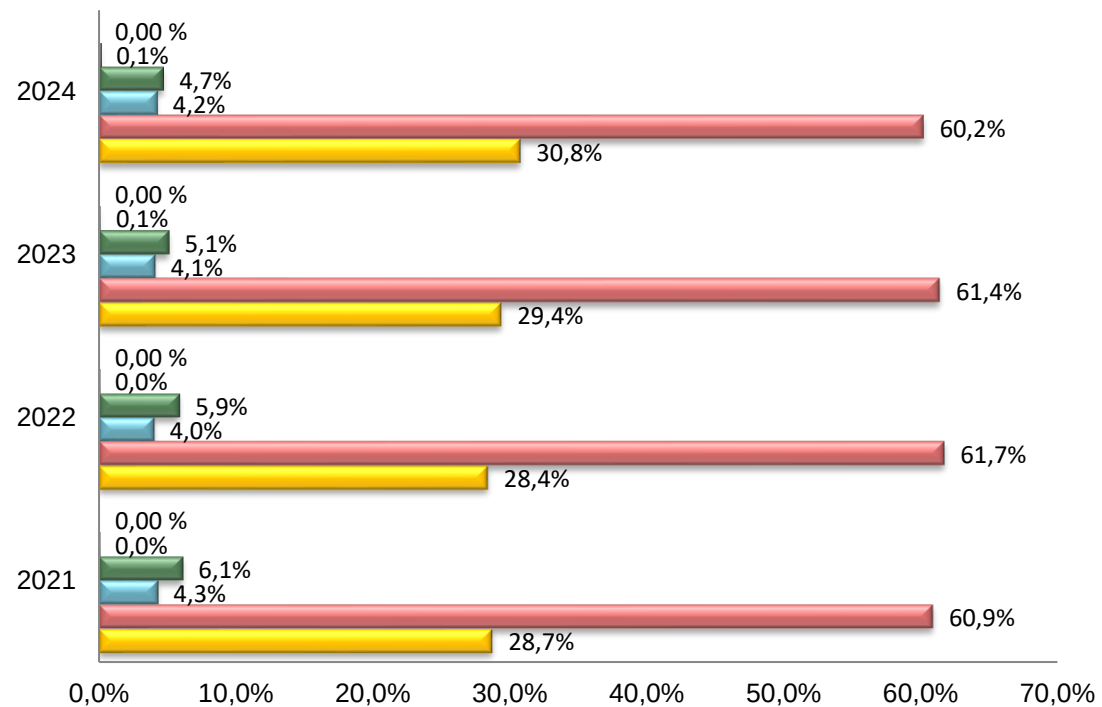
En recettes:

	Budget initial (BI)	Budget final (BF)	Droits constatés (compte)	Taux de réalisation		
				BF/BI	Compte/BI	Compte/BF
Prestation	1.063.317,60	1.073.255,68	956.823,20	100,93 %	89,98 %	89,15 %
Transferts	20.058.675,49	20.366.959,81	19.399.442,35	101,54 %	96,71 %	95,25 %
Dette	2.860,00	12.582,56	19.191,34	439,95 %	671,03 %	152,52 %
Total	21.124.853,09	21.452.798,05	20.375.456,89	101,55 %	96,45 %	94,98 %



LES RECETTES DE PRESTATIONS

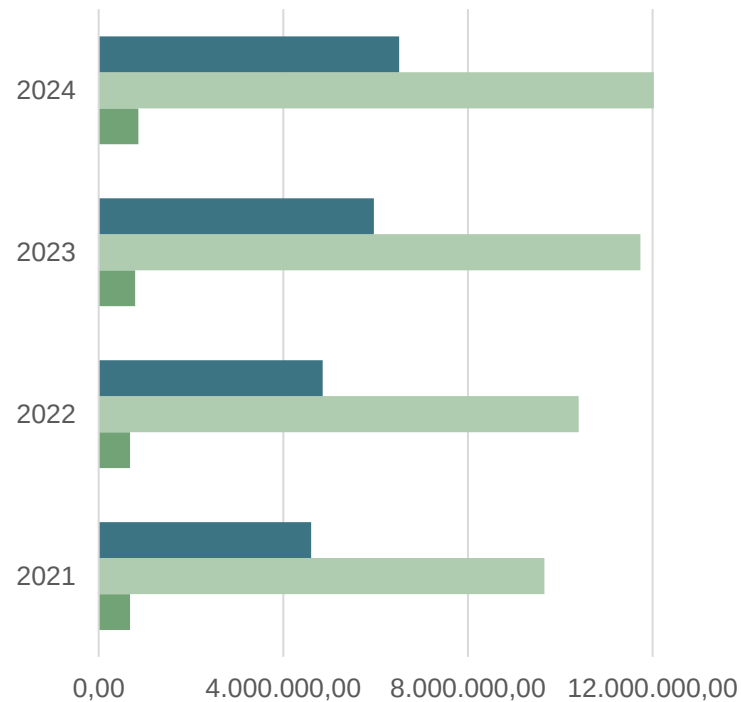
Exercices:	2021	2022	2023	2024
RECETTES DE PRESTATIONS				
prestations pour les ménages & entreprises (161-xx)	744.878,95	739.188,24	742.920,35	710.146,48
prestations pour les pouvoirs publics (162-xx)	0,00	0,00	0,00	0,00
locations aux ménages & entreprises (163-xx)	225.467,81	223.228,10	246.053,30	227.066,02
locations aux pouvoirs publics (164-xx)	0,00	0,00	0,00	0,00
autres	0,00	30.127,53	1.176,09	19.610,70
sous-total prestations	970.346,76	992.543,87	990.149,74	956.823,20



