

**PROVINCE
ARRONDISSEMENT
COMMUNE**

**: HAINAUT
: TOURNAI
: 7600 PERUWELZ**

N° INS

: 57064

BUDGET 2026 CENTRE PUBLIC D'ACTION SOCIALE

Province du HAINAUT Arrondissement de TOURNAI

N° Postal : 7600 CPAS de PERUWELZ

N° de compte chèque postal : BE63 0000 0250 3408

N° de compte BELFIUS : BE98 0910 0096 6793

Adresse : Rue de la Herseautoise, 24 Tél : 069/25.93.00

Directeur général ffs : M. DESMET Christopher Tél : 069/25.93.05

Jours de présence : du lundi au vendredi

Directeur financier : M. LECLERCQ Alain Tél : 069/25.40.64

Jours de présence : du lundi au vendredi

Adresse : Rue de la Herseautoise, 24

Budget C.P.A.S
Exercice 2026

Table des matières

Budget 2026 et tableau de synthèse	1
Rapport commission art 12 RGCC	115
Annexes au rapport de la commission	138
Tableau des emprunts budget 2026	184
Evolution de la dette horizon 2031	188
Réserves et provisions	190
Facturation interne	191
Tableau de bord prospectif	193
Signatures	208
Avis du CODIR	209
Avis Directeur Financier	211
Synergies – Rapport article 26bis de la L.O.	212
Procès-verbal comité de concertation	225
Note de politique générale	226

Edition du budget

Année : 2026

C.P.A.S. de PERUWELZ

LE DIRECTEUR GENERAL
Christophe Desmet

LA PRESIDENTE
Christelle Durieux

Service Ordinaire

Dépenses

Exercice Antérieur

831

Aide sociale

Article	No. cpt	SERVICE ORDINAIRE, DÉPENSE, SERVICES ANTÉRIEURS	Estimation 2026
76		D.O. EXERCICES ANTERIEURS	
831/301-01.2020	67111	Non-valeurs	5.000,00
831/301-01.2021	67111	Non-valeurs	5.000,00
831/301-01.2022	67111	Non-valeurs	5.000,00
831/301-01.2023	67111	Non-valeurs	5.000,00
831/301-01.2024	67111	Non-valeur	5.000,00
Total :			25.000,00

8341

Maison de repos et/ou MRS

Article	No. cpt	SERVICE ORDINAIRE, DÉPENSE, SERVICES ANTÉRIEURS	Estimation 2026
76		D.O. EXERCICES ANTÉRIEURS	
8341/301-02.2023	67111	Rembt trop perçu ANM 2023	49.206,29
Total :			49.206,29

Exercice Propre

009 Général

Article	No. cpt	SERVICE ORDINAIRE, DÉPENSE, SERVICE PROPRE	Compte 2024	Budget 2025 <i>Créd. Mod</i>	Estimation 2026
71		D.O. FONCTIONNEMENT			
000/124-02	60712	Charges relatives aux legs et dons	60,00	60,00 <i>60,00</i>	60,00
000/128-10	61602	Précompte mobilier	15.660,09	8.500,00 <i>8.500,00</i>	4.500,00
		Total :	15.720,09	8.560,00 <i>8.560,00</i>	4.560,00
7X		D.O. DETTE			
000/214-01	65728	Intérêts débiteurs des comptes	0,00	1.000,00 <i>0,00</i>	1.000,00
000/215-01	65721	Intérêts de retard	0,00	300,00 <i>300,00</i>	300,00
000/219-01	65722	Rentes viagères et perpétuelles	57,04	57,04 <i>57,04</i>	57,04
		Total :	57,04	1.357,04 <i>357,04</i>	1.357,04
73		SOUS TOTAL 70+71+72			
009/00073.2026			15.777,13	9.917,04 <i>8.917,04</i>	5.917,04
74		D.O. FACTURATION INTERNE			
00025/03011-01		Facturation interne répartition APE	1.616.741,80	1.616.741,80 <i>1.616.741,80</i>	1.616.741,80
		Total :	1.616.741,80	1.616.741,80 <i>1.616.741,80</i>	1.616.741,80
75		TOTAL 73+74			
009/00075.2026			1.632.518,93	1.626.658,84 <i>1.625.658,84</i>	1.622.658,84

059 Assurances

Article	No. cpt	SERVICE ORDINAIRE, DÉPENSE, SERVICE PROPRE	Compte 2024	Budget 2025 <i>Créd. Mod</i>	Estimation 2026
70		D.O. PERSONNEL			
050/117-01	62701	Assurances contre les accidents de travail	105.703,00	110.994,70 <i>110.994,70</i>	119.654,68
		Total :	105.703,00	110.994,70 <i>110.994,70</i>	119.654,68
71		D.O. FONCTIONNEMENT			
050/124-08	61509	Assurances diverses (RC, vol, incendie, mobilier)	7.636,33	8.500,00 <i>8.000,00</i>	8.500,00
050/125-08	61509	Assurances couvrant les biens immobiliers	19.281,70	21.000,00 <i>20.200,00</i>	22.000,00
050/127-08	61501	Assurance couvrant les véhicules et le charroi	9.000,00	17.500,00 <i>13.500,00</i>	14.790,00
		Total :	35.918,03	47.000,00 <i>41.700,00</i>	45.290,00
73		SOUS TOTAL 70+71+72			
059/00073.2026			141.621,03	157.994,70 <i>152.694,70</i>	164.944,68
75		TOTAL 73+74			
059/00075.2026			141.621,03	157.994,70 <i>152.694,70</i>	164.944,68

123

Administration générale

Article	No. cpt	SERVICE ORDINAIRE, DÉPENSE, SERVICE PROPRE	Compte 2024	Budget 2025 <i>Créd. Mod</i>	Estimation 2026
70		D.O. PERSONNEL			
101/111-21	62021	Rémunération du président	53.881,69	51.578,85 51.628,85	52.533,00
101/111-22	62022	Jetons de présence des membres	26.850,00	39.450,00 35.900,00	39.450,00
101/112-01	62101	Pécule de vacances du Président	3.685,51	1.273,96 234,28	3.891,90
101/116-01	62600	Pension président et ayants-droits	20.440,52	20.953,69 24.453,69	26.202,46
101/118-01	62801	Cotisations au service social collectif du CPAS Président et pensions mandataires	0,00	31,43 31,43	39,30
104/111-01	62001	Rémunération du personnel du CPAS	629.787,72	703.372,22 705.372,22	679.275,14
104/111-02	62002	Rémunération des APE	417.104,01	448.991,59 399.991,59	456.196,31
104/112-01	62101	Pécules de vacances du personnel du CPAS	44.111,13	46.919,22 46.906,10	47.134,84
104/112-02	62102	Pécules de vacances des APE	32.196,45	34.613,14 34.019,03	35.549,43
104/113-01	62201	Cotisations patronales ONSSAPL pour le personnel	127.371,75	146.134,71 145.034,71	143.858,47
104/113-02	62202	Cotisations patronales ONSSAPL pour APE	120.308,82	129.578,97 117.578,97	131.658,26
104/113-21	62401	Cotisations patronales CRPC personnel CPAS	131.996,10	148.372,65 143.372,65	136.514,54
104/115-01	62501	Déplacements du domicile au lieu de travail personnel	177,12	500,00 500,00	500,00
104/115-02	62502	Déplacements du domicile au lieu de travail pers APE	186,73	400,00 650,00	400,00
104/117-02	62702	Cotisations au service médical du travail	2.982,84	3.037,43 2.752,72	2.984,53
104/118-01	62801	Cotisations au service social collectif	1.450,58	1.728,55 1.728,55	1.703,21
Total :			1.612.530,97	1.776.936,41 1.710.154,79	1.757.891,39
71		D.O. FONCTIONNEMENT			
101/121-01	61101	Frais de déplacements et de séjours des mandataires	0,00	50,00 50,00	50,00
101/123-02	60711	Fournitures administratives pour consommation directe	0,00	500,00 400,00	400,00

123 Administration générale

Article	No. cpt	SERVICE ORDINAIRE, DÉPENSE, SERVICE PROPRE	Compte 2024	Budget 2025 <i>Créd. Mod</i>	Estimation 2026
101/123-16	61315	Frais de réception et de représentation	2.849,41	6.000,00 <i>6.500,00</i>	6.000,00
101/123-17	61319	Formation des mandataires	0,00	300,00 <i>800,00</i>	1.000,00
101/123-19	61316	Frais d'achats de livres, de documentation et d'abonnements	465,00	1.500,00 <i>1.100,00</i>	1.000,00
104/121-01	61101	Frais de déplacements et de séjour du personnel	973,14	2.000,00 <i>1.400,00</i>	500,00
104/123-02	60711	Fournitures administratives pr consommation directe	19,12	250,00 <i>5,00</i>	0,00
104/123-17	61319	Formation du personnel	2.238,00	5.750,00 <i>9.750,00</i>	6.000,00
104/128-01	65801	Frais administratifs de la gestion financière	1.617,54	1.500,00 <i>1.745,00</i>	2.000,00
Total :			8.162,21	17.850,00 21.750,00	16.950,00
72	D.O. TRANSFERTS				
104/332-01	63212	Cotisations associations d'intérêts communal ou CPAS	7.236,05	8.000,00 <i>7.582,09</i>	8.000,00
Total :			7.236,05	8.000,00 7.582,09	8.000,00
7X	D.O. DETTE				
104/211-01	65104	Charges financières des emprunts à charge du CPAS	83.074,13	76.974,03 <i>77.714,85</i>	71.871,90
104/212-01	65144	Charges financières emprunts à charge Aut supérieure	60.730,75	54.378,48 <i>54.378,48</i>	48.328,66
104/911-01	64103	Remboursement périodique des emprunts charge CPAS	193.327,10	202.204,79 <i>201.888,41</i>	181.779,48
104/912-01	64143	Remboursement périodique emprunts charge Aut supérieure	183.215,31	188.980,03 <i>188.980,03</i>	194.934,51
Total :			520.347,29	522.537,33 522.961,77	496.914,55
73	SOUS TOTAL 70+71+72				
123/00073.2026			2.148.276,52	2.325.323,74 2.262.448,65	2.279.755,94
74	D.O. FACTURATION INTERNE				
104/03006-01		Facturation interne assurances et parc automobile	12.236,00	14.052,80 <i>13.213,90</i>	13.604,30
104/03008-01		Contribution MAD in house personnel art. 60	2.250,00	2.500,00	9.823,00

Article	No. cpt	SERVICE ORDINAIRE, DÉPENSE, SERVICE PROPRE	Compte 2024	Budget 2025 <i>Créd. Mod</i>	Estimation 2026
				2.500,00	
		Total :	14.486,00	16.552,80 15.713,90	23.427,30
75		TOTAL 73+74			
123/00075.2026			2.162.762,52	2.341.876,54 2.278.162,55	2.303.183,24

129

Patrimoine Privé

Article	No. cpt	SERVICE ORDINAIRE, DÉPENSE, SERVICE PROPRE	Compte 2024	Budget 2025 <i>Créd. Mod</i>	Estimation 2026
71		D.O. FONCTIONNEMENT			
124/123-20	61319	Frais achat/vente patrimoine privé	0,00	0,00 2.000,00	2.000,00
124/125-10	61601	Précompte immobilier	3.473,47	4.200,00 4.200,00	4.200,00
		Total :	3.473,47	4.200,00 6.200,00	6.200,00
7X		D.O. DETTE			
124/211-01	65104	Charges financières des emprunts à charge du CPAS	0,00	0,00 0,00	875,00
		Total :	0,00	0,00 0,00	875,00
73		SOUS TOTAL 70+71+72			
129/00073.2026			3.473,47	4.200,00 6.200,00	7.075,00
75		TOTAL 73+74			
129/00075.2026			3.473,47	4.200,00 6.200,00	7.075,00

131 Services généraux

Article	No. cpt	SERVICE ORDINAIRE, DÉPENSE, SERVICE PROPRE	Compte 2024	Budget 2025 <i>Créd. Mod</i>	Estimation 2026
70		D.O. PERSONNEL			
131/111-01	62001	Rémunération du personnel	27.934,37	28.794,63 22.774,63	29.501,64
131/111-02	62002	Rémun APE	30.726,79	31.881,42 37.881,42	33.991,73
131/112-01	62101	Pécule de vacances du personnel du CPAS	2.032,52	2.126,71 2.127,33	2.178,58
131/112-02	62102	Pécules vacances APE	2.236,54	2.348,57 2.356,26	2.505,07
131/112-21	62121	Indemnités de dernière maladie et de funérailles	0,00	3.000,00 3.000,00	3.000,00
131/113-01	62201	Cotisations patronales à l'ONSSAPL pour personnel CPAS	8.060,58	8.310,13 6.810,13	8.514,17
131/113-02	62202	Qp patr ONSS pers nettoyage	8.866,52	9.200,98 10.700,98	9.810,01
131/115-01	62501	Frais de déplacements du domicile au lieu de travail du personnel	0,00	1,00 1,00	1,00
131/115-02	62502	Frais de déplacements du domicile au lieu de travail du personnel contractuel subsidié	0,00	1,00 1,00	1,00
131/117-02	62702	Cotisations versées au service médical du travail	426,12	458,24 434,64	447,68
131/118-01	62801	Cotisations au service social collectif	82,25	91,01 91,01	95,24
13110/113-21	62401	Cotisation responsabilisation	425.543,00	435.047,00 435.047,00	489.048,00
		Total :	505.908,69	521.260,69 521.225,40	579.094,12
71		D.O. FONCTIONNEMENT			
131/122-02	61202	Honoraires et indemnités pour études et travaux, dispense précompte etc	0,00	1.000,00 1,00	1,00
131/122-03	61203	Honoraires et indemnités pour avocats, médecins et personnel paramédical	0,00	2.000,00 3.000,00	3.000,00
131/123-02	60711	Fournitures administratives pour consommation directe	8.238,55	9.000,00 9.000,00	7.000,00
131/12301-02	60711	Fournitures administratives pour Archivage	20,76	2.000,00 1.250,00	2.000,00
131/123-06	61311	Gestion transversale Archives	0,00	1,00 1,00	1,00
131/12301-06	61311	Audit conseil DPO/informatique	0,00	3.000,00 1,00	3.000,00

131 Services généraux

Article	No. cpt	SERVICE ORDINAIRE, DÉPENSE, SERVICE PROPRE	Compte 2024	Budget 2025 <i>Créd. Mod</i>	Estimation 2026
131/123-07	61312	Frais de correspondance	39.463,79	42.000,00 42.000,00	44.000,00
131/123-11	61312	Frais de téléphone	30.549,91	31.000,00 31.000,00	32.000,00
131/123-12	61313	Frais de location et d'entretien du matériel et du mobilier de bureau	6.084,99	7.000,00 7.000,00	7.000,00
131/123-13	61313	Frais de gestion et du fonctionnement de l'informatique	63.777,59	67.500,00 67.500,00	75.000,00
131/123-14	61314	Prestations du service médical du travail	8.887,18	4.500,00 4.500,00	4.500,00
131/123-15	61319	Frais de procédure et de poursuite	0,00	20,00 20,00	20,00
131/123-16	61315	Frais de réception et de représentation	493,19	550,00 550,00	550,00
131/123-17	61319	Frais de formation et recyclage équipiers de 1er intervention & 1er secours	4.755,40	6.000,00 3.000,00	6.000,00
131/12303-17	61319	Frais de formation (logique de transversalité - Fds propres)	11.695,00	3.500,00 3.500,00	4.000,00
131/123-18	61319	Frais d'organisation des examens	0,00	1.000,00 500,00	1.000,00
131/123-19	61316	Frais de documentation	9.875,15	11.500,00 13.500,00	14.500,00
131/123-48	61319	Autres frais administratifs et reprobel	1.500,00	1.500,00 1.500,00	1.500,00
131/124-02	60712	Acquisition café et autres pour réunions et personnel du Centre	2.018,01	3.000,00 2.500,00	2.500,00
131/12401-02	60712	équipement technique Herseautoeise	914,16	4.000,00 2.000,00	2.000,00
131/12402-02	60712	Frais fonctionnement Happy Team	2.352,23	2.750,00 2.750,00	2.750,00
131/124-06	61321	Prestations techniques de tiers (Destruction de documents...)	1.261,66	4.000,00 4.000,00	4.000,00
131/12401-06	61321	Prestations techniques assainissement herseautoise	0,00	5.000,00 6.000,00	3.000,00
131/124-48	61329	Autres frais techniques (droits d'auteurs Sabam/unisono)	0,00	500,00 1,00	1,00
131/125-02	60713	Fournitures pour les bâtiments pour consommation directe	6.330,49	9.000,00 7.500,00	7.500,00
131/125-06	61331	Prestations de tiers pour les bâtiments	24.908,77	27.000,00 29.500,00	35.000,00
131/125-12	61332	Fournitures d'électricité pour les bâtiments	28.572,78	32.500,00 27.500,00	30.000,00

INS: 57064		131		Services généraux		C.P.A.S. : PERUWELZ		Exercice comptable : 2026			
Article		No. cpt		SERVICE ORDINAIRE, DÉPENSE, SERVICE PROPRE		Compte 2024		Budget 2025 <i>Créd. Mod</i>		Estimation 2026	
131/125-13		61333		Fournitures de gaz pour les bâtiments		42,72		500,00 500,00		500,00	
131/125-15		61335		Fournitures d'eau pour les bâtiments		4.893,04		9.600,00 5.600,00		6.000,00	
				Total :		256.635,37		290.921,00 275.674,00		298.323,00	
72				D.O. TRANSFERTS							
131/415-01		63412		Contributions fonds retour au travail pour rupture force majeure médicale		0,00		0,00 10.800,00		10.800,00	
131/415-02		62802		Intervention dans les primes syndicales		11.172,00		15.500,00 13.000,00		13.500,00	
131/435-01		63617		Rbt ville rente Neovia		0,00		24.362,00 0,00		26.371,04	
				Total :		11.172,00		39.862,00 23.800,00		50.671,04	
7X				D.O. DETTE							
131/211-01		65104		Charges financières des emprunts à charge du CPAS		13.159,91		31.233,12 21.752,45		23.122,02	
131/911-01		64103		Remboursement périodique des emprunts à charge du CPAS		32.767,92		37.391,94 47.455,84		59.100,18	
				Total :		45.927,83		68.625,06 69.208,29		82.222,20	
73				SOUS TOTAL 70+71+72							
131/00073.2026						819.643,89		920.668,75 889.907,69		1.010.310,36	
75				TOTAL 73+74							
131/00075.2026						819.643,89		920.668,75 889.907,69		1.010.310,36	

136 Parc automobile

Article	No. cpt	SERVICE ORDINAIRE, DÉPENSE, SERVICE PROPRE	Compte 2024	Budget 2025 <i>Créd. Mod</i>	Estimation 2026
71		D.O. FONCTIONNEMENT			
136/127-02	60715	Fournitures pour les véhicules en consommation directe	2.353,19	5.000,00 <i>4.000,00</i>	4.000,00
136/127-03	60715	Huiles et carburant pour les véhicules	21.113,84	27.000,00 <i>25.000,00</i>	25.000,00
136/127-06	61341	Prestations de tiers pour les véhicules	12.441,09	11.000,00 <i>8.000,00</i>	9.000,00
136/127-10	61604	Impôts et taxes sur les véhicules	687,34	3.000,00 <i>1.392,52</i>	250,00
		Total :	36.595,46	46.000,00 38.392,52	38.250,00
7X		D.O. DETTE			
136/211-01	65104	Charges financières des emprunts à charge du CPAS	192,78	8.572,20 <i>8.572,20</i>	8.553,92
136/911-01	64103	Remboursement périodique des emprunts à charge CPAS	12.491,69	6.491,27 <i>6.491,27</i>	491,49
		Total :	12.684,47	15.063,47 15.063,47	9.045,41
73		SOUS TOTAL 70+71+72			
136/00073.2026			49.279,93	61.063,47 53.455,99	47.295,41
75		TOTAL 73+74			
136/00075.2026			49.279,93	61.063,47 53.455,99	47.295,41

699 **Agriculture et sylviculture**

Article	No. cpt	SERVICE ORDINAIRE, DÉPENSE, SERVICE PROPRE	Compte 2024	Budget 2025 <i>Créd. Mod</i>	Estimation 2026
71		D.O. FONCTIONNEMENT			
620/122-02	61202	Honoraires et indemnités pour études et travaux du service ordinaire	0,00	1.000,00 <i>1.000,00</i>	1.000,00
620/123-20	61319	Frais de vente	0,00	1.000,00 <i>1.000,00</i>	1.000,00
620/124-06	61321	Prestations techniques de tiers spécifiques à la fonction	5.999,60	5.000,00 <i>5.000,00</i>	5.000,00
651/128-10	61602	Précompte mobilier s/locations de chasse.	462,41	462,41 <i>462,41</i>	462,41
		Total :	6.462,01	7.462,41 <i>7.462,41</i>	7.462,41
73		SOUS TOTAL 70+71+72			
699/00073.2026			6.462,01	7.462,41 <i>7.462,41</i>	7.462,41
75		TOTAL 73+74			
699/00075.2026			6.462,01	7.462,41 <i>7.462,41</i>	7.462,41

8013

Médiation de dettes

Article	No. cpt	SERVICE ORDINAIRE, DÉPENSE, SERVICE PROPRE	Compte 2024	Budget 2025 <i>Créd. Mod</i>	Estimation 2026
71		D.O. FONCTIONNEMENT			
8013/122-01	61201	Honoraires et indemnités	2.946,84	5.000,00 3.700,00	5.000,00
8013/123-02	60711	Fournitures administratives pour consommation directe	316,87	500,00 150,00	500,00
8013/123-17	61319	Formation du personnel	350,00	1.200,00 600,00	1.200,00
8013/123-19	61316	Achats livres, documentation et abonnement	0,00	250,00 100,00	250,00
		Total :	3.613,71	6.950,00 4.550,00	6.950,00
73		SOUS TOTAL 70+71+72			
8013/00073.2026			3.613,71	6.950,00 4.550,00	6.950,00
74		D.O. FACTURATION INTERNE			
8013/030-01		Facturation interne (tel, corr, sécurité BCSS, informatique) vers 104	814,10	848,80 848,80	883,70
8013/03001-01		F.1. charge salariale du personnel affecté à la médiation	50.091,10	51.236,90 52.980,40	55.922,60
8013/03006-01		Facturation interne assurances et parc automobile	368,00	422,50 397,40	409,10
		Total :	51.273,20	52.508,20 54.226,60	57.215,40
75		TOTAL 73+74			
8013/00075.2026			54.886,91	59.458,20 58.776,60	64.165,40

8015 Commission locale d'avis de coupure, guidance, aide sociale pr fourniture d'énergie

Article	No. cpt	SERVICE ORDINAIRE, DÉPENSE, SERVICE PROPRE	Compte 2024	Budget 2025 <i>Créd. Mod</i>	Estimation 2026
70		D.O. PERSONNEL			
8015/111-01	62001	Trait. Personnel CPAS	227.141,95	238.297,09 239.680,89	244.214,59
8015/111-02	62002	Traitements du personnel contractuel subsidié	51.220,42	52.966,97 52.966,97	54.428,23
8015/112-01	62101	Pécule de vacances	16.016,57	17.297,45 17.362,93	18.034,87
8015/112-02	62102	Pécules de vacances du personnel APE	3.745,83	3.925,71 3.932,63	4.033,66
8015/113-01	62201	COTIS ONSS	57.023,56	60.024,91 60.524,91	61.569,79
8015/113-02	62202	Cotisations patronales à l'ONSSAPL pour le personnel APE	14.779,98	15.286,27 15.286,27	15.707,99
8015/113-21	62401	Cotisations patronales à la CRPC pour le personnel	20.517,56	22.860,16 22.860,16	23.278,98
8015/115-01	62501	Frais de déplacements du domicile au lieu de travail du personnel	0,00	1,00 1,00	1,00
8015/115-02	62502	Frais de déplacements du domicile au lieu de travail du personnel contractuel subsidié	0,00	1,00 1,00	1,00
8015/117-02	62702	Cotis Serv Méd du Travail	710,20	723,20 724,40	746,13
8015/118-01	62801	Cotis Serv Soc Collectif	387,02	436,90 436,90	447,96
Total :			391.543,09	411.820,66 413.778,06	422.464,20
71		D.O. FONCTIONNEMENT			
8015/121-01	61101	Frais de déplacements et de séjour du personnel	1.126,41	1.500,00 1.250,00	1.250,00
8015/123-02	60711	Fournitures Administratives	0,00	200,00 200,00	200,00
8015/124-02	60712	Frais projet PAPE	942,63	25.000,00 25.000,00	0,00
8015/125-02	60713	Fournitures pour les bâtiments pour consommation directe (utilisation fonds gaz)	0,00	2.001,35 1.001,35	1.001,35
Total :			2.069,04	28.701,35 27.451,35	2.451,35
72		D.O. TRANSFERTS			
8015/333-02	63811	Aide sociale en espèces	0,00	1.000,00 0,00	1.000,00
8015/334-01	63811	Aide sociale en nature	51.358,17	51.401,02	24.308,42

8015 Commission locale d'avis de coupure, guidance, aide sociale pr fourniture d'énergie					
Article	No. cpt	SERVICE ORDINAIRE, DÉPENSE, SERVICE PROPRE	Compte 2024	Budget 2025 <i>Créd. Mod</i>	Estimation 2026
				25.308,42	
8015/33495-09	63811	Allocation de chauffage	51.987,68	100.000,00 <i>100.000,00</i>	100.000,00
		Total :	103.345,85	152.401,02 <i>125.308,42</i>	125.308,42
73		SOUS TOTAL 70+71+72			
8015/00073.2026			496.957,98	592.923,03 <i>566.537,83</i>	550.223,97
74		D.O. FACTURATION INTERNE			
8015/030-01		Rembt Fr. Tél et corr., informatique, sécurité BCSS au 104	9.769,40	10.186,00 <i>10.186,00</i>	10.604,70
8015/03006-01		Facturation interne assurances et parc automobile	1.994,00	2.289,60 <i>2.152,90</i>	2.216,50
		Total :	11.763,40	12.475,60 <i>12.338,90</i>	12.821,20
75		TOTAL 73+74			
8015/00075.2026			508.721,38	605.398,63 <i>578.876,73</i>	563.045,17

8019

Autres Actions Sociales

Article	No. cpt	SERVICE ORDINAIRE, DÉPENSE, SERVICE PROPRE	Compte 2024	Budget 2025 <i>Créd. Mod</i>	Estimation 2026
71					
D.O. FONCTIONNEMENT					
8019/124-43	61329	Frais d'animation (Epanouissement socio-culturel)	6.782,39	8.776,00 <i>5.744,00</i>	0,00
Total :			6.782,39	8.776,00 <i>5.744,00</i>	0,00
72					
D.O. TRANSFERTS					
8019/333-02	63811	Aide sociale en espèces	0,00	0,00 <i>100,00</i>	0,00
8019/334-01	63811	Aide sociale en nature	1.803,50	5.307,00 <i>2.900,00</i>	0,00
Total :			1.803,50	5.307,00 <i>3.000,00</i>	0,00
73					
SOUS TOTAL 70+71+72					
8019/00073.2026			8.585,89	14.083,00 <i>8.744,00</i>	0,00
74					
D.O. FACTURATION INTERNE					
8019/03008-01		Facturation interne Rbt charge salariale personnel affecté (fct 831) pour l'encadrement des mod	6.500,00	7.500,00 <i>7.500,00</i>	7.500,00
Total :			6.500,00	7.500,00 <i>7.500,00</i>	7.500,00
75					
TOTAL 73+74					
8019/00075.2026			15.085,89	21.583,00 <i>16.244,00</i>	7.500,00

831 Aide sociale

Article	No. cpt	SERVICE ORDINAIRE, DÉPENSE, SERVICE PROPRE	Compte 2024	Budget 2025 <i>Créd. Mod</i>	Estimation 2026
70		D.O. PERSONNEL			
831/111-01	62001	Rémunération du personnel CPAS	458.926,33	422.347,26 420.147,26	463.372,67
831/111-02	62002	Rém. contractuels subsidiés.	332.396,90	379.859,48 391.859,48	456.585,35
831/112-01	62101	Pécules de vacances du personnel	30.328,57	31.552,22 31.672,92	32.755,70
831/112-02	62102	Pécule de vacances personnel contr. subsidiés.	26.072,40	30.410,24 29.881,32	31.770,52
831/113-01	62201	Cotisations patronales ONSSAPL pour le personnel CPAS	90.464,52	86.132,41 87.132,41	99.831,40
831/113-02	62202	Cotis ONSS APL Personnel Contr. subsidiés.	95.915,13	109.627,45 114.127,45	131.770,53
831/113-21	62401	Cotisations patronales CRPC personnel CPAS	84.719,77	92.260,03 80.760,03	88.327,71
831/115-01	62501	Déplacements domicile au lieu de travail personnel	0,00	200,00 450,00	200,00
831/115-02	62502	Frais de déplacements du domicile au lieu de travail du personnel contractuel subsidié	0,00	1,00 1,00	1,00
831/117-02	62702	Cotisations au service médical du travail	2.698,76	2.748,15 2.462,96	2.686,08
831/118-01	62801	Cotisation au service social collectif	1.089,39	1.203,31 1.203,31	1.379,94
Total :			1.122.611,77	1.156.341,55 1.159.698,14	1.308.680,90
71		D.O. FONCTIONNEMENT			
831/121-01	61101	Frais de déplacement et de séjour du personnel	478,30	500,00 500,00	700,00
831/122-03	61203	Honoraires et indemnités pr avocat, médecins et pers pa	4.000,00	4.000,00 8.000,00	10.000,00
831/123-02	60711	Fournitures administratives pour consommation directe	501,50	750,00 750,00	750,00
831/123-13	61313	Frais de gestion et du fonctionnement de l'informatique (CEBUD)	1.911,39	2.300,00 0,00	0,00
831/123-15	61319	Frais de procédure et de poursuites	410,46	750,00 750,00	1.000,00
831/123-16	61315	Frais de réception et de représentation	98,00	550,00 150,00	550,00
831/123-17	61319	Frais de formation du personnel	1.069,00	4.000,00 4.000,00	4.000,00

831

Aide sociale

Article	No. opt	SERVICE ORDINAIRE, DÉPENSE, SERVICE PROPRE	Compte 2024	Budget 2025 <i>Créd. Mod</i>	Estimation 2026
831/12402-02	60712	Frais de fonctionnement projet LREP	3.224,22	6.500,00 3.500,00	3.500,00
831/124-06	61321	Prestations techniques de tiers spécifiques à la fonction frais traduction	0,00	1,00 1,00	1,00
831/128-01	65801	Frais administratifs de la gestion financière	3.883,65	4.500,00 4.500,00	4.500,00
Total :			15.576,52	23.851,00 22.151,00	25.001,00
72 D.O. TRANSFERTS					
831/301-02	67111	Remboursement Intervention Etat R.I.S.	39.830,95	100.000,00 60.000,00	60.000,00
831/30101-02	67111	Remboursement REDI 2023-2024	23.731,10	1,00 1,00	0,00
831/332-01	63212	Subside ouvriers du coeur	0,00	0,00 1.000,00	3.000,00
831/33301-01	63801	R.I.S. Bénéficiaires inscrits 55%	2.313.449,03	2.433.520,63 2.486.802,73	4.199.796,65
831/33305-01	63801	R.I.S. étrangers inscrits au registre des étrangers 100%	91.861,68	100.000,00 110.000,00	110.000,00
831/33306-01	63801	R.I.S. sans abri 100%	59.033,44	65.000,00 65.000,00	65.000,00
831/33307-01	63801	prime d'installation (100 %) non RIS	5.223,87	25.000,00 15.000,00	15.000,00
831/33309-01	63801	R.I.S. majoré (prime d'installation) 100%	6.930,98	15.000,00 15.000,00	25.000,00
831/33310-01	63801	Pensions alimentaires en faveur d'enfants	864,69	5.000,00 1.500,00	5.000,00
831/333-02	63811	Octroi de l'aide sociale en espèces	43.952,55	115.000,00 70.000,00	115.000,00
831/33302-02	63811	Aide sociale en espèces octroyée dans le cadre du subside REDI	15.313,30	19.755,99 0,00	0,00
831/33322-02	63811	Aide sociale en espèces Ukraine	0,00	0,00 174,13	0,00
831/3331901-02	63811	Aides exclusivement alimentaires COVID	4.635,00	0,00 0,00	0,00
831/33301-03	63811	Sec. étrangers indigents non inscrits (Rembt Etat 100%)	44.334,98	50.000,00 50.000,00	70.000,00
831/33399-03	63811	Frais médicaux récupérable auprès de l'Etat	1.469,77	10.000,00 4.000,00	10.000,00
831/3332201-03	63811	Equivalent RIS récupérable auprès de l'Etat Ukraine	176.088,77	180.000,00 124.000,00	150.000,00