- Part des recettes de prélèvement (Fds res.)/total des recettes:
- Part des recettes de dette (placements)/total des recettes:
- Part des recettes de prestation/total des recettes:
- Part en provenance des ménages/total des recettes
- Part transferts autres pouvoirs publics/total des recettes:
- Part de l'intervention communale /total des recettes:

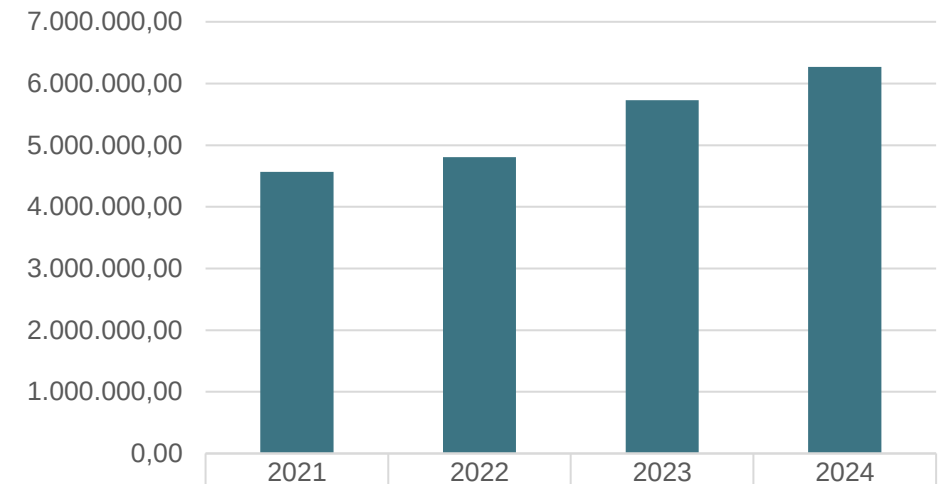
LA STRUCTURE DES RECETTES DU CPAS

LES RECETTES DE TRANSFERT

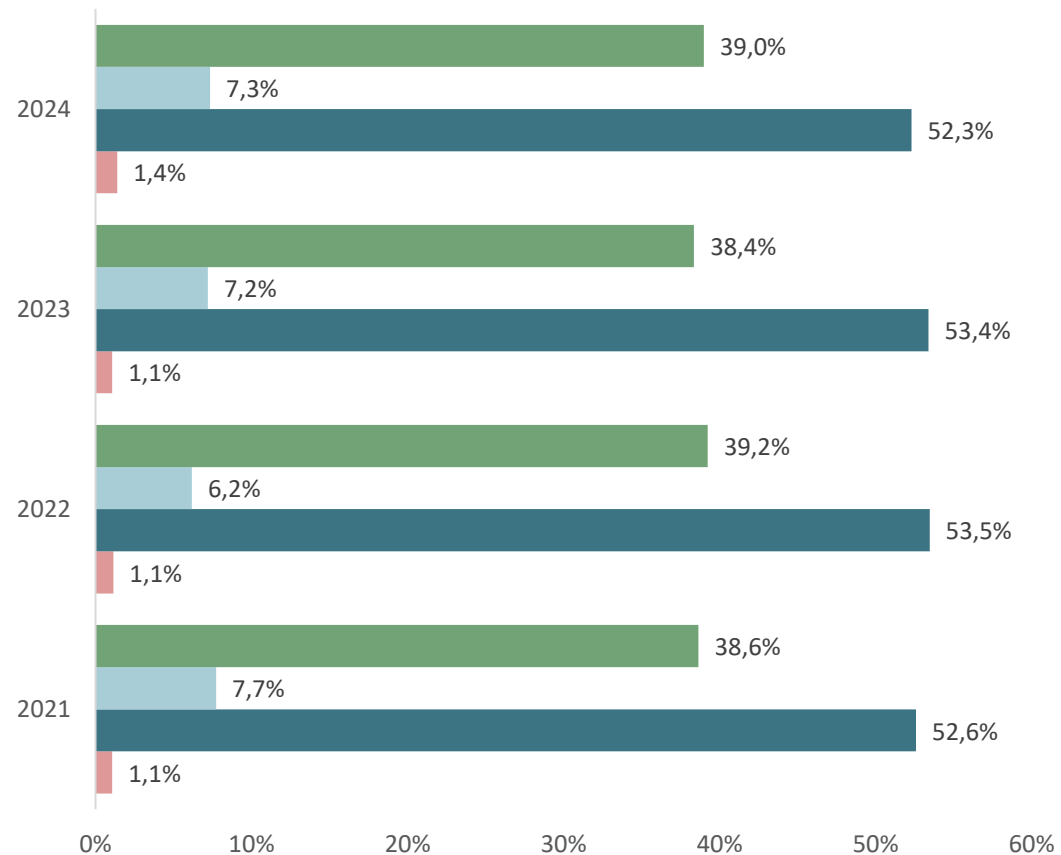


	2021	2022	2023	2024
■ en provenance des autres pouvoirs publics (province, commune...)	4.603.894,61	4.853.393,94	5.960.749,46	6.509.902,75
■ en provenance de l'autorité supérieure	9.654.973,39	10.398.386,12	11.735.218,85	12.029.296,27
■ en provenance des entreprises et des ménages	680.691,36	676.098,45	791.673,27	860.243,33

intervention communale (486-01)



	2021	2022	2023	2024
■ intervention communale (486-01)	4.569.306,82	4.804.338,87	5.727.000,00	6.270.307,66

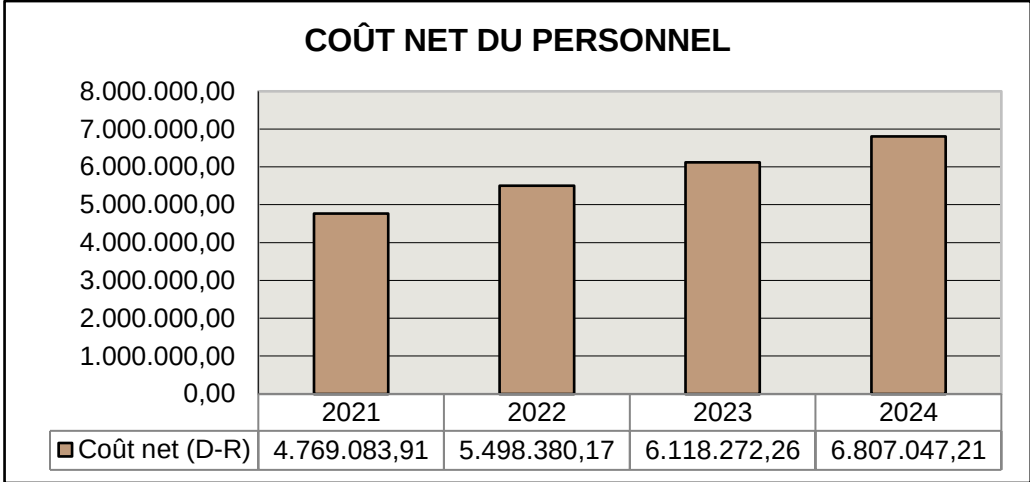


- Part des dépenses de personnel / dépenses ordinaires:
- Part des dépenses de fonctionnement / dépenses ordinaires
- Part des dépenses de transfert / dépenses ordinaires
- Part des dépenses de dette / dépenses ordinaires

STRUCTURE DES DÉPENSES ORDINAIRES

LES DÉPENSES DE PERSONNEL

DEPENSES ORDINAIRES DE PERSONNEL			
	Dépenses	Recettes	Coût net (D-R)
2021	6.361.372,76	1.592.288,85	4.769.083,91
2022	7.078.837,13	1.580.456,96	5.498.380,17
2023	7.818.511,04	1.700.238,78	6.118.272,26
2024	8.344.952,59	1.537.905,38	6.807.047,21



		Nombre moyen d'équivalents temps plein (moyenne des 4 trimestres)			
Exercices:		2021	2022	2023	2024
Statutaires		14,90	14,10	13,30	11,80
Contractuels non subventionnés		45,29	66,24	65,12	73,34
Contractuels subventionnés		38,80	41,05	46,37	46,45
Totaux:		98,99	121,39	124,79	131,59