INS: 57064		831		Aide sociale		C.P.A.S. : PERUWELZ		Exercice comptable : 2026	
Article	No. cpt	SERVICE ORDINAIRE, DÉPENSE, SERVICE PROPRE	Compte 2024	Budget 2025 <i>Créd. Mod</i>	Estimation 2026				
831/33301-04	63811	Avances sur rémunérations et assimilés	0,00	5.000,00 <i>5.000,00</i>	5.000,00				
831/33302-04	63811	Avances sur pensions	0,00	5.000,00 <i>5.000,00</i>	5.000,00				
831/33304-04	63811	Avances sur indemnités maladie et invalidité	0,00	5.000,00 <i>5.000,00</i>	5.000,00				
831/33305-04	63811	Avances sur allocations familiales, primes de naissance, alloc fam. acc.	300,00	4.000,00 <i>4.000,00</i>	4.000,00				
831/33306-04	63811	Avances sur allocations de chômage	0,00	10.000,00 <i>10.000,00</i>	10.000,00				
831/33307-04	63811	Avances sur allocations d'handicapés	0,00	5.000,00 <i>5.000,00</i>	5.000,00				
831/334-01	63811	Octroi aide sociale en nature (paiement fournisseurs)	27.459,51	45.000,00 <i>40.000,00</i>	50.000,00				
831/33422-01	63811	Aide sociale en nature Ukraine	0,00	1.200,00 <i>800,00</i>	800,00				
831/334-02	63811	Paiements cotisations de sécurité sociale	448,00	2.500,00 <i>2.500,00</i>	2.500,00				
831/33404-02	63811	Aide sociale projet REDI	49.821,59	39.366,12 <i>0,00</i>	0,00				
831/334-03	63811	Frais de transport de personnes aidées	523,20	5.000,00 <i>2.000,00</i>	5.000,00				
831/334-04	63811	Frais d'hospitalisation	374,40	2.000,00 <i>2.000,00</i>	3.000,00				
831/334-06	63811	Frais d'hébergement en maison d'accueil	1.691,44	7.500,00 <i>7.500,00</i>	7.500,00				
831/33401-06	63811	Frais d'hébergement en maison d'accueil Intervention dans la structure du CPAS	91.858,25	76.991,64 <i>89.655,15</i>	92.144,26				
831/334-07	63811	Frais d'hébergement des personnes âgées	15.760,49	17.500,00 <i>27.500,00</i>	30.000,00				
831/33402-07	63811	Frais d'hébergement des personnes âgées : Secteur non-marchand	3.628,68	7.000,00 <i>5.000,00</i>	7.000,00				
831/334-08	63811	Intervention dans le paiement des loyers	25.770,30	38.000,00 <i>30.000,00</i>	45.000,00				
831/334-09	63811	Intervention dans les charges locatives	0,00	1,00 <i>1,00</i>	10.000,00				
831/334-10	63811	Interv frais médicaux, paramédicaux et pharmaceutiques	8.113,54	30.000,00 <i>17.000,00</i>	30.000,00				
831/33422-10	63811	Frais médicaux, paramédicaux et pharmaceutiques Ukraine (aide sociale)	0,00	500,00 <i>500,00</i>	500,00				
Total :			3.052.469,51	3.424.836,38 <i>3.260.934,01</i>	5.145.240,91				

INS: 57064		831		Aide sociale		C.P.A.S. : PERUWELZ		Exercice closable : 2026			
Article		No. cpt		SERVICE ORDINAIRE, DÉPENSE, SERVICE PROPRE		Compte 2024		Budget 2025 <i>Créd. Mod</i>		Estimation 2026	
73				SOUS TOTAL 70+71+72							
831/00073.2026						4.190.657,80		4.605.028,93 4.442.783,15		6.478.922,81	
74				D.O. FACTURATION INTERNE							
831/030-01				Rembt fr. Tél et Corr., informatique, sécurité BCSS au 104		17.096,40		17.825,60 17.825,60		18.558,20	
831/03006-01				Facturation interne assurances et parc automobile		7.494,00		8.606,60 8.092,80		8.331,90	
831/03007-01				Contribution MAD in house personnel art. 60		2.500,00		3.000,00 3.000,00		6.204,00	
				Total :		27.090,40		29.432,20 28.918,40		33.094,10	
75				TOTAL 73+74							
831/00075.2026						4.217.748,20		4.634.461,13 4.471.701,55		6.512.016,91	

8341

Maison de repos et/ou MRS

Article	No. cpt	SERVICE ORDINAIRE, DÉPENSE, SERVICE PROPRE	Compte 2024	Budget 2025 <i>Créd. Mod</i>	Estimation 2026
70		D.O. PERSONNEL			
8341/111-01	62001	Traitements du personnel	2.319.630,03	2.541.256,24 2.654.349,46	2.759.255,41
8341/111-02	62002	Traitements du personnel contractuel subsidié	1.509.362,44	1.614.112,10 1.526.112,10	1.617.733,56
8341/112-01	62101	Pécules de vacances du personnel	161.099,69	177.441,99 175.355,41	184.337,89
8341/112-02	62102	Pécules de vacances personnel contractuel subsidié	122.758,00	116.929,63 119.411,35	123.710,98
8341/113-01	62201	Cotisations patronales ONSSAPL du personnel	581.292,80	653.307,97 684.307,97	721.504,46
8341/113-02	62202	Cotisations patronales ONSSAPL personnel APE	427.662,13	465.832,75 439.832,75	466.877,91
8341/113-21	62401	Cotisations patronales CRPC du personnel	158.445,16	177.250,93 157.250,93	156.823,69
8341/115-01	62501	frais parcours domicile - travail	196,35	350,00 850,00	350,00
8341/115-02	62502	Frais parcours domicile - travail	0,00	440,00 140,00	440,00
8341/117-02	62702	Cotisation au service médical du travail du personnel	13.777,88	14.030,02 15.936,80	15.221,09
8341/118-01	62801	Cotisation au service social collectif du personnel	5.176,51	5.957,17 5.957,17	6.190,40
		Total :	5.299.400,99	5.766.908,80 5.779.503,94	6.052.445,39
71		D.O. FONCTIONNEMENT			
8341/121-01	61101	Frais de déplacements et de séjours du personnel	640,54	1.200,00 600,00	1.200,00
8341/122-01	61201	Honoraires et indemnités probis +	2.420,00	4.000,00 2.420,00	3.630,00
8341/122-02	61202	Honoraires et indemnités pour études et travaux du service ordinaire	0,00	1,00 1,00	1,00
8341/122-03	61203	Honoraires et indemnités pr av., médecins et paramédic.	30.312,76	33.000,00 33.000,00	35.000,00
8341/123-02	60711	Fournitures administratives pour consommation directe	2.345,16	5.000,00 5.000,00	5.000,00
8341/123-06	61311	Prestations administratives de tiers spécifiques fonct.	17.092,52	1,00 1,00	1,00
8341/123-11	61312	Frais de téléphone (ascenseurs, alarme, portail)	389,22	750,00 550,00	550,00

8341 Maison de repos et/ou MRS

Article	No. cpt	SERVICE ORDINAIRE, DÉPENSE, SERVICE PROPRE	Compte 2024	Budget 2025 <i>Créd. Mod</i>	Estimation 2026
8341/123-12	61313	Location et entretien matériel et mobilier bureau	4.006,17	5.200,00 4.700,00	5.000,00
8341/123-13	61313	Frais de gestion et du fonctionnement de l'informatique	9.013,04	11.000,00 11.000,00	18.500,00
8341/12301-13	61313	Frais contrôle temps de travail	0,00	0,00 0,00	10.000,00
8341/123-14	61314	Prestations du service médical du travail	0,00	1.000,00 1.000,00	1.000,00
8341/123-15	61319	Frais de procédure et de poursuites	0,00	1,00 1,00	1,00
8341/123-16	61315	Frais de réceptions et de représentations	1.605,65	3.000,00 2.000,00	3.000,00
8341/123-17	61319	Frais de formation du personnel	12.558,33	25.000,00 15.000,00	30.000,00
8341/12304-17	61319	Frais formation hygiène de crise et soins gériatriques	0,00	1,00 1,00	1,00
8341/123-18	61319	Frais d'organisation d'exams	0,00	2.000,00 1.000,00	1.000,00
8341/123-19	61316	Documentations et abonnements	0,00	2.000,00 1.000,00	1.000,00
8341/124-02	60712	Fournitures techniques pour consommation directe	40.214,22	35.000,00 38.000,00	38.000,00
8341/12401-02	60712	Ach. outillage-petit matériel	1.159,30	2.000,00 2.000,00	2.000,00
8341/12402-02	60712	Achat lingerie, literie, tissus ameublement	357,86	2.000,00 2.000,00	2.000,00
8341/12403-02	60712	Frais blanchissage, produits lessive	4.536,68	5.000,00 4.000,00	5.000,00
8341/12404-02	60712	Petit matériel de cuisine	1.825,33	6.700,00 4.200,00	7.000,00
8341/12405-02	60712	Achat Mobilier et Matériel Médical	10.943,56	7.000,00 7.000,00	6.000,00
8341/12406-02	60712	Achat produits pharmaceutiques	41.911,46	50.000,00 50.000,00	50.000,00
8341/12408-02	60712	Fournitures techniques pour projet out of home	4.662,41	0,00 0,00	0,00
8341/124-05	61322	Fournitures,entretien et location vêtements de travail	6.518,80	12.000,00 12.000,00	12.000,00
8341/124-06	61321	Prestations techniques de tiers spécifiques à la fct	16.208,75	27.000,00 29.500,00	29.500,00
8341/12401-06	61321	Prestations évacuation déchets spéciaux	1.236,02	3.000,00 2.000,00	2.000,00

INS: 57064		8341		Maison de repos et/ou MRS		C.P.A.S. : PERUWELZ		Exercice comptable : 2026			
Article		No. cpt		SERVICE ORDINAIRE, DÉPENSE, SERVICE PROPRE		Compte 2024		Budget 2025 <i>Créd. Mod</i>		Estimation 2026	
8341/12402-06		61321		Factures prestations chef cuisine		84.821,16		103.000,00 <i>101.000,00</i>		108.000,00	
8341/12404-06		61321		Prestations Nursing		0,00		1,00 <i>8.001,00</i>		8.000,00	
8341/12405-06		61321		Systeme anti errance résidents		0,00		8.000,00 <i>8.000,00</i>		500,00	
8341/12406-06		61321		Traitement de la literie		39.261,49		42.000,00 <i>43.000,00</i>		48.000,00	
8341/124-10		61609		Cotisation A.F.S.C.A.		586,23		620,00 <i>604,15</i>		650,00	
8341/12401-10		61609		Taxes enlèvement et traitement des immondices		1.368,00		1.368,00 <i>1.368,00</i>		1.368,00	
8341/124-12		61321		Location et entretien de fournitures techniques		0,00		1.000,00 <i>1.000,00</i>		1.000,00	
8341/124-42		60712		Argent de poche		2.710,91		4.000,00 <i>3.000,00</i>		3.500,00	
8341/124-43		61329		Animation de l'établissement		13.695,44		16.000,00 <i>18.000,00</i>		18.000,00	
8341/124-46		60718		Achat denrés alimentaires, boissons, repas préparés		314.205,61		391.000,00 <i>438.500,00</i>		450.000,00	
8341/124-48		61329		Autres frais techniques (TVD)		12.756,00		14.000,00 <i>13.200,00</i>		13.500,00	
8341/125-02		60713		Fournitures pr bâtiments pr consommation directe		17.436,18		15.500,00 <i>15.500,00</i>		15.500,00	
8341/12501-02		60713		Petits matériels d'entretien home		1.960,20		6.000,00 <i>6.000,00</i>		4.000,00	
8341/125-06		61331		Prestations techniques de tiers pour les bâtiments		63.806,85		65.000,00 <i>80.000,00</i>		80.000,00	
8341/125-10		61601		taxes s/déversement des Eaux usées		11.694,94		15.000,00 <i>12.500,00</i>		12.500,00	
8341/125-12		61332		Fournitures d'électricité pour les bâtiments		78.551,87		76.800,00 <i>76.800,00</i>		77.000,00	
8341/125-13		61333		Fourniture de gaz pour les bâtiments		61.424,16		88.000,00 <i>67.500,00</i>		70.000,00	
8341/125-15		61335		Fournitures d'eau pour les bâtiments		1.010,73		8.000,00 <i>6.000,00</i>		6.000,00	
8341/125-48		61339		Frais de jardinage		1.469,87		7.500,00 <i>5.500,00</i>		7.500,00	
				Total :		916.717,42		1.105.643,00 <i>1.133.447,15</i>		1.193.402,00	
72				D.O. TRANSFERTS							

 Budget

 : 26 / 114

8341		Maison de repos et/ou MRS				
Article	No. cpt	SERVICE ORDINAIRE, DÉPENSE, SERVICE PROPRE	Compte 2024	Budget 2025 <i>Créd. Mod</i>	Estimation 2026	
8341/332-01	63212	Cotisations Soins Palliatifs	276,00	276,00 276,00	276,00	
8341/33202-01	63212	Ligue Alzheimer (cupcake)	292,50	500,00 500,00	500,00	
8341/435-01	63617	Rbt ville rente Neovia	0,00	38.047,00 0,00	41.028,89	
		Total :	568,50	38.823,00 776,00	41.804,89	
7X						
D.O. DETTE						
8341/211-01	65104	Charges financières des emprunts CPAS	114.718,11	131.380,19 123.351,36	120.534,96	
8341/212-01	65144	Charges financières emprunts charge Autorité supérieure	65.096,08	54.627,03 58.601,12	44.595,80	
8341/911-01	64103	Remboursement périodique emprunts à charge CPAS	387.801,75	411.357,04 416.374,69	286.993,25	
8341/912-01	64143	Remboursement périodique emprunts à charge Autor.Supér.	258.391,93	262.395,80 296.624,53	171.124,80	
		Total :	826.007,87	859.760,06 894.951,70	623.248,81	
73						
SOUS TOTAL 70+71+72						
8341/00073.2026			7.042.694,78	7.771.134,86 7.808.678,79	7.910.901,09	
74						
D.O. FACTURATION INTERNE						
8341/030-01		Contribution MAD in house personnel art.60	90.400,00	92.500,00 92.500,00	105.985,00	
8341/03001-01		rembt fr Tél et corr., informatique, sécurité BCSS au 104	8.955,20	9.337,20 9.337,20	9.720,90	
8341/03006-01		Facturation interne assurances et parc automobile	56.584,90	64.984,60 61.105,40	62.910,20	
8341/03007-01		MAD personnel RH - Compta	162.733,60	163.625,10 168.275,40	163.465,00	
		Total :	318.673,70	330.446,90 331.218,00	342.081,10	
75						
TOTAL 73+74						
8341/00075.2026			7.361.368,48	8.101.581,76 8.139.896,79	8.252.982,19	