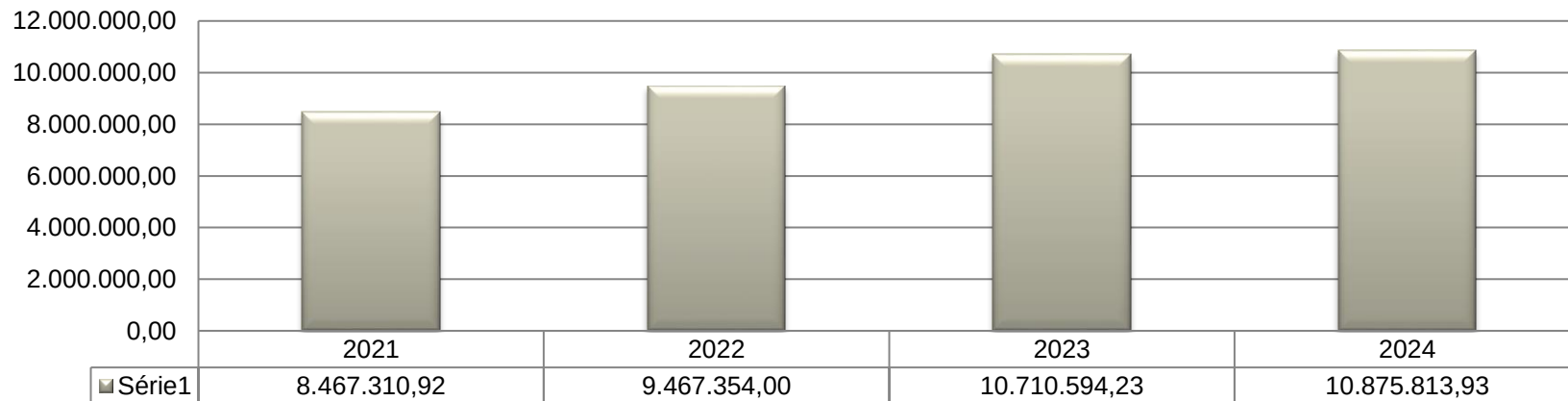
LES DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT				
remboursement frais et indemnités de service (121-xx)	147.837,72	153.103,94	173.699,20	161.789,57
Correspondance (123-07)	49.744,71	56.653,72	60.918,89	62.072,05
Téléphonie(123-11)	8.918,28	11.058,81	14.021,80	14.765,33
Informatique (123-13)	40.218,54	48.481,15	133.850,33	99.173,17
Chauffage, électricité (125-03 + 125-12 + 125-13)	70.690,09	77.097,68	135.607,24	135.361,93
Vehicules (127-xx)	12.541,77	11.401,65	12.404,84	14.951,14
Assurances (124-08)	13.500,00	11.134,47	56.013,09	56.537,86
Autres frais de fonctionnement du bâtiment	255.194,49	87.544,66	109.366,45	297.221,37
Autres Frais techniques	309.638,57	309.460,64	325.162,21	300.175,69
Divers	361.920,94	347.663,84	444.057,56	427.710,46
sous-total dép. fonctionnement	1.270.205,11	1.113.600,56	1.465.101,61	1.569.758,57

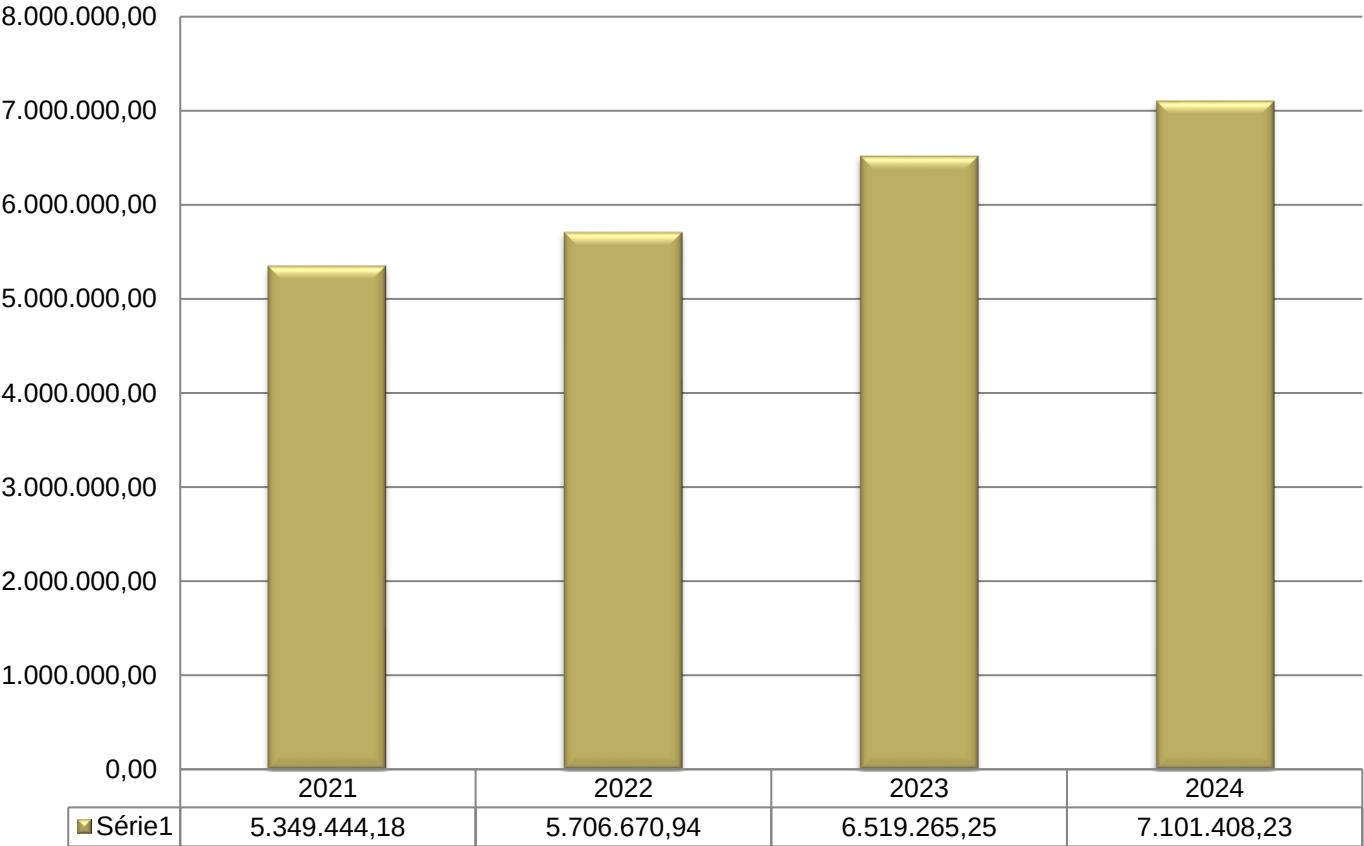
LES DÉPENSES DE L'AIDE SOCIALE

	2021	2022	2023	2024
RI (333-01)	5.349.444,18	5.706.670,94	6.519.265,25	7.101.408,23
aide sociale en espèce (333-02)	568.797,43	130.449,68	110.784,12	149.179,44
aide sociale en avance sur prestations sociales (333-04)	11.904,00	10.278,70	13.169,20	12.598,60
article 60 (33399-02)	1.718.315,95	1.714.420,10	1.657.328,07	1.341.278,53
aide sociale récupérable auprès de l'Etat (333-03)	348.063,65	1.255.316,10	1.543.693,44	1.438.137,33
autres interventions directes en faveur des ménages	0,00	0,00	0,00	0,00
aide sociale indirecte (334-xx)	462.656,52	641.886,45	857.559,21	823.529,21
autres	8.129,19	8.332,03	8.794,94	9.682,59
Aide Sociale	8.467.310,92	9.467.354,00	10.710.594,23	10.875.813,93
Nombre de personnes aidées financièrement:	1310	1438	1424	1349
Pourcentage de la population aidée financièrement	4,2%	4,5%	4,5%	4,3%

Evolution des dépenses de l'aide sociale



Evolution des dépenses du Revenu d'Intégration



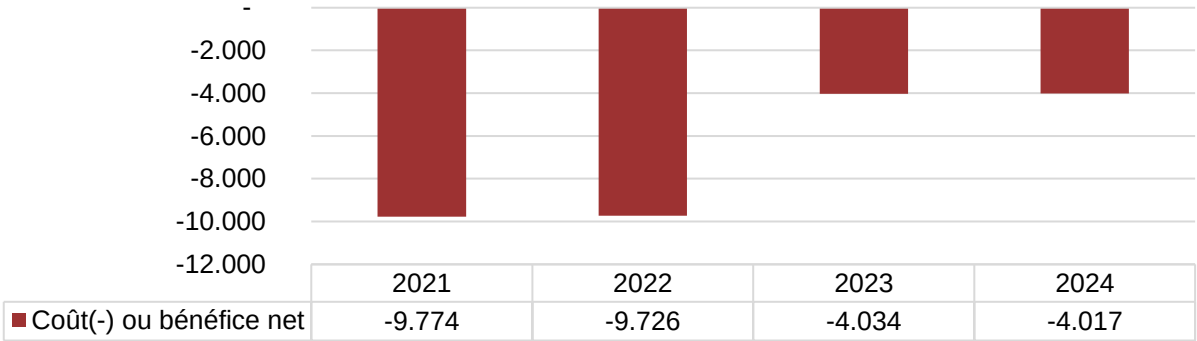
DÉPENSES DU R.I.
(REVENU
D'INTÉGRATION)