836

Maisons d'accueil

Article	No. cpt	SERVICE ORDINAIRE, DÉPENSE, SERVICE PROPRE	Compte 2024	Budget 2025 <i>Créd. Mod</i>	Estimation 2026
70		D.O. PERSONNEL			
836/111-01	62001	Rémunérations du personnel.	760.172,73	798.099,64 <i>796.016,03</i>	816.405,10
836/111-02	62002	Rém Pel APE	83.350,42	82.772,96 <i>82.772,96</i>	81.655,25
836/112-01	62101	Allocations sociales directes.	53.272,25	61.044,59 <i>58.491,24</i>	65.420,82
836/112-02	62102	Pécule de vacances APE	8.525,66	7.604,49 <i>9.775,33</i>	10.081,70
836/113-01	62201	Cotisations ONSS APL.	204.496,69	211.614,20 <i>211.614,20</i>	216.486,10
836/113-02	62202	ONSS S/APE	24.051,84	23.888,28 <i>23.888,28</i>	23.565,71
836/113-21	62401	Cotisations CRPC.	31.595,33	48.584,88 <i>46.584,88</i>	49.645,29
836/115-01	62501	Frais de déplacements du domicile au lieu de travail du personnel	0,00	250,00 <i>250,00</i>	250,00
836/115-02	62502	Frais de déplacements du domicile au lieu de travail du personnel contractuel subsidié	0,00	1,00 <i>1,00</i>	1,00
836/117-02	62702	Cotis. Service Médical du Travail.	2.414,68	2.458,87 <i>3.042,48</i>	3.133,75
836/118-01	62801	Cotis. Serv. social collectif	1.169,58	1.302,27 <i>1.302,27</i>	1.324,67
Total :			1.169.049,18	1.237.621,18 <i>1.233.738,67</i>	1.267.969,39
71		D.O. FONCTIONNEMENT			
836/121-01	61101	Frais et indem. de service.	280,29	300,00 <i>300,00</i>	300,00
836/122-02	61202	Honoraires et indemnités pour études et travaux du service ordinaire	0,00	1,00 <i>1,00</i>	1,00
836/122-03	61203	Honoraires médecin référent (subv. RW)	1.000,00	1.000,00 <i>1.000,00</i>	1.000,00
836/12201-03	61203	Honoraires avocats	0,00	2.500,00 <i>5.000,00</i>	1,00
836/123-02	60711	Frais administration (fournitures diverses).	246,14	350,00 <i>200,00</i>	350,00
836/123-13	61313	Frais cahier numérique	819,05	1.000,00 <i>1.000,00</i>	1.000,00
836/123-16	61315	Frais de réception et de représentation	0,00	100,00 <i>100,00</i>	100,00

836 Maisons d'accueil

Article	No. cpt	SERVICE ORDINAIRE, DÉPENSE, SERVICE PROPRE	Compte 2024	Budget 2025 <i>Créd. Mod</i>	Estimation 2026
836/123-17	61319	Formation personnel	448,00	1.000,00 <i>1.000,00</i>	1.200,00
836/124-06	61321	Prestations techniques de tiers	789,89	1.500,00 <i>2.000,00</i>	2.000,00
836/124-10	61609	taxe communale enlèvement des déchets	648,00	648,00 <i>648,00</i>	648,00
836/124-43	61329	Divers animation de l'établissement	146,60	300,00 <i>300,00</i>	300,00
836/124-46	60718	Divers alimentation.	460,14	500,00 <i>600,00</i>	600,00
836/124-48	61329	Autres frais techniques	1.280,52	1.500,00 <i>1.294,17</i>	1.400,00
836/125-02	60713	Fournitures diverses.	3.420,24	4.000,00 <i>4.000,00</i>	4.000,00
836/125-06	61331	Prestations de tiers pour les bâtiments.	1.307,65	2.000,00 <i>2.500,00</i>	2.500,00
836/125-12	61332	Electricité.	4.346,98	8.000,00 <i>6.000,00</i>	8.000,00
836/125-13	61333	Fourniture de gaz pour les bâtiments.	8.375,83	15.000,00 <i>10.500,00</i>	13.000,00
836/125-15	61335	Fourniture d'eau pour les bâtiments.	3.823,57	4.500,00 <i>4.500,00</i>	4.500,00
836/125-48	61339	Protection contre l'incendie.	3.772,06	3.500,00 <i>7.000,00</i>	3.000,00
836/123-17	61319	Frais de formation du personnel	127,99	300,00 <i>300,00</i>	1.500,00
836/124-10	61609	taxe communale enlèvement des déchets	648,00	648,00 <i>648,00</i>	648,00
836/124-46	60718	Achats de denrées alimentaires, boissons et repas préparés	242,63	300,00 <i>300,00</i>	300,00
836/124-48	61329	Autres frais techniques	630,72	750,00 <i>637,42</i>	750,00
836/125-02	60713	Fournitures pour les bâtiments pour consommation directe	915,72	1.200,00 <i>1.300,00</i>	1.300,00
836/125-06	61331	Prestations de tiers pour les bâtiments	0,00	350,00 <i>350,00</i>	350,00
836/125-12	61332	Fournitures d'électricité pour les bâtiments	4.696,80	9.500,00 <i>19.000,00</i>	15.000,00
836/125-13	61333	Fournitures de gaz pour les bâtiments	8.513,41	13.500,00 <i>11.000,00</i>	12.500,00
836/125-15	61335	Fournitures d'eau pour les bâtiments	6.299,84	7.000,00 <i>7.500,00</i>	7.500,00

836 Maisons d'accueil

Article	No. cpt	SERVICE ORDINAIRE, DÉPENSE, SERVICE PROPRE	Compte 2024	Budget 2025 <i>Créd. Mod</i>	Estimation 2026
8361/125-48	61339	Protection incendie	344,23	1.500,00 <i>1.470,85</i>	1.500,00
8362/124-06	61321	Prestations techniques de tiers	21,05	500,00 <i>500,00</i>	500,00
8362/125-02	60713	Fournitures pour les bâtiments pour consommation directe	421,55	1.200,00 <i>1.200,00</i>	1.200,00
8362/125-06	61331	Prestations de tiers pour les bâtiments	589,00	1.500,00 <i>1.500,00</i>	1.500,00
8362/125-12	61332	Fournitures d'électricité pour les bâtiments	2.309,39	7.000,00 <i>4.500,00</i>	7.000,00
8362/125-13	61333	Fournitures de gaz pour les bâtiments	2.899,03	6.000,00 <i>4.500,00</i>	6.000,00
8362/125-15	61335	Fournitures d'eau pour les bâtiments	2.582,04	3.000,00 <i>4.000,00</i>	4.000,00
Total :			62.406,36	101.947,00 <i>106.649,44</i>	105.448,00
72 D.O. TRANSFERTS					
836/126-37	63111	Prise en location d'habitations à caractère social	38.299,68	39.000,00 <i>40.587,12</i>	43.000,00
836/332-01	63212	Cotisations de membre ARCA (traverse)	400,00	440,00 <i>400,00</i>	450,00
8361/126-37	63111	Prise en location d'habitations à caractère social	21.739,25	22.500,00 <i>23.349,96</i>	25.000,00
8361/332-01	63212	Cotisation ARCA (autre rive)	212,00	225,00 <i>224,00</i>	250,00
Total :			60.650,93	62.165,00 <i>64.561,08</i>	68.700,00
7X D.O. DETTE					
836/211-01	65104	Charges financières des emprunts CPAS.	7.992,38	37.147,74 <i>9.369,07</i>	7.169,44
836/911-01	64103	Remboursement périodique des emprunts à charge du CPAS	21.494,60	22.846,89 <i>22.846,89</i>	35.290,12
8361/211-01	65104	Charges financières des emprunts à charge du CPAS	534,18	370,00 <i>370,00</i>	155,12
8361/911-01	64103	Remboursement périodique des emprunts à charge du CPAS	4.915,10	5.525,73 <i>5.525,73</i>	5.736,07
8362/211-01	65104	Charges financières des emprunts à charge du CPAS	8.523,53	7.170,56 <i>7.641,19</i>	7.073,68
8362/212-01	65144	Charges financières des emprunts à charge de l'autorité supérieure	964,36	842,27 <i>842,27</i>	728,04
8362/911-01	64103	Remboursement périodique des emprunts à charge du CPAS	48.580,54	50.013,18	37.397,46

INS: 57064		836 Maisons d'accueil		C.P.A.S.: PERUWELZ		Exercice comptable : 2026	
Article	No. cpt	SERVICE ORDINAIRE, DÉPENSE, SERVICE PROPRE	Compte 2024	Budget 2025 <i>Créd. Mod</i>	Estimation 2026		
8362/912-01	64143	Remboursement périodique des emprunts à charge de l'Autorité supérieure	2.869,28	49.861,89 2.869,28 2.869,28	2.869,28		
Total :			95.873,97	126.785,65 99.326,32	96.419,21		
73	SOUS TOTAL 70+71+72						
836/00073.2026			1.387.980,44	1.528.518,83 1.504.275,51	1.538.536,60		
74	D.O. FACTURATION INTERNE						
836/030-01		Dép. services rendus par adm. générale (téléphone, corresp., sécurité BCSS, informatique).	10.176,40	10.610,50 10.610,50	11.046,50		
836/03001-01		Facturation interne Rembt 104 Pel	32.546,70	32.725,00 33.655,00	32.693,00		
836/03006-01		Facturation interne assurances et parc automobile	13.971,00	16.044,60 15.086,80	15.532,40		
836/03007-01		Facturation interne PEL/8341	70.385,30	70.992,00 76.851,50	57.288,00		
836/03009-01		Contribution MAD in house personnel art. 60	5.000,00	6.000,00 6.000,00	6.204,00		
8361/03006-01		Facturation interne assurances et parc automobile	3.877,00	4.452,90 4.187,10	4.310,80		
8361/03007-01		Facturation interne PEL/8341	36.259,10	36.571,60 39.590,20	13.245,00		
Total :			172.215,50	177.396,60 185.981,10	140.319,70		
75	TOTAL 73+74						
836/00075.2026			1.560.195,94	1.705.915,43 1.690.256,61	1.678.856,30		

837

Initiatives locales d'accueil des demandeurs d'asile

Article	No. cpt	SERVICE ORDINAIRE, DÉPENSE, SERVICE PROPRE	Compte 2024	Budget 2025 <i>Créd. Mod</i>	Estimation 2026
70		D.O. PERSONNEL			
837//111-01	62001	rémunérations du personnel.	59.814,28	61.748,11 <i>61.592,99</i>	63.353,82
837//111-02	62002	Rémunérations du personnel APE	18.684,16	23.187,73 <i>20.187,73</i>	0,00
837//112-01	62101	Allocations sociales directes.	4.375,06	4.582,51 <i>4.586,07</i>	4.701,26
837//112-02	62102	Allocations sociales directes	1.497,73	3.680,45 <i>1.834,83</i>	0,00
837//113-01	62201	Cotis. ONSS APL	17.259,78	17.820,50 <i>17.820,50</i>	18.283,91
837//113-02	62202	Cotis. ONSS APE	5.391,40	6.691,98 <i>6.691,98</i>	0,00
837//115-01	62501	Frais de déplacements du domicile au lieu de travail du personnel	1.065,00	1.600,00 <i>900,00</i>	1.600,00
837//115-02	62502	Frais de déplacements du domicile au lieu de travail du personnel contractuel subsidié	0,00	1,00 <i>1,00</i>	1,00
837//117-02	62702	Cotis serv. méd. du travail	142,04	144,64 <i>289,76</i>	149,23
837//118-01	62801	Cotis Serv.Social Collectif.	109,90	127,40 <i>127,40</i>	95,03
		Total :	108.339,35	119.584,32 <i>114.032,26</i>	88.184,25
71		D.O. FONCTIONNEMENT			
837//121-01	61101	Frais déplacement	19,80	100,00 <i>100,00</i>	100,00
837//122-03	61203	honoraires et indemnités pour avocats, médecins, pers. param	0,00	1,00 <i>1,00</i>	1,00
837//123-02	60711	Fournitures administratives pour consommation directe	0,00	100,00 <i>100,00</i>	100,00
837//123-15	61319	Frais de procédure et de poursuite	0,00	35,00 <i>1,00</i>	1,00
837//123-16	61315	Frais de réception et de représentation	0,00	250,00 <i>250,00</i>	250,00
837//123-17	61319	Formation du personnel	0,00	300,00 <i>150,00</i>	300,00
837//124-01	60112	Frais fonctionnement technique	2.195,62	4.000,00 <i>2.819,36</i>	4.000,00
837//124-43	61329	Frais d'animation activités I.L.A.	194,00	1.000,00 <i>500,00</i>	1.000,00

INS: 57064		837		C.P.A.S. : PERUWELZ		Exercice comptable : 2026	
		Initiatives locales d'accueil des demandeurs d'asile					
Article	No. cpt	SERVICE ORDINAIRE, DÉPENSE, SERVICE PROPRE	Compte 2024	Budget 2025 <i>Créd. Mod</i>	Estimation 2026		
837/125-02	60713	Fournitures pour les bâtiments pour consommation directe	1.534,81	3.000,00 <i>2.000,00</i>	3.000,00		
837/125-06	61331	Prestations techniques de tiers aux bâtiments	818,69	1.500,00 <i>1.500,00</i>	1.500,00		
		Total :	4.762,92	10.286,00 7.421,36	10.252,00		
72 D.O. TRANSFERTS							
837/301-02	67111	Remboursement de non-valeurs sur droits constatés perçus du service ordinaire	0,00	0,00 <i>333,00</i>	0,00		
837/333-02	63811	Aide sociale en espèces.	30.063,86	30.000,00 <i>30.000,00</i>	30.000,00		
837/33399-03	63811	Aide sociale récupérable auprès de l'Etat (Méd. Ph et paramédicaux)	1.329,39	10.000,00 <i>10.000,00</i>	10.000,00		
837/334-01	63811	Aide sociale en nature.	75,00	500,00 <i>650,00</i>	500,00		
837/334-03	63811	Frais de transport	8.366,10	10.000,00 <i>10.000,00</i>	10.000,00		
837/334-04	63811	Frais hospitalisation	33,22	300,00 <i>300,00</i>	300,00		
837/334-08	63811	paiement du loyer.	7.978,32	8.500,00 <i>7.400,00</i>	8.000,00		
837/334-09	63811	Eau, Chauffage, Electricité ...	8.629,09	15.000,00 <i>11.500,00</i>	12.500,00		
837/334-10	63811	Frais médicaux, paramédicaux et pharm.	108,23	2.000,00 <i>2.000,00</i>	2.000,00		
		Total :	56.583,21	76.300,00 72.183,00	73.300,00		
7X D.O. DETTE							
837/211-01	65104	Charges financières des emprunts	142,32	114,44 <i>114,44</i>	85,48		
837/911-01	64103	Remboursement périodique des emprunts à charge du CPAS	722,21	750,09 <i>750,09</i>	779,05		
		Total :	864,53	864,53 864,53	864,53		
73 SOUS TOTAL 70+71+72							
837/00073.2026			170.550,01	207.034,85 194.501,15	172.600,78		
74 D.O. FACTURATION INTERNE							
837/03001-01		Rembt fr Tél et corr., sécurité BCSS, informatique au 104	6.512,90	6.790,70	7.069,80		
Budget							
Page : 33 / 114							

837

Initiatives locales d'accueil des demandeurs d'asile

Article	No. cpt	SERVICE ORDINAIRE, DÉPENSE, SERVICE PROPRE	Compte 2024	Budget 2025 <i>Créd. Mod.</i>	Estimation 2026
				6.790,70	
837/03006-01		Facturation interne assurances et parc automobile	5.353,00	6.147,50 5.780,50	5.951,30
837/03009-01		Facturation interne ouvrier APE (0,5 ETP)	14.924,90	17.251,30 31.024,00	27.728,60
837/03010-01		Facturation interne MAD logements	19.200,00	19.200,00 19.200,00	19.200,00
Total :			45.990,80	49.389,50 62.795,20	59.949,70
75	TOTAL 73+74				
837/00075.2026			216.540,81	256.424,35 257.296,35	232.550,48

8441

Service d'aide familiale

Article	No. cpt	SERVICE ORDINAIRE, DÉPENSE, SERVICE PROPRE	Compte 2024	Budget 2025 <i>Créd. Mod</i>	Estimation 2026
72		D.O. TRANSFERTS			
8441/332-01	63212	Cotisations aux associations privées	35.312,40	36.000,00 36.777,76	37.500,00
8441/334-40	63814	Intervention prestations Serv. Aides Familiales (autres	31.929,87	37.100,00 37.850,00	38.500,00
		Total :	67.242,27	73.100,00 74.627,76	76.000,00
73		SOUS TOTAL 70+71+72			
8441/00073.2026			67.242,27	73.100,00 74.627,76	76.000,00
75		TOTAL 73+74			
8441/00075.2026			67.242,27	73.100,00 74.627,76	76.000,00