	2021	2022	2023	2024
Nombre de RI au 31/12	517	549	558	600

LES OU LA MAISON(S) DE REPOS

Recettes relatives aux maisons de repos	2021	2022	2023	2024
Prestations	-	-	-	-
transfert	-	-	-	-
Dette	-	-	-	-
Facturation Interne	-	-	-	-
Totaux	-	-	-	-
Dépenses relatives aux maisons de repos				
Personnel	-	-	-	-
Fonctionnement	-	-	-	-
transfert	-	-	-	-
Dette	9.774	9.726	4.034	4.017
Facturation Interne	-	-	-	-
Totaux	9.774	9.726	4.034	4.017
Coût(-) ou bénéfice net	- 9.774	- 9.726	- 4.034	- 4.017

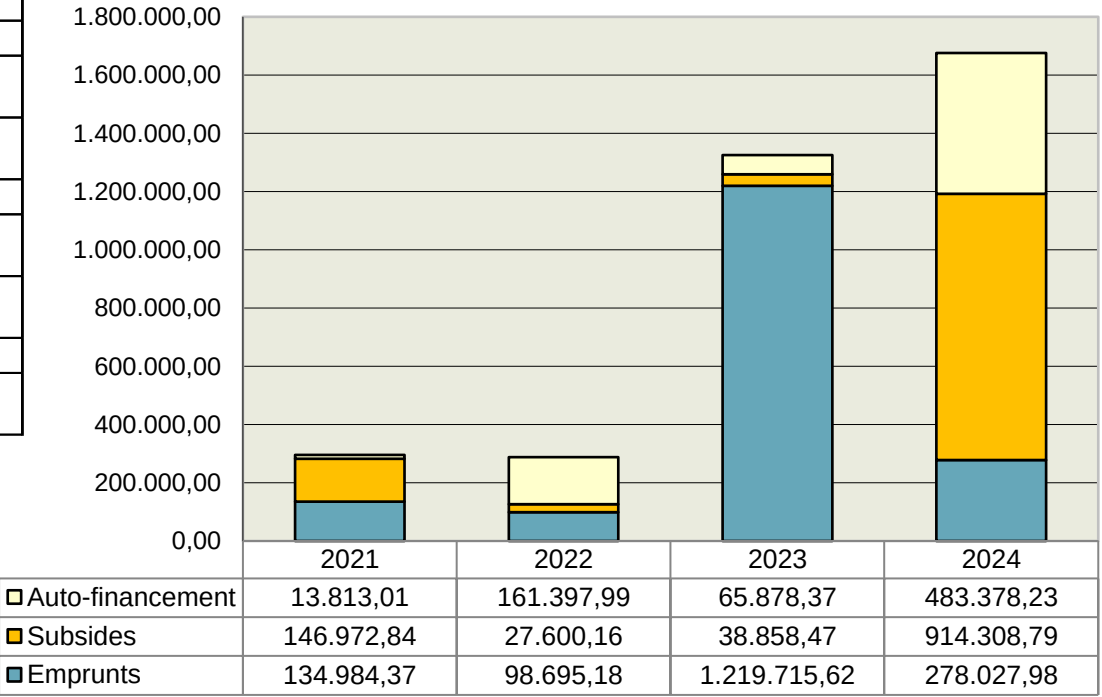
Coût(-) ou bénéfice net



LES INVESTISSEMENTS À L'EXTRAORDINAIRE:

Investissements (dépenses engagées par nature fonctionnelle)					
Fonctions	2021	2022	2023	2024	Totaux
1 Administration générale	82.732,06	12.492,98	109.420,61	51.064,72	255.710
3 Sécurité	0,00	0,00	0,00	0,00	-
4 Voiries-communications	0,00	0,00	0,00	0,00	-
6 Sylviculture- Agriculture	0,00	0,00	0,00	0,00	-
70>75 Enseignement	0,00	0,00	0,00	0,00	-
80>Action sociale	0,00	0,00	0,00	0,00	-
83 > Assistance sociale	82.462,23	130.592,82	108.666,82	1.073.813,70	1.395.536
84> Aide sociale et familiale	2.425,51	5.198,46	6.700,31	22.662,82	36.987
87> Santé publique	0,00	0,00	0,00	0,00	-
9> Logement	70.567,81	135.684,27	1.282.503,94	1.385.269,45	2.874.025
Autres:	132.040,10	8.901,11	191.474,94	281.105,01	613.521
Totaux	370.227,71	292.869,64	1.698.766,62	2.813.915,70	5.175.780