8443

Repas à domicile

Article	No. cpt	SERVICE ORDINAIRE, DÉPENSE, SERVICE PROPRE	Compte 2024	Budget 2025 <i>Créd. Mod</i>	Estimation 2026
70		D.O. PERSONNEL			
8443/111-01	62001	Traitements du personnel	43.493,85	44.831,25 <i>47.816,01</i>	48.084,85
8443/111-02	62002	Traitements du personnel contractuel subsidié	0,00	0,00 <i>0,00</i>	1,00
8443/112-01	62101	Allocations sociales directes du personnel	2.840,29	2.962,27 <i>2.971,96</i>	3.016,54
8443/112-02	62102	Allocations sociales directes du personnel ACS	0,00	0,00 <i>0,00</i>	1,00
8443/113-01	62201	Cotisations patronales ONSSAPL pour le personnel	12.550,37	12.938,30 <i>13.938,30</i>	13.877,29
8443/113-02	62202	Cotisations patronales ONSSAPL personnel ACS	0,00	0,00 <i>0,00</i>	1,00
8443/115-01	62501	Abonnements sociaux du personnel administratif	0,00	1,00 <i>1,00</i>	1,00
8443/115-02	62502	Abonnements sociaux du personnel ACS	0,00	0,00 <i>0,00</i>	1,00
8443/117-02	62702	Cotisations service médical du travail	142,04	144,64 <i>144,88</i>	149,23
8443/118-01	62801	Cotisations service social collectif	60,96	62,00 <i>67,00</i>	63,13
		Total :	59.087,51	60.939,46 <i>64.939,15</i>	65.196,04
71		D.O. FONCTIONNEMENT			
8443/124-02	60712	Petit matériel repas à domicile	0,00	1.500,00 <i>1.500,00</i>	1.500,00
8443/124-46	60718	Achat de denrées alimentaires,boissons,repas préparés	137.540,18	175.000,00 <i>190.000,00</i>	200.000,00
8443/12401-46	60718	Achats de denrées alimentaires, projet soupe	17.144,13	12.000,00 <i>12.000,00</i>	15.000,00
		Total :	154.684,31	188.500,00 <i>203.500,00</i>	216.500,00
73		SOUS TOTAL 70+71+72			
8443/00073.2026			213.771,82	249.439,46 <i>268.439,15</i>	281.696,04
74		D.O. FACTURATION INTERNE			
8443/030-01		Dép. pour services rendus (Home : local ...) + chauffeur(s)	100.000,00	100.000,00 <i>100.000,00</i>	100.000,00

INS: 57064		8443		Repas à domicile		C.P.A.S.: PERUWELZ		Exercice comptable : 2026			
Article		No. cpt		SERVICE ORDINAIRE, DÉPENSE, SERVICE PROPRE		Compte 2024		Budget 2025 <i>Créd. Mod</i>		Estimation 2026	
8443/03001-01				Rembt fr Tél et corr, sécurité BCSS, informatique au 104		1.628,20		1.697,70 <i>1.697,70</i>		1.767,40	
8443/03006-01				Facturation interne assurances et parc automobile		12.715,00		14.602,80 <i>13.731,10</i>		14.136,70	
				Total :		114.343,20		116.300,50 <i>115.428,80</i>		115.904,10	
75				TOTAL 73+74							
8443/00075.2026						328.115,02		365.739,96 <i>383.867,95</i>		397.600,14	

8449 Aide aux Familles

Article	No. cpt	SERVICE ORDINAIRE, DÉPENSE, SERVICE PROPRE	Compte 2024	Budget 2025 <i>Créd. Mod</i>	Estimation 2026
70		D.O. PERSONNEL			
8449/111-01	62001	Traitements du personnel	313.908,29	389.781,94 298.787,85	392.746,47
8449/111-02	62002	Traitements du personnel contractuel subsidié	0,00	0,00 0,00	1,00
8449/112-01	62101	Pécules de vacances du personnel	33.106,58	33.504,88 35.992,73	35.694,73
8449/112-02	62102	Pécules de vacances du personnel contractuel subsidié	0,00	0,00 0,00	1,00
8449/113-01	62201	Cotisations patronales à l'ONSSAPL pour le personnel	88.099,34	112.491,07 86.491,07	113.346,63
8449/113-02	62202	Cotisations patronales à l'ONSSAPL pour le personnel contractuel subsidié	0,00	0,00 0,00	1,00
8449/115-01	62501	Frais de déplacements du domicile au lieu de travail du personnel	0,00	1,00 1,00	1,00
8449/115-02	62502	Frais de déplacements du domicile au lieu de travail	0,00	0,00 0,00	1,00
8449/117-02	62702	Cotisations versées au service médical du travail	2.556,72	2.603,51 2.897,60	2.686,08
8449/118-01	62801	Cotisations au service social collectif du CPAS	427,58	584,67 584,67	589,12
		Total :	438.098,51	538.967,07 424.754,92	545.068,03
71		D.O. FONCTIONNEMENT			
8449/121-01	61101	Frais de déplacements et de séjour du personnel	5.260,79	6.500,00 6.500,00	6.500,00
8449/123-02	60711	Fournitures administratives pour consommation directe	0,00	150,00 150,00	150,00
8449/123-17	61319	Frais de formation du personnel	1.110,00	1.900,00 1.200,00	1.900,00
8449/123-48	61319	Autres frais administratifs	228,69	350,00 350,00	500,00
8449/124-02	60712	Coaching et motivation des équipes	627,00	700,00 700,00	700,00
8449/124-05	61322	Fournitures, entretien et location des vêtements de travail pour le personnel	307,34	1.000,00 1.000,00	1.000,00
8449/124-48	61329	Interventions diverses suite dégâts chez le client	0,00	250,00 250,00	100,00
		Total :	7.533,82	10.850,00 10.150,00	10.850,00

INS: 57064		8449		Aide aux Familles		C.P.A.S.: PERUWELZ		Exercice comptable : 2026			
Article		No. cpt		SERVICE ORDINAIRE, DÉPENSE, SERVICE PROPRE		Compte 2024		Budget 2025 <i>Créd. Mod</i>		Estimation 2026	
73				SOUS TOTAL 70+71+72							
8449/00073.2026						445.632,33		549.817,07 434.904,92		555.918,03	
74				D.O. FACTURATION INTERNE							
8449/030-01				Facturation interne Rembt Tél, corr, sécurité BCSS, informatique au 104		2.849,40		2.970,90 2.970,90		3.093,00	
8449/03006-01				Facturation interne assurances et parc automobile		13.848,00		15.903,10 14.953,70		15.395,40	
				Total :		16.697,40		18.874,00 17.924,60		18.488,40	
75				TOTAL 73+74							
8449/00075.2026						462.329,73		568.691,07 452.829,52		574.406,43	

84492

taxi social

Article	No. cpt	SERVICE ORDINAIRE, DÉPENSE, SERVICE PROPRE	Compte 2024	Budget 2025 <i>Créd. Mod</i>	Estimation 2026
70		D.O. PERSONNEL			
84492/111-01	62001	Traitements du personnel	50.680,58	52.457,15 <i>52.386,19</i>	56.095,48
84492/111-02	62002	Traitements du personnel contractuel subsidié	31.801,72	36.642,47 <i>36.642,47</i>	37.459,82
84492/112-01	62101	Pécules de vacances du personnel	3.712,53	3.869,74 <i>3.919,74</i>	4.139,66
84492/112-02	62102	Pécules de vacances du personnel contractuel subsidié	3.790,58	5.128,03 <i>5.148,03</i>	5.128,56
84492/113-01	62201	Cotisations patronales à l'ONSSAPL pour le personnel	14.562,20	15.139,13 <i>15.139,13</i>	16.189,16
84492/113-02	62202	Cotisations patronales à l'ONSSAPL pour le personnel contractuel subsidié	9.015,13	10.575,02 <i>10.575,02</i>	10.810,90
84492/115-01	62501	Frais de déplacements du domicile au lieu de travail du personnel	0,00	1,00 <i>1,00</i>	1,00
84492/115-02	62502	Frais de déplacements du domicile au lieu de travail du personnel contractuel subsidié	0,00	150,00 <i>150,00</i>	150,00
84492/117-02	62702	Cotisations versées au service médical du travail	568,16	578,56 <i>579,52</i>	596,91
84492/118-01	62801	Cotisations au service social collectif du CPAS	114,34	130,54 <i>130,54</i>	140,33
Total :			114.245,24	124.671,64 <i>124.671,64</i>	130.711,82
71		D.O. FONCTIONNEMENT			
84492/123-02	60711	Fournitures administratives pour consommation directe	0,00	250,00 <i>250,00</i>	250,00
84492/128-01	65801	frais financier bancontact etc	0,00	2.000,00 <i>2.000,00</i>	2.000,00
Total :			0,00	2.250,00 <i>2.250,00</i>	2.250,00
73		SOUS TOTAL 70+71+72			
84492/00073.2026			114.245,24	126.921,64 <i>126.921,64</i>	132.961,82
74		D.O. FACTURATION INTERNE			
84492/03006-01		Facturation interne assurances et parc automobile	22.151,00	25.438,60 <i>23.920,10</i>	24.626,60
Total :			22.151,00	25.438,60 <i>23.920,10</i>	24.626,60

INS: 57064		84492		taxi social		C.P.A.S.: PERUWELZ		Exercice comptable : 2026	
Article		No. cpt	SERVICE ORDINAIRE, DÉPENSE, SERVICE PROPRE			Compte 2024	Budget 2025 <i>Créd. Mod</i>	Estimation 2026	
75		TOTAL 73+74							
84492/00075.2026					136.396,24	152.360,24 <i>150.841,74</i>	157.588,42		

8451 Réinsertion socioprofessionnel

Article	No. cpt	SERVICE ORDINAIRE, DÉPENSE, SERVICE PROPRE	Compte 2024	Budget 2025 <i>Créd. Mod</i>	Estimation 2026
70		D.O. PERSONNEL			
8451/111-01	62001	Rémunérations du personnel	0,00	0,00 <i>0,00</i>	61.363,76
8451/111-02	62002	Rém. personnel APE	270.913,83	292.531,79 <i>255.531,79</i>	203.860,03
8451/112-01	62101	Alloc. sociales directes	0,00	0,00 <i>0,00</i>	3.290,35
8451/112-02	62102	Alloc. Soc. Directes APE	27.077,43	25.700,43 <i>21.845,30</i>	21.780,28
8451/113-01	62201	Cotis ONSS APL	0,00	0,00 <i>0,00</i>	17.709,58
8451/113-02	62202	Cotis ONSS personnel APE	75.997,30	84.424,67 <i>73.424,67</i>	58.834,00
8451/115-01	62501	Frais de déplacements du domicile au lieu de travail du personnel	0,00	0,00 <i>0,00</i>	100,00
8451/115-02	62502	Frais de déplacements du domicile au lieu de travail du personnel contractuel subsidié	0,00	250,00 <i>250,00</i>	250,00
8451/117-02	62702	Cot. Serv. Méd du Travail	1.704,48	1.735,67 <i>1.448,80</i>	1.641,49
8451/118-01	62801	Serv. social collectif	368,75	438,80 <i>438,80</i>	305,79
84516/111-01	62001	Traitements du personnel	294.260,81	292.869,58 <i>315.369,58</i>	356.048,34
84516/111-02	62002	Traitements du personnel APE	54.975,73	49.362,27 <i>53.862,27</i>	54.829,62
84516/112-01	62101	Pécules de vacances du personnel	16.881,42	22.174,86 <i>20.943,34</i>	25.385,86
84516/112-02	62102	Pécules de vacances du personnel APE	3.779,95	3.661,47 <i>3.968,13</i>	4.063,68
84516/113-01	62201	Cotisations patronales à l'ONSSAPL pour le personnel	69.402,50	69.679,51 <i>76.879,51</i>	87.607,63
84516/113-02	62202	Cotisations patronales à l'ONSSAPL APE	15.863,68	14.245,95 <i>15.545,95</i>	15.823,83
84516/113-21	62401	Cotisations patronales à la CRPC	36.022,70	38.787,06 <i>35.987,06</i>	39.574,27
84516/115-01	62501	Frais de déplacements du domicile au lieu de travail du personnel	0,00	1,00 <i>1,00</i>	1,00
84516/115-02	62502	Frais de déplacements du domicile au lieu de travail du personnel APE	0,00	600,00 <i>1,00</i>	600,00
84516/117-02	62702	Cotisations versées au service médical du travail	9.658,72	9.835,47	7.162,87

8451		Réinsertion socioprofessionnel		C.P.A.S. : PERUWELZ		Exercice comptable : 2026	
Article	No. cpt	SERVICE ORDINAIRE, DÉPENSE, SERVICE PROPRE	Compte 2024	Budget 2025 <i>Créd. Mod</i>	Estimation 2026		
				7.533,76			
84516/118-01	62801	Cotisations au service social collectif du CPAS	1.900,83	508,41 2.268,41	616,32		
84518/115-01	62501	Frais dépl éco soc (domicile lieu travail)	0,00	1,00 1,00	1,00		
84518/117-02	62702	Cotisations versées au service médical du travail pers éco soc	710,20	723,20 434,64	2.238,40		
84518/118-01	62801	Cotisations au service social collectif du CPAS	171,01	350,00 590,00	350,00		
84519/115-01	62501	Frais dépl Sine (domicile lieu travail)	0,00	1,00 1,00	1,00		
84519/117-02	62702	Cotisations versées au service médical du travail pers SINE	0,00	1,00 1,00	1,00		
Total :			879.689,34	907.883,14 886.327,01	963.440,10		
71 D.O. FONCTIONNEMENT							
8451/121-01	61101	Rembt frais et indemnités de service au personnel	0,00	1,00 1,00	1,00		
8451/122-07	61207	Défraitements des stagiaires	5.379,54	10.000,00 6.800,00	10.000,00		
8451/124-02	60712	Dépenses de fonctionnement technique	1.644,80	4.000,00 4.000,00	4.000,00		
84516/121-01	61101	Frais de déplacements et de séjour du personnel	2.033,40	3.000,00 2.000,00	2.000,00		
84516/12208-08	61208	Frais de tutorat	1.960,85	3.000,00 0,00	0,00		
84516/123-02	60711	Fournitures administratives pour consommation directe	131,07	200,00 200,00	200,00		
84516/123-14	61314	Prestations du service médical du travail	142,86	250,00 250,00	250,00		
84516/123-17	61319	Frais de formation du personnel	415,00	600,00 600,00	600,00		
84516/124-02	60712	Fournitures techniques pour consommation directe	23,60	500,00 50,00	50,00		
84516/124-48	61329	Covention organe extérieur	0,00	1,00 1,00	1,00		
84518/121-01	61101	Frais de déplacements économie sociale	0,00	1,00 1,00	1,00		
84518/123-14	61314	Prestations du service médical économie sociale	0,00	1,00 1,00	1,00		
84518/123-17	61319	Frais de formation du personnel économie sociale	0,00	1,00	1,00		
Budget							
: 43 / 114							

8451 Réinsertion socioprofessionnel

Article	No. cpt	SERVICE ORDINAIRE, DÉPENSE, SERVICE PROPRE	Compte 2024	Budget 2025 <i>Créd. Mod</i>	Estimation 2026
84518/124-02	60712	Fournitures techniques pour consommation directe	0,00	1,00	1,00
84519/121-01	61101	Frais de déplacements SINE	0,00	1,00	1,00
84519/123-14	61314	Prestations du service médical du travail personnel SINE	0,00	1,00	1,00
84519/123-17	61319	Frais de formation du personnel SINE	0,00	1,00	1,00
84519/124-02	60712	Fournitures techniques personnel SINE	0,00	1,00	1,00
Total :			11.731,12	21.560,00 13.910,00	17.110,00
72 D.O. TRANSFERTS					
84516/301-02	67111	Remboursement de non-valeurs sur droits constatés perçus du service ordinaire	17.168,99	18.000,00 12.000,00	12.000,00
84516/33315-01	63801	Rbt frais de route art60	4.511,67	6.000,00 4.500,00	4.500,00
84516/33301-06	63813	Rémunération Art 60	1.107.621,78	1.070.632,72 900.632,72	937.707,63
84516/33302-06	63813	Pécule de vacances Art 60	30.306,19	32.000,00 25.910,45	28.000,00
84516/33303-06	63813	Cotisation patronale Art 60	292.449,85	308.984,60 248.984,60	256.192,42
84517/301-02	67111	Remboursement de non-valeurs sur droits constatés perçus du service ordinaire	0,00	1,00 1,00	1,00
84517/334-01	63811	Art 61 paiements aux entreprises	0,00	250,00 3.240,48	3.240,48
84518/301-02	67111	Remboursement de non-valeurs sur droits constatés perçus du service ordinaire	0,00	1,00 1,00	1,00
84518/33315-01	63801	Rbt frais de route eco. soc.	2.146,00	5.000,00 4.000,00	2.500,00
84518/33301-06	63813	Rémunérations Art 60 économie sociale	127.343,48	210.998,34 309.998,34	400.635,72
84518/33302-06	63813	Pécules Art 60 économie sociale	1.375,99	1.500,00 0,00	24.000,00
84518/33303-06	63813	Cotisations patronales Art 60 économie sociale	35.239,60	60.894,12 90.360,12	113.026,07
84519/33301-06	63813	Rémunération SINE	0,00	2.000,00 2.000,00	2.000,00
84519/41519-01	63412	RIS activation SINE	0,00	6.000,00	6.000,00

Article	No. cpt	SERVICE ORDINAIRE, DÉPENSE, SERVICE PROPRE	Compte 2024	Budget 2025 <i>Créd. Mod</i>	Estimation 2026
				6.000,00	
		Total :	1.618.163,55	1.722.261,78 1.607.628,71	1.789.804,32
7X		D.O. DETTE			
84516/211-01	65104	Charges financières des emprunts à charge du CPAS	309,44	261,64 261,64	211,46
84516/911-01	64103	Remboursement périodique des emprunts à charge du CPAS	957,82	1.005,62 1.005,62	1.055,80
		Total :	1.267,26	1.267,26 1.267,26	1.267,26
73		SOUS TOTAL 70+71+72			
8451/00073.2026			2.510.851,27	2.652.972,18 2.509.132,98	2.771.621,68
74		D.O. FACTURATION INTERNE			
8451/030-01		F.I. Dépenses pour services rendus (104 Mouton, Corduant, Fastrez)	81.366,70	81.812,60 84.137,70	81.732,40
84516/0301-01		Facturation interne tél, informatique, sécurité ...	12.211,70	12.732,60 12.732,60	13.255,80
84516/03006-01		Facturation interne assurances et parc automobile	32.273,00	37.063,10 34.850,60	35.880,00
		Total :	125.851,40	131.608,30 131.720,90	130.868,20
75		TOTAL 73+74			
8451/00075.2026			2.636.702,67	2.784.580,48 2.640.853,88	2.902.489,88

84511

Réinsertion FSE

Article	No. cpt	SERVICE ORDINAIRE, DÉPENSE, SERVICE PROPRE	Compte 2024	Budget 2025 <i>Créd. Mod</i>	Estimation 2026
71		D.O. FONCTIONNEMENT			
84511/124-02	60712	Frais activité FSE	2.394,01	6.250,00 <i>5.500,00</i>	7.000,00
		Total :	2.394,01	6.250,00 <i>5.500,00</i>	7.000,00
7X		D.O. DETTE			
84511/211-01	65104	Charges financières des emprunts à charge du CPAS	51,60	1.300,00 <i>1.300,00</i>	1.300,00
		Total :	51,60	1.300,00 <i>1.300,00</i>	1.300,00
73		SOUS TOTAL 70+71+72			
84511/00073.2026			2.445,61	7.550,00 <i>6.800,00</i>	8.300,00
74		D.O. FACTURATION INTERNE			
84511/030-01		Facturation interne	200.000,00	200.000,00 <i>200.000,00</i>	200.000,00
84511/03003-01		Facturation interne rembt 8451 défraiements stagiaires	12.000,00	12.000,00 <i>12.000,00</i>	12.000,00
84511/03004-01		Facturation interne CH SAL NETTES ART 60 vers F 84516	200.000,00	200.000,00 <i>200.000,00</i>	200.000,00
		Total :	412.000,00	412.000,00 <i>412.000,00</i>	412.000,00
75		TOTAL 73+74			
84511/00075.2026			414.445,61	419.550,00 <i>418.800,00</i>	420.300,00

84512

INSERTION SOCIALE

Article	No. cpt	SERVICE ORDINAIRE, DÉPENSE, SERVICE PROPRE	Compte 2024	Budget 2025 <i>Créd. Mod</i>	Estimation 2026
70					
D.O. PERSONNEL					
84512/111-01	62001	Traitements du personnel	97.898,86	113.160,40 <i>114.799,92</i>	90.118,19
84512/111-02	62002	Traitements du personnel contractuel subsidié	40.736,52	45.207,72 <i>46.207,72</i>	46.806,76
84512/112-01	62101	Pécules de vacances du personnel	8.896,47	9.230,36 <i>9.283,27</i>	10.335,36
84512/112-02	62102	Pécules de vacances du personnel contractuel subsidié	4.620,12	5.148,09 <i>5.134,41</i>	5.266,35
84512/113-01	62201	Cotisations patronales à l'ONSSAPL pour le personnel	14.676,21	16.940,67 <i>17.790,67</i>	13.489,73
84512/113-02	62202	Cotisations patronales à l'ONSSAPL pour le personnel contractuel subsidié	11.754,40	13.046,95 <i>13.546,95</i>	13.508,43
84512/113-21	62401	Cotisations patronales à la CRPC pour le personnel	32.408,54	40.730,42 <i>40.180,42</i>	32.437,39
84512/115-01	62501	Frais de déplacements du domicile au lieu de travail du personnel	45,50	250,00 <i>250,00</i>	250,00
84512/115-02	62502	Frais dépl domicile lieu de travail	0,00	1,00 <i>1,00</i>	1,00
84512/117-02	62702	Cotisations versées au service médical du travail	426,12	433,92 <i>724,40</i>	746,13
84512/118-01	62801	Cotisations au service social collectif du CPAS	189,82	237,55 <i>237,55</i>	205,39
Total :			211.652,56	244.387,08 <i>248.156,31</i>	213.164,73
71					
D.O. FONCTIONNEMENT					
84512/121-01	61101	Frais de déplacements et de séjour du personnel	1.342,81	1.500,00 <i>1.000,00</i>	1.000,00
84512/122-48	61209	frais liés aux activités.	7.417,35	10.000,00 <i>10.000,00</i>	10.000,00
84512/123-02	60711	Fournitures administratives pour consommation directe	139,00	150,00 <i>150,00</i>	150,00
84512/123-17	61319	Frais de formation du personnel	175,00	1.000,00 <i>500,00</i>	1.000,00
84512/124-02	60712	Projet alimentation durable (via intervention Ville/PCS)	746,69	800,00 <i>800,00</i>	800,00
Total :			9.820,85	13.450,00 <i>12.450,00</i>	12.950,00
73	SOUS TOTAL 70+71+72				

INS: 57064		84512		INSERTION SOCIALE		C.P.A.S. : PERUWELZ		Exercice comptable : 2026			
Article		No. cpt		SERVICE ORDINAIRE, DÉPENSE, SERVICE PROPRE		Compte 2024		Budget 2025 <i>Créd. Mod</i>		Estimation 2026	
84512/00073.2026						221.473,41		257.837,08 260.606,31		226.114,73	
74				D.O. FACTURATION INTERNE							
84512/03006-01				Facturation interne assurances et parc automobile		575,00		660,80 621,30		639,70	
				Total :		575,00		660,80 621,30		639,70	
75				TOTAL 73+74							
84512/00075.2026						222.048,41		258.497,88 261.227,61		226.754,43	

921 Services des logements

Article	No. cpt	SERVICE ORDINAIRE, DÉPENSE, SERVICE PROPRE	Compte 2024	Budget 2025 <i>Cred. Mod</i>	Estimation 2026
70		D.O. PERSONNEL			
921/111-01	62001	Traitements du personnel	0,00	0,00 <i>0,00</i>	1,00
921/111-02	62002	Traitements du personnel contractuel subsidié	38.768,11	40.087,63 <i>40.072,63</i>	40.898,22
921/112-01	62101	Pécules de vacances du personnel	0,00	0,00 <i>0,00</i>	1,00
921/112-02	62102	Pécules de vacances du personnel contractuel subsidié	2.531,69	2.636,26 <i>2.644,04</i>	2.694,79
921/113-01	62201	Cotisations patronales à l'ONSSAPL pour le personnel	0,00	0,00 <i>0,00</i>	1,00
921/113-02	62202	Cotisations patronales à l'ONSSAPL pour le personnel contractuel subsidié	11.186,79	11.569,29 <i>11.569,29</i>	11.803,23
921/115-01	62501	Frais de déplacements du domicile au lieu de travail du personnel	0,00	0,00 <i>0,00</i>	1,00
921/115-02	62502	Frais de déplacements du domicile au lieu de travail du personnel contractuel subsidié	0,00	1,00 <i>1,00</i>	1,00
921/117-02	62702	Cotisations versées au service médical du travail	284,08	289,28 <i>144,88</i>	149,23
921/118-01	62801	Cotisations au service social collectif du CPAS	54,32	59,77 <i>59,77</i>	60,99
		Total :	52.824,99	54.643,23 <i>54.491,61</i>	55.611,46
71		D.O. FONCTIONNEMENT			
921/123-02	60711	Fournitures administratives pour consommation directe	14,82	100,00 <i>100,00</i>	100,00
921/123-17	61319	Frais de formation du personnel	0,00	100,00 <i>100,00</i>	100,00
921/124-01	60112	Fournitures techniques	539,41	3.500,00 <i>3.750,00</i>	3.000,00
921/125-06	61331	Prestations de tiers pour les bâtiments	1.238,88	1.600,00 <i>1.600,00</i>	1.500,00
921/125-12	61332	Fournitures d'électricité pour les bâtiments	0,00	200,00 <i>700,00</i>	1.750,00
921/125-13	61333	Fournitures de gaz pour les bâtiments	0,00	200,00 <i>700,00</i>	2.250,00
921/125-15	61335	Fournitures d'eau pour les bâtiments	0,00	300,00 <i>800,00</i>	2.000,00
92101/125-06	61331	Prestations de tiers pour les bâtiments remboursables	145,20	3.000,00 <i>3.000,00</i>	2.000,00

Article	No. cpt	SERVICE ORDINAIRE, DÉPENSE, SERVICE PROPRE	Compte 2024	Budget 2025 <i>Créd. Mod</i>	Estimation 2026
Total :			1.938,31	9.000,00 10.750,00	12.700,00
72	D.O. TRANSFERTS				
921/334-08	63811	Loyers (aide sociale)	48.370,06	60.000,00 40.000,00	39.300,00
Total :			48.370,06	60.000,00 40.000,00	39.300,00
73	SOUS TOTAL 70+71+72				
921/00073.2026			103.133,36	123.643,23 105.241,61	107.611,46
74	D.O. FACTURATION INTERNE				
921/03006-01		Facturation interne assurances et parc automobile	6.936,00	7.966,10 7.490,50	7.711,80
Total :			6.936,00	7.966,10 7.490,50	7.711,80
75	TOTAL 73+74				
921/00075.2026			110.069,36	131.609,33 112.732,11	115.323,26

924

Habitations pour pers. âgées

Article	No. cpt	SERVICE ORDINAIRE, DÉPENSE, SERVICE PROPRE	Compte 2024	Budget 2025 <i>Créd. Mod</i>	Estimation 2026
71		D.O. FONCTIONNEMENT			
924/124-02	60712	Divers frais de fonct. technique	965,22	1.750,00 <i>1.750,00</i>	2.000,00
924/124-06	61321	Prestations techniques de tiers spécifiques à la fonction (PEB)	0,00	1,00 <i>1,00</i>	1,00
924/125-02	60713	Fournitures pour les bâtiments pour consommation directe	621,50	1.500,00 <i>1.500,00</i>	1.500,00
924/125-06	61331	Prestations de tiers pour les bâtiments	157,30	500,00 <i>500,00</i>	500,00
924/125-12	61332	Fournitures d'électricité pour les bâtiments	0,00	100,00 <i>200,00</i>	200,00
924/125-15	61335	Fournitures d'eau pour les bâtiments	0,00	150,00 <i>650,00</i>	250,00
		Total :	1.744,02	4.001,00 <i>4.601,00</i>	4.451,00
73		SOUS TOTAL 70+71+72			
924/00073.2026			1.744,02	4.001,00 <i>4.601,00</i>	4.451,00
74		D.O. FACTURATION INTERNE			
924/03006-01		Facturation interne assurances et parc automobile	525,00	602,60 <i>566,60</i>	583,40
		Total :	525,00	602,60 <i>566,60</i>	583,40
75		TOTAL 73+74			
924/00075.2026			2.269,02	4.603,60 <i>5.167,60</i>	5.034,40

Récapitulation

Dépenses ordinaires

Fct	Libellé	Personnel 70	Fonctionne- ment 71	Transfert 72	Dette 7X	Prélèvements 78	Sous-total 73	Facturation interne 74	Total 75
009	Général	0,00	4.560,00	0,00	1.357,04	0,00	5.917,04	1.616.741,80	1.622.658,84
019	Dette générale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
029	Fonds	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
059	Assurances	119.654,68	45.290,00	0,00	0,00	0,00	164.944,68	0,00	164.944,68
123	Administration générale	1.757.891,39	16.950,00	8.000,00	496.914,55	0,00	2.279.755,94	23.427,30	2.303.183,24
129	Patrimoine Privé	0,00	6.200,00	0,00	875,00	0,00	7.075,00	0,00	7.075,00
131	Services généraux	579.094,12	298.323,00	50.671,04	82.222,20	0,00	1.010.310,36	0,00	1.010.310,36
136	Parc automobile	0,00	38.250,00	0,00	9.045,41	0,00	47.295,41	0,00	47.295,41
13801	Buanderie centrale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13802	Cuisine centrale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
699	Agriculture et sylviculture	0,00	7.462,41	0,00	0,00	0,00	7.462,41	0,00	7.462,41
8011	Coordination sociale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8012	Consultation juridique	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8013	Médiation de dettes	0,00	6.950,00	0,00	0,00	0,00	6.950,00	57.215,40	64.165,40
8015	Commission locale d'avis de coupure, guidance, aide sociale pr fourniture d'énergie	422.464,20	2.451,35	125.308,42	0,00	0,00	550.223,97	12.821,20	563.045,17
8019	Autres Actions Sociales	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.500,00	7.500,00
8021	Coordination de soins domicile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
831	Aide sociale	1.308.680,90	25.001,00	5.145.240,91	0,00	0,00	6.478.922,81	33.094,10	6.512.016,91
8340	Personnes âgées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8341	Maison de repos et/ou MRS	6.052.445,39	1.193.402,00	41.804,89	623.248,81	0,00	7.910.901,09	342.081,10	8.252.982,19
8351	Etablissements pour enfants	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8352	Actions en faveur jeunesse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
836	Maisons d'accueil	1.267.969,39	105.448,00	68.700,00	96.419,21	0,00	1.538.536,60	140.319,70	1.678.856,30
837	Initiatives locales d'accueil des demandeurs d'asile	88.184,25	10.252,00	73.300,00	864,53	0,00	172.600,78	59.949,70	232.550,48
8441	Service d'aide familiale	0,00	0,00	76.000,00	0,00	0,00	76.000,00	0,00	76.000,00
8442	Baby-sitting & garde domicile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
84421	naissances multiples	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8443	Repas à domicile	65.196,04	216.500,00	0,00	0,00	0,00	281.696,04	115.904,10	397.600,14
8444	Dépannage à domicile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8445	Service de nettoyage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8449	Aide aux Familles	545.068,03	10.850,00	0,00	0,00	0,00	555.918,03	18.488,40	574.406,43
84491	Aide aux familles taxi social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
84492	taxi social	130.711,82	2.250,00	0,00	0,00	0,00	132.961,82	24.626,60	157.588,42

INS: 57064										Exercice comptable : 2022	
C.P.A.S. : PERUWELZ											
Fct	Libellé	Personnel 70	Fonctionnement 71	Transfert 72	Dette 7X	Prélèvements 78	Sous-total 73	Facturation interne 74	Total 75		
8451	Réinsertion socioprofessionnel	963.440,10	17.110,00	1.789.804,32	1.267,26	0,00	2.771.621,68	130.868,20	2.902.489,88		
84511	Réinsertion FSE	0,00	7.000,00	0,00	1.300,00	0,00	8.300,00	412.000,00	420.300,00		
84512	INSERTION SOCIALE	213.164,73	12.950,00	0,00	0,00	0,00	226.114,73	639,70	226.754,43		
921	Services des logements	55.611,46	12.700,00	39.300,00	0,00	0,00	107.611,46	7.711,80	115.323,26		
922	Habitations sociales	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
924	Habitations pour pers. âgées	0,00	4.451,00	0,00	0,00	0,00	4.451,00	583,40	5.034,40		
927	Logements de dépannage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
999	TOTAL EXERCICE PROPRE	13.569.576,50	2.044.350,76	7.418.129,58	1.313.514,01	0,00	24.345.570,85	3.003.972,50	27.349.543,35		
BALANCE EXERCICE PROPRE										Déficit	
										390.126,32	
EXERCICES ANTERIEURS											
TOTAL EXERCICE PROPRE + EXERCICES ANTERIEURS											
999	Prélèvements								27.423.749,64		
069									0,00		
999	TOTAL GENERAL								27.423.749,64		