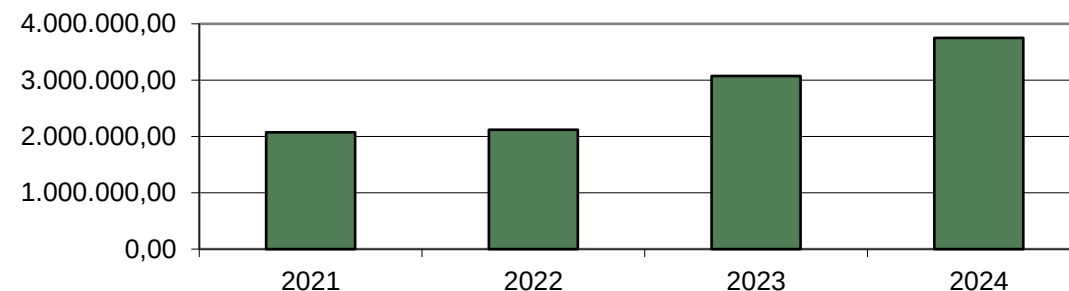
Evolution de la répartition des sources de financement



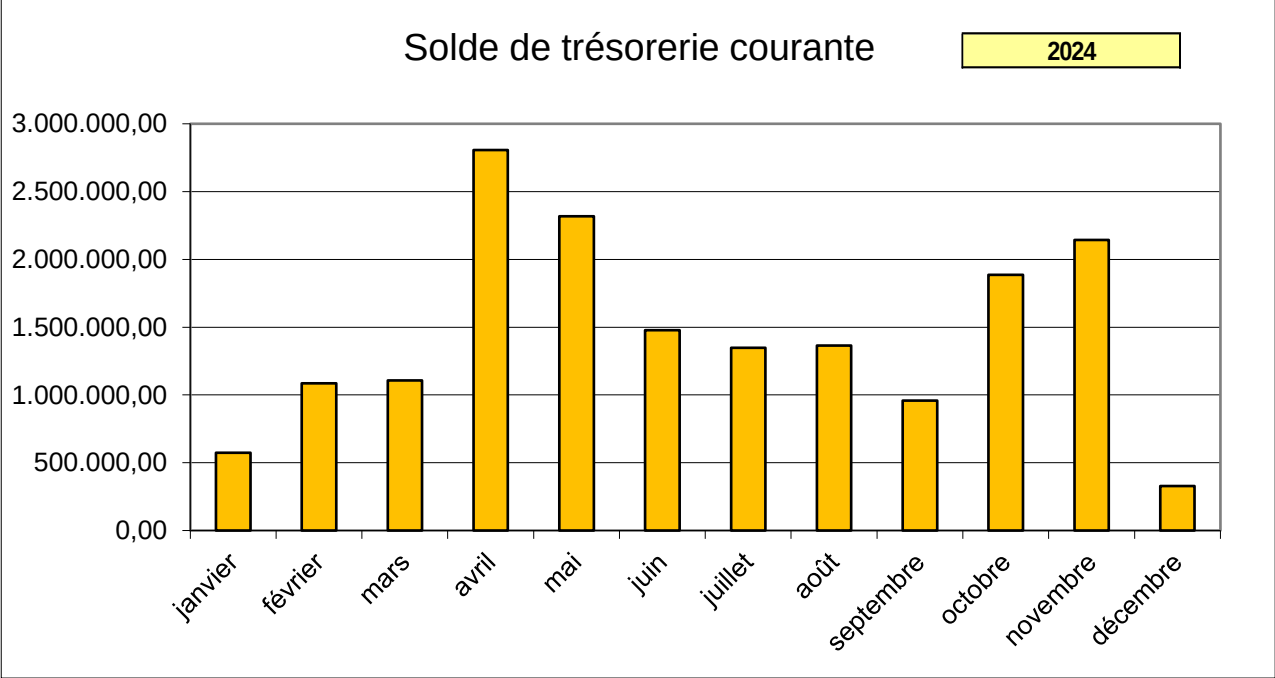
ÉTAT DES CRÉANCES À RECOUVRER AU 31/12 - ÉVOLUTION