Recettes

Exercice Antérieur

831

Aide sociale

Article	No. cpt	SERVICE ORDINAIRE, RECETTE, SERVICES ANTÉRIEURS	Estimation 2026
66		R.O. EXERCICES ANTERIEURS	
831/383-02.2022	73811	Récupération aide sociale	130.000,00
Total :			130.000,00

Exercice Propre

009 Général

Article	No. cpt	SERVICE ORDINAIRE, RECETTE, SERVICE PROPRE	Compte 2024	Budget 2025 <i>Créd. Mod</i>	Estimation 2026
60		R.O. PRESTATIONS			
00010/106-01	77100	Anticipation volume crédits sans emploi	0,00	0,00 <i>433.267,36</i>	450.000,00
		Total :	0,00	0,00 <i>433.267,36</i>	450.000,00
61		R.O. TRANSFERTS			
000/486-01	73612	Intervention communale	3.784.167,02	3.784.167,02 <i>3.784.167,02</i>	4.284.167,02
00025/465-02	73405	Contributions de l'Autorité supérieure pour les APE	1.616.741,80 <i>1.616.741,79</i>	1.616.741,79 <i>1.616.741,79</i>	1.616.741,79
		Total :	5.400.908,82	5.400.908,81 <i>5.400.908,81</i>	5.900.908,81
62		R.O. DETTE			
000/264-04	75788	Intérêts créditeurs des comptes à terme divers	52.200,27	28.333,35 <i>28.333,35</i>	15.000,00
		Total :	52.200,27	28.333,35 <i>28.333,35</i>	15.000,00
63		SOUS TOTAL 60+61+62			
009/00063.2026			5.453.109,09	5.429.242,16 <i>5.862.509,52</i>	6.365.908,81
65		TOTAL 63+64			
009/00065.2026			5.453.109,09	5.429.242,16 <i>5.862.509,52</i>	6.365.908,81

029Fonds

Article	No. cpt	SERVICE ORDINAIRE, RECETTE, SERVICE PROPRE	Compte 2024	Budget 2025 <i>Créd. Mod</i>	Estimation 2026
61		R.O. TRANSFERTS			
021/466-01	73406	Fonds spécial de l'aide sociale	651.387,06	678.371,30 569.866,31	577.116,09
		Total :	651.387,06	678.371,30 569.866,31	577.116,09
63		SOUS TOTAL 60+61+62			
029/00063.2026			651.387,06	678.371,30 569.866,31	577.116,09
65		TOTAL 63+64			
029/00065.2026			651.387,06	678.371,30 569.866,31	577.116,09

059

Assurances

Article	No. cpt	SERVICE ORDINAIRE, RECETTE, SERVICE PROPRE	Compte 2024	Budget 2025 <i>Créd. Mod</i>	Estimation 2026
64		R.O. FACTURATION INTERNE			
050/080-01		Facturation interne Rembt toutes fonctions des primes d'assurances	141.621,00	157.994,70 <i>152.694,70</i>	164.944,70
		Total :	141.621,00	157.994,70 <i>152.694,70</i>	164.944,70
65		TOTAL 63+64			
059/00065.2026			141.621,00	157.994,70 <i>152.694,70</i>	164.944,70

069 Prélèvements

Article	No. cpt	SERVICE ORDINAIRE, RECETTE, SERVICE PROPRE	Compte 2024	Budget 2025 <i>Créd. Mod</i>	Estimation 2026
68		R.O. PRELEVEMENTS			
060/994-01	78504	Prélèvement sur le fonds de réserve ordinaire	0,00	506.633,87 <i>172.301,26</i>	334.332,61
		Total :	0,00	506.633,87 <i>172.301,26</i>	334.332,61
63		SOUS TOTAL 60+61+62			
069/00063.2026			0,00	506.633,87 <i>172.301,26</i>	334.332,61
65		TOTAL 63+64			
069/00065.2026			0,00	506.633,87 <i>172.301,26</i>	334.332,61

123		Administration générale		Exercice comptable : 2026	
INS: 57064		C.P.A.S. : PERUWELZ			
Article	No. cpt	SERVICE ORDINAIRE, RECETTE, SERVICE PROPRE	Compte 2024	Budget 2025 <i>Créd. Mod</i>	Estimation 2026
61					
R.O. TRANSFERTS					
101/380-02	72401	Cotisation pension des mandataires	3.432,95	3.880,02 <i>3.872,16</i>	3.939,98
104/380-01	77100	Rembt dommages par Cie Assurances	294,08	0,00 <i>0,00</i>	0,00
104/38001-48	71309	Autres contributions, ristournes et notes de crédits	158,16	0,00 <i>0,00</i>	0,00
104/464-01	75144	Remboursement par Aut supérieure charges fin. emprunts	60.730,75	54.378,48 <i>54.378,48</i>	48.328,66
104/465-02	73405	AVIQ	9.954,03	9.710,28 <i>7.043,83</i>	7.067,61
104/46701-06	73813	MARIBEL	216.781,84	216.911,98 <i>216.433,52</i>	215.444,98
104/664-01	74143	Récup des remb d'emprunts à charge de l'Autorité supér	183.215,31	188.980,03 <i>188.980,03</i>	194.934,51
10410/465-02	73405	Contributions de l'Autorité pacte sectoriel	7.002,50	7.603,64 <i>7.002,50</i>	7.200,00
Total :			481.569,62	481.464,43 <i>477.710,52</i>	476.915,74
63					
SOUS TOTAL 60+61+62					
123/00063.2026			481.569,62	481.464,43 <i>477.710,52</i>	476.915,74
64					
R.O. FACTURATION INTERNE					
104/0802-01		Facturation interne Rembt	113.913,40	114.537,60 <i>117.792,70</i>	114.425,40
104/08007-01		MAD personnel RH - Compta	162.733,60	163.625,10 <i>168.275,40</i>	163.465,00
104/08011-01		Facturation interne répartition APE	201.034,20	201.034,20 <i>201.034,20</i>	201.034,20
Total :			477.681,20	479.196,90 <i>487.102,30</i>	478.924,60
65					
TOTAL 63+64					
123/00065.2026			959.250,82	960.661,33 <i>964.812,82</i>	955.840,34

131

Services généraux

Article	No. cpt	SERVICE ORDINAIRE, RECETTE, SERVICE PROPRE	Compte 2024	Budget 2025 <i>Créd. Mod</i>	Estimation 2026
68		R.O. PRELEVEMENTS			
131/998-01	66622	Utilisation des provisions masse salariale	228.000,00	1.000.675,59 <i>586.312,22</i>	455.137,30
		Total :	228.000,00	1.000.675,59 <i>586.312,22</i>	455.137,30
63		SOUS TOTAL 60+61+62			
131/00063.2026			228.000,00	1.000.675,59 <i>586.312,22</i>	455.137,30
64		R.O. FACTURATION INTERNE			
131/080-01		Rec. Tél et Corr., informatique général, maintenance et sécurité BCSS diverses fonctions	70.013,70	73.000,00 <i>73.000,00</i>	76.000,00
131/08011-01		Facturation interne répartition APE	24.637,20	24.637,20 <i>24.637,20</i>	24.637,20
		Total :	94.650,90	97.637,20 <i>97.637,20</i>	100.637,20
65		TOTAL 63+64			
131/00065.2026			322.650,90	1.098.312,79 <i>683.949,42</i>	555.774,50

INS: 57064		C.P.A.S. : PERUWELZ			Exercice comptable : 2026	
136		Parc automobile				
Article	No. cpt	SERVICE ORDINAIRE, RECETTE, SERVICE PROPRE		Compte 2024	Budget 2025 <i>Créd. Mod</i>	Estimation 2026
64						
R.O. FACTURATION INTERNE						
136/080-01		Facturation interne REMBT toutes fonctions frais parc automobile hors assurances		49.279,90	61.243,50 53.456,00	47.295,40
		Total :		49.279,90	61.243,50 53.456,00	47.295,40
65						
TOTAL 63+64						
136/00065.2026				49.279,90	61.243,50 53.456,00	47.295,40

INS: 57064			C.P.A.S. : PERUWELZ			Exercice comptable : 2026		
699		Agriculture et sylviculture						
Article	No. cpt	SERVICE ORDINAIRE, RECETTE, SERVICE PROPRE		Compte 2024	Budget 2025 <i>Cred. Mod</i>	Estimation 2026		
60								
R.O. PRESTATIONS								
620/163-01	71320	Location de prairies et terrains de culture secteur pri		19.793,05	19.793,06 20.573,43	20.573,43		
651/1631-01	71320	Location de chasse		1.541,38	1.541,38 1.541,38	1.541,38		
		Total :		21.334,43	21.334,44 22.114,81	22.114,81		
63								
SOUS TOTAL 60+61+62								
699/00063.2026				21.334,43	21.334,44 22.114,81	22.114,81		
65								
TOTAL 63+64								
699/00065.2026				21.334,43	21.334,44 22.114,81	22.114,81		

8013

Médiation de dettes

Article	No. cpt	SERVICE ORDINAIRE, RECETTE, SERVICE PROPRE	Compte 2024	Budget 2025 <i>Créd. Mod</i>	Estimation 2026
61		R.O. TRANSFERTS			
8013/465-48	73405	Autres contributions spécifiques de l'Autorité supérieure(ycompris Ec. Consom.)	19.769,90	19.769,90 <i>19.769,90</i>	20.000,00
		Total :	19.769,90	19.769,90 <i>19.769,90</i>	20.000,00
63		SOUS TOTAL 60+61+62			
8013/00063.2026			19.769,90	19.769,90 <i>19.769,90</i>	20.000,00
65		TOTAL 63+64			
8013/00065.2026			19.769,90	19.769,90 <i>19.769,90</i>	20.000,00

8015 Commission locale d'avis de coupure, guidance, aide sociale pr fourniture d'énergie

Article	No. cpt	SERVICE ORDINAIRE, RECETTE, SERVICE PROPRE	Compte 2024	Budget 2025 <i>Créd. Mod</i>	Estimation 2026
61		R.O. TRANSFERTS			
8015/380-01	77100	Rembt par Cie d'Assurance	0,00	0,00 740,79	0,00
8015/465-02	73405	AVIQ	6.095,44	6.214,48 5.925,88	5.974,46
8015/465-48	73405	Fonds énergie Intervention RW	238.273,01	238.113,01 216.794,69	216.794,69
8015/46501-48	73405	projet PAPE	942,63	25.000,00 25.000,00	0,00
8015/46502-48	73405	Interv SPW Accord cadre non marchand (Prime 500)	1.209,00	1.300,00 1.239,27	1.270,30
8015/46701-06	73813	MARIBEL	31.235,61	30.588,58 31.024,02	30.184,54
8015/46895-09	73813	Récupération auprès de l'autorité supérieure de l'aide sociale relative aux interventions du CPAS AI	51.567,68	104.500,00 104.500,00	104.500,00
		Total :	329.323,37	405.716,07 385.224,65	358.723,99
63		SOUS TOTAL 60+61+62			
8015/00063.2026			329.323,37	405.716,07 385.224,65	358.723,99
64		R.O. FACTURATION INTERNE			
8015/0802-01		F.I. charge salariale du personnel affecté à la médiation	50.091,10	51.236,90 52.980,40	55.922,60
8015/08011-01		Facturation interne répartition APE	16.858,50	16.858,50 16.858,50	16.858,50
		Total :	66.949,60	68.095,40 69.838,90	72.781,10
65		TOTAL 63+64			
8015/00065.2026			396.272,97	473.811,47 455.063,55	431.505,09

8019

Autres Actions Sociales

Article	No. cpt	SERVICE ORDINAIRE, RECETTE, SERVICE PROPRE	Compte 2024	Budget 2025 <i>Cred. Mod</i>	Estimation 2026
61		R.O. TRANSFERTS			
8019/465-48	73405	Autres contributions spécifiques de l'Autorité supérieure Ep. socio culturel	20.583,00	20.583,00 <i>15.244,00</i>	0,00
		Total :	20.583,00	20.583,00 <i>15.244,00</i>	0,00
63		SOUS TOTAL 60+61+62			
8019/00063.2026			20.583,00	20.583,00 <i>15.244,00</i>	0,00
65		TOTAL 63+64			
8019/00065.2026			20.583,00	20.583,00 <i>15.244,00</i>	0,00

831

Aide sociale

Article	No. cpt	SERVICE ORDINAIRE, RECETTE, SERVICE PROPRE	Compte 2024	Budget 2025 <i>Créd. Mod</i>	Estimation 2026
60		R.O. PRESTATIONS			
831/161-06	71309	Rembt frais de poursuite et procédure.	18,00	0,00 <i>0,00</i>	0,00
		Total :	18,00	0,00 <i>0,00</i>	0,00
61		R.O. TRANSFERTS			
831/380-48	71309	Interv. secteur gaz, électricité, SWDE.	50,00	0,00 <i>0,00</i>	0,00
831/38001-48	71309	Autres contributions, ristournes et notes de crédits	926,68	700,00 <i>3.387,29</i>	700,00
831/38301-01	73801	Récup R.I.S. auprès des bénéficiaires	148.558,84	110.000,00 <i>60.000,00</i>	75.000,00
831/38306-01	73801	Récup minimex sans abri (100 %)	5.121,33	0,00 <i>0,00</i>	0,00
831/383-02	73811	Récup aide sociale en espèces auprès bénéficiaires	11.310,55	10.000,00 <i>10.000,00</i>	10.000,00
831/38301-04	73811	Récup avances sur rémunération et assimilés	0,00	5.000,00 <i>5.000,00</i>	5.000,00
831/38302-04	73811	Récup avances sur pensions	0,00	5.000,00 <i>5.000,00</i>	5.000,00
831/38304-04	73811	Récup avances sur indemnités maladie et invalidité	0,00	5.000,00 <i>5.000,00</i>	5.000,00
831/38305-04	73811	Récup avances allocations familiales, primes naissance, alloc fam. acc.	300,00	4.000,00 <i>4.000,00</i>	4.000,00
831/38306-04	73811	Récup avances sur allocations de chômage	0,00	10.000,00 <i>10.000,00</i>	10.000,00
831/38307-04	73811	Récup avances sur allocations handicapés	0,00	5.000,00 <i>5.000,00</i>	5.000,00
831/384-01	73811	Récup aide sociale en nature	7.752,49	5.000,00 <i>5.000,00</i>	5.000,00
831/38422-01	73811	Récupération de l'aide sociale en nature Ukraine	0,00	0,00 <i>120,00</i>	0,00
831/384-04	73811	Récup des frais d'hospitalisation	354,40	0,00 <i>0,00</i>	0,00
831/384-07	73811	Récup frais hébergement des personnes âgées	1.040,66	0,00 <i>0,00</i>	0,00
831/384-08	73811	récupérations interventions loyers	16.741,18	11.500,00 <i>14.500,00</i>	14.500,00
831/465-48	73405	Projet inclusion sociale et lutte contre ... (REDI)	53.577,88	61.422,11 <i>0,00</i>	0,00