	2021	2022	2023	2024
40001:débiteurs redevances & produits par nature et exercice	0,00	0,00	0,00	0,00
40002:débiteurs redevances & produits par cpte part.indivi.	0,00	0,00	0,00	0,00
40003:débiteurs de produits d'exploitation par nature & exercice	44.540,26	638,53	220,87	70,87
40004:débiteurs de produits d'exploitation par compte part.indivi.	138.635,92	128.205,96	112.968,44	115.892,12
40700: débiteurs douteux de redev.& produits d'exploitation	0,00	0,00	0,00	0,00
41100: TVA récupérable	0,00	0,00	0,00	0,00
413xx: subside, dons, legs et emprunts	155.018,61	234.737,30	896.350,87	1.258.237,21
415xx:intérêts et dividendes	0,00	252,40	5,18	3.619,37
416xx:débiteurs divers	97.093,03	78.459,30	73.722,44	66.083,49
41700:débiteurs douteux divers	0,00	0,00	0,00	0,00
41800:valeurs échues	0,00	0,00	0,00	0,00
4251x: récupération des remboursements d'emprunts	0,00	0,00	0,00	0,00
4252x:récupération des prêts	0,00	0,00	0,00	0,00
42842:solde exigible des crédits octroyés	0,00	0,00	0,00	0,00
46001:récupération RI	216.986,19	235.070,41	372.204,68	421.634,19
46011:récupération aide sociale	1.419.705,06	1.443.815,99	1.618.019,68	1.882.773,78
46070:créances douteuses à caractère social	0,00	0,00	0,00	0,00
Totaux	2.071.979,07	2.121.179,89	3.073.492,16	3.748.311,03

Créances à recouvrer au 31/12



LA TRÉSORERIE:

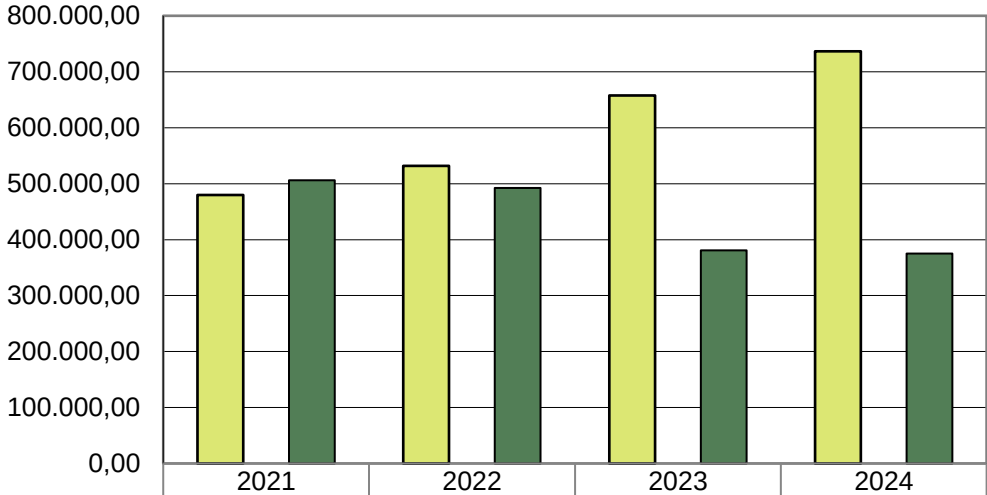


Etat de la trésorerie au 31/12	2021	2022	2023	2024
Trésorerie courante	696.486,53	1.045.582,24	132.633,52	349.742,97
Trésorerie des emprunts	0,00	0,00	1.119.715,62	0,00
Crédit de trésorerie court terme				
Totaux:	696.486,53	1.045.582,24	1.252.349,14	349.742,97

ETAT DES RÉSERVES ET PROVISIONS

Fonds de réserve ordinaire	Solde Initial	Alimentation	Utilisation	Solde 31/12
2021	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00
Fonds de réserve extraordinaire	Solde Initial	Alimentation	Utilisation	Solde 31/12
2021	361.096,79	132.040,10	13.392,05	479.744,84
2022	479.744,84	53.583,28	1.431,99	531.896,13
2023	531.896,13	191.474,94	65.878,37	657.492,70
2024	657.492,70	281.105,01	202.273,22	736.324,49
Provisions pour risques et charges:	Solde Initial	Alimentation	Utilisation	Solde 31/12
2021	506.204,41	0,00	0,00	506.204,41
2022	506.204,41	0,00	13.565,96	492.638,45
2023	492.638,45	0,00	111.797,59	380.840,86
2024	380.840,86	28.066,99	33.790,34	375.117,51

Fonds de réserve et provisions - solde au 31/12



Fonds de réserve extraordinaire	479.744,84	531.896,13	657.492,70	736.324,49
Fonds de réserve ordinaire	0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions pour risques et charges:	506.204,41	492.638,45	380.840,86	375.117,51