INS: 57064		831		Aide sociale		C.P.A.S. : PERUWELZ		Exercice comptable : 2026	
Article	No. cpt	SERVICE ORDINAIRE, RECETTE, SERVICE PROPRE	Compte 2024	Budget 2025 <i>Créd. Mod</i>	Estimation 2026				
831/46503-48	73405	Intervention ONE projet LREP	8.258,60	8.258,60 8.596,70	8.596,70				
831/46701-01	73813	Récup R.I.S. Bénéficiaires inscrits 55%	1.182.206,55	1.338.436,35 1.326.741,50	2.934.741,52				
831/46705-01	73813	R.I.S. étrangers inscrits 100%	91.634,62	100.000,00 110.000,00	110.000,00				
831/46706-01	73813	R.I.S sans abri 100%	52.648,94	65.000,00 65.000,00	65.000,00				
831/46707-01	73813	Récup prime installation (100%) NON RIS	5.223,87	25.000,00 15.000,00	15.000,00				
831/46709-01	73813	R.I.S. majoré (prime d'installation) 100%	6.930,98	15.000,00 15.000,00	25.000,00				
831/46710-01	73813	Récupération pensions alimentaires	864,69	5.000,00 1.500,00	5.000,00				
831/46788-01	73813	Frais accomp. et activation PIIS 10% + Etudiants	64.186,82	65.000,00 57.500,00	57.500,00				
831/46799-01	73813	Interv. frais dossiers R.I.S.(250 _)	118.104,73	120.000,00 98.420,00	192.814,87				
831/4671901-02	73813	Aides exclusivement alimentaires SPP-Is	4.635,00	0,00 0,00	0,00				
831/46701-03	73813	Rembt sec. indigents non Inscrits 100%	44.334,98	50.000,00 50.000,00	70.000,00				
831/46799-03	73813	Récupération frais médicaux auprès de l'Etat (loi 2 avril 1965)	1.469,77	10.000,00 4.000,00	10.000,00				
831/4672201-03	73813	Récupération de l'aide sociale auprès de l'Etat (loi 2 avril 1965) UKRAINE	182.835,95	189.000,00 126.000,00	156.000,00				
831/46701-06	73813	MARIBEL	38.792,02	36.110,84 36.034,20	36.034,20				
831/485-06	72161	Intervention Ville personnel PCS	95.107,15	100.378,74 98.229,57	102.453,84				
Total :			2.142.968,68	2.359.806,64 2.139.029,26	3.927.341,13				
68 R.O. PRELEVEMENTS									
831/998-01	66622	Utilisation des provisions report charges COVID	0,00	0,00 0,00	274.069,39				
Total :			0,00	0,00 0,00	274.069,39				
63 SOUS TOTAL 60+61+62									
831/00063.2026			2.142.986,68	2.359.806,64 2.139.029,26	4.201.410,52				
Budget									
67 / 114									

INS: 57064		C.P.A.S. : PERUWELZ		Exercice comptable : 2026	
831		Aide sociale			
Article	No. cpt	SERVICE ORDINAIRE, RECETTE, SERVICE PROPRE	Compte 2024	Budget 2025 <i>Cred. Mod</i>	Estimation 2026
64	R.O. FACTURATION INTERNE				
831/08008-01		Facturation interne Rbt charge salariale personnel affecté du SIS (831) pour l'encadrement des mod	6.500,00	7.500,00 <i>7.500,00</i>	7.500,00
831/08011-01		Facturation interne répartition APE	228.866,30	228.866,30 <i>228.866,30</i>	228.866,30
		Total :	235.366,30	236.366,30 <i>236.366,30</i>	236.366,30
65	TOTAL 63+64				
831/00065.2026			2.378.352,98	2.596.172,94 <i>2.375.395,56</i>	4.437.776,82

8341

Maison de repos et/ou MRS

Article	No. cpt	SERVICE ORDINAIRE, RECETTE, SERVICE PROPRE	Compte 2024	Budget 2025 <i>Créd. Mod</i>	Estimation 2026
60		R.O. PRESTATIONS			
8341/161-01	71301	Interventions des pensionnaires et débiteurs d'aliments	2.121.312,45	2.183.232,90 <i>2.203.408,64</i>	2.259.220,61
8341/16101-01	71301	Rbt coût TV pensionnaires	10.600,55	8.000,00 <i>8.450,00</i>	8.000,00
8341/16103-01	71301	Rbt bouteilles d'eau pensionnaires	6.297,06	6.500,00 <i>7.000,00</i>	6.500,00
8341/16104-01	71301	Rbt cubitans pensionnaires	3.865,57	5.000,00 <i>6.750,00</i>	5.000,00
8341/16105-01	71301	Location TV pensionnaires	1.917,72	1.500,00 <i>1.500,00</i>	1.500,00
8341/16106-01	71301	Rbt abonnements et communications téléphoniques pensionnaires	2.753,79	2.600,00 <i>2.850,00</i>	2.600,00
8341/161-14	71309	Récupérations diverses (repas personnel	17.891,20	14.000,00 <i>20.000,00</i>	20.000,00
8341/161-48	71309	Vente Cupcake au profit de la ligue Alzheimer	292,50	500,00 <i>500,00</i>	500,00
8341/16102-48	71309	Rbt frais accompagnement des résidents	1.400,54	1.500,00 <i>1.500,00</i>	1.500,00
8341/163-01	71320	Location cuisine	18.000,00	18.000,00 <i>18.000,00</i>	18.000,00
		Total :	2.184.331,38	2.240.832,90 <i>2.271.958,64</i>	2.322.820,61
61		R.O. TRANSFERTS			
8341/380-01	77100	Rembt dommages par Cie Assurances	1.215,77	1.500,00 <i>4.787,43</i>	1.500,00
8341/38001-48	71309	Autres contributions, ristournes et notes de crédits	135,63	0,00 <i>0,00</i>	0,00
8341/46401-01	75144	Rembt Etat intérêts emprunts contractés à sa charge	65.096,08	54.627,03 <i>58.601,12</i>	44.595,80
8341/46502-01	73405	Contributions de l'Autorité projet out of home	5.505,48	0,00 <i>0,00</i>	0,00
8341/465-02	73405	Rembt AViQ	24.218,96	21.170,28 <i>36.016,44</i>	39.329,77
8341/46503-02	73405	Intervention RW accord non marchand (recrutement personnel)	200.350,01	0,00 <i>107.488,10</i>	0,00
8341/46501-48	73405	Interv SPW Accord cadre non marchand (Prime 500)	46.175,97	50.250,00 <i>47.332,09</i>	48.517,15
8341/46701-06	73813	MARIBEL	405.711,47	408.629,32 <i>407.947,06</i>	411.454,04

INS: 57064		8341		Maison de repos et/ou MRS		C.P.A.S.: PERUWELZ		Exercice comptable : 2025			
Article		No. cpt		SERVICE ORDINAIRE, RECETTE, SERVICE PROPRE		Compte 2024		Budget 2025 <i>Créd. Mod</i>		Estimation 2026	
8341/48501-48		73619		Intervention forfaitaire maison de repos (AVIQ) MR/MRS		2.710.331,94		2.654.388,27 <i>2.724.825,36</i>		2.754.655,15	
8341/48503-48		73619		Intervention AVIQ 3 ème Volet		568.042,10		762.985,76 <i>729.801,02</i>		833.243,28	
8341/48505-48		73619		Interv AVIQ Fin de carrière		175.316,29		167.378,18 <i>167.378,18</i>		203.385,90	
8341/664-01		74143		Récup des remb d'emprunts à charge de l'Aut supérieure		258.391,93		262.395,80 <i>296.624,53</i>		171.124,80	
				Total :		4.460.491,63		4.383.324,64 <i>4.580.801,33</i>		4.507.805,89	
63				SOUS TOTAL 60+61+62							
8341/00063.2026						6.644.823,01		6.624.157,54 <i>6.852.759,97</i>		6.830.626,50	
64				R.O. FACTURATION INTERNE							
8341/080-01				F.I. Utilisation mat. et locaux Serv. repas à domicile		100.000,00		100.000,00 <i>100.000,00</i>		100.000,00	
8341/08007-01				Facturation interne PEL du 836 et 8361		106.644,40		107.563,60 <i>116.441,70</i>		70.533,00	
8341/08011-01				Facturation interne répartition APE		1.049.161,00		1.049.161,00 <i>1.049.161,00</i>		1.049.161,00	
				Total :		1.255.805,40		1.256.724,60 <i>1.265.602,70</i>		1.219.694,00	
65				TOTAL 63+64							
8341/00065.2026						7.900.628,41		7.880.882,14 <i>8.118.362,67</i>		8.050.320,50	

836 Maisons d'accueil

Article	No. cpt	SERVICE ORDINAIRE, RECETTE, SERVICE PROPRE	Compte 2024	Budget 2025 <i>Créd. Mod</i>	Estimation 2026
60		R.O. PRESTATIONS			
836/161-01	71301	Intervention des locataires dans les charges.	103.952,64	114.122,36 <i>111.528,43</i>	107.501,63
8361/161-01	71301	Intervention des bénéficiaires	54.029,01	48.051,52 <i>54.121,71</i>	46.072,13
8362/163-01	71320	intervention des bénéficiaires (loyers)	51.747,59	48.500,00 <i>48.500,00</i>	49.500,00
		Total :	209.729,24	210.673,88 <i>214.150,14</i>	203.073,76
61		R.O. TRANSFERTS			
836/380-01	77100	Indemnités pour les petits dommages subis	30.010,74	0,00 <i>6.002,75</i>	0,00
836/38001-48	71309	Autres contributions, ristournes et notes de crédits	196,36	0,00 <i>23,36</i>	0,00
836/465-01	73405	Subvention Etat.	560.649,21	566.255,70 <i>566.255,70</i>	566.255,70
836/46504-01	73405	Intervention RW médecin référent	1.000,00	1.000,00 <i>1.000,00</i>	1.000,00
836/46503-02	73405	Intervention RW accord non marchand (recrutement personnel)	52.175,35	60.000,00 <i>60.000,00</i>	60.000,00
836/46504-02	73405	Interv. RW plan de relance post hbt	57.184,36	68.038,85 <i>66.647,91</i>	66.647,91
836/46501-48	73405	Interv SPW Accord cadre non marchand (Prime 500)	10.247,05	11.650,00 <i>10.503,61</i>	10.766,59
836/46701-06	73813	MARIBEL	27.546,66	30.588,58 <i>31.024,02</i>	30.184,54
836/485-01	73619	Intervention d'autres CPAS Traverse	66.561,62	93.372,84 <i>53.301,57</i>	66.889,90
836/48501-01	73619	Contributions du CPAS de Péruwelz dans les frais d'hébergement et frais connexes pour les hébergés	59.635,01	51.873,80 <i>52.668,29</i>	64.500,98
8361/465-01	73405	Intervention RW dans "Autre Rive"	63.742,71	64.380,14 <i>64.380,14</i>	64.380,14
8361/46504-02	73405	Interv. RW plan de relance post hbt	10.091,36	12.760,88 <i>12.500,00</i>	12.500,00
8361/485-01	73619	Interventions autres CPAS Autre Rive	22.776,61	36.038,64 <i>21.468,57</i>	28.667,10
8361/48501-01	73619	Contributions du CPAS de Péruwelz dans les frais d'hébergements et frais connexes pour les hébergés	32.223,24	25.117,84 <i>36.986,86</i>	27.643,28
8362/46401-01	75144	Remboursement par l'autorité sup. des charges financières	964,36	842,27 <i>842,27</i>	728,04

Maisons d'accueil						
836	Article	No. cpt	SERVICE ORDINAIRE, RECETTE, SERVICE PROPRE	Compte 2024	Budget 2025 <i>Créd. Mod</i>	Estimation 2026
	8362/46501-01	73405	DUS	20.000,00	20.000,00 20.000,00	20.000,00
	8362/664-01	74143	Récupération sur l'Autorité supérieure des remboursements périodiques des emprunts	2.869,28	2.869,28 2.869,28	2.869,28
	Total :			1.017.873,92	1.044.788,82 1.006.474,33	1.023.033,46
63	SOUS TOTAL 60+61+62					
	836/00063.2026			1.227.603,16	1.255.462,70 1.220.624,47	1.226.107,22
64	R.O. FACTURATION INTERNE					
	836/08011-01		Facturation interne répartition APE	75.495,90	75.495,90 75.495,90	75.495,90
	Total :			75.495,90	75.495,90 75.495,90	75.495,90
65	TOTAL 63+64					
	836/00065.2026			1.303.099,06	1.330.958,60 1.296.120,37	1.301.603,12

837

Initiatives locales d'accueil des demandeurs d'asile

Article	No. cpt	SERVICE ORDINAIRE, RECETTE, SERVICE PROPRE	Compte 2024	Budget 2025 <i>Créd. Mod</i>	Estimation 2026
61		R.O. TRANSFERTS			
837/384-08	73811	Récupération de l'aide sociale relative aux interventions du CPAS dans les frais de loyers	600,00	0,00 <i>0,00</i>	0,00
837/467-03	73813	Rembt Etat	160.252,72	155.000,00 <i>157.000,00</i>	157.000,00
837/46701-03	73813	Récupération de l'aide sociale auprès de l'Etat (loi 2 avril 1965) frais médic, pharma, Initiative d	999,29	10.000,00 <i>10.000,00</i>	10.000,00
		Total :	161.852,01	165.000,00 <i>167.000,00</i>	167.000,00
63		SOUS TOTAL 60+61+62			
837/00063.2026			161.852,01	165.000,00 <i>167.000,00</i>	167.000,00
64		R.O. FACTURATION INTERNE			
837/08011-01		Facturation interne répartition APE	20.688,70	20.688,70 <i>20.688,70</i>	20.688,70
		Total :	20.688,70	20.688,70 <i>20.688,70</i>	20.688,70
65		TOTAL 63+64			
837/00065.2026			182.540,71	185.688,70 <i>187.688,70</i>	187.688,70

8443 Repas à domicile

Article	No. cpt	SERVICE ORDINAIRE, RECETTE, SERVICE PROPRE	Compte 2024	Budget 2025 <i>Créd. Mod</i>	Estimation 2026
60		R.O. PRESTATIONS			
8443/161-01	71301	Interventions des bénéficiaires	291.416,60	323.778,00 295.000,00	376.000,00
8443/161-06	71309	Récupérations des frais de procédure et de poursuite	0,00	0,00 6,00	0,00
		Total :	291.416,60	323.778,00 295.006,00	376.000,00
61		R.O. TRANSFERTS			
8443/380-01	77100	Rembt dommages par Cie Assurances	804,18	0,00 0,00	0,00
8443/46701-06	73813	MARIBEL	31.235,61	30.588,58 31.024,02	30.184,54
		Total :	32.039,79	30.588,58 31.024,02	30.184,54
63		SOUS TOTAL 60+61+62			
8443/00063.2026			323.456,39	354.366,58 326.030,02	406.184,54
65		TOTAL 63+64			
8443/00065.2026			323.456,39	354.366,58 326.030,02	406.184,54

8449

Aide aux Familles

Article	No. cpt	SERVICE ORDINAIRE, RECETTE, SERVICE PROPRE	Compte 2024	Budget 2025 <i>Créd. Mod</i>	Estimation 2026
60		R.O. PRESTATIONS			
8449/161-48	71309	Produits et récupérations divers relatifs à la fonction (+ déduction onss activa)	368.967,43	443.000,00 <i>331.651,03</i>	458.468,51
		Total :	368.967,43	443.000,00 <i>331.651,03</i>	458.468,51
61		R.O. TRANSFERTS			
8449/465-01	73405	Rembt Frais de formation	1.399,17	1.517,71 <i>1.050,51</i>	1.050,51
		Total :	1.399,17	1.517,71 <i>1.050,51</i>	1.050,51
63		SOUS TOTAL 60+61+62			
8449/00063.2026			370.366,60	444.517,71 <i>332.701,54</i>	459.519,02
65		TOTAL 63+64			
8449/00065.2026			370.366,60	444.517,71 <i>332.701,54</i>	459.519,02

84492

taxi social

Article	No. cpt	SERVICE ORDINAIRE, RECETTE, SERVICE PROPRE	Compte 2024	Budget 2025 <i>Créd. Mod.</i>	Estimation 2026
60		R.O. PRESTATIONS			
84492/161-01	71301	Produits de prestations directes concernant la fonction	6.426,61	6.250,00 <i>7.500,00</i>	7.500,00
84492/16101-01	71301	Produit de prestations directes concernant la fonction (Taxi PMR)	7.813,80	7.200,00 <i>9.000,00</i>	9.000,00
		Total :	14.240,41	13.450,00 <i>16.500,00</i>	16.500,00
61		R.O. TRANSFERTS			
84492/465-02	73405	Rembt AVIQ	5.333,65	5.219,99 <i>4.766,33</i>	5.349,73
84492/485-01	73619	Interv TEC PMR taxi social	39.854,98	40.632,00 <i>51.124,90</i>	41.958,00
		Total :	45.188,63	45.851,99 <i>55.891,23</i>	47.307,73
63		SOUS TOTAL 60+61+62			
84492/00063.2026			59.429,04	59.301,99 <i>72.391,23</i>	63.807,73
65		TOTAL 63+64			
84492/00065.2026			59.429,04	59.301,99 <i>72.391,23</i>	63.807,73

8451 Réinsertion socioprofessionnel

Article	No. cpt	SERVICE ORDINAIRE, RECETTE, SERVICE PROPRE	Compte 2024	Budget 2025 <i>Créd. Mod</i>	Estimation 2026
61		R.O. TRANSFERTS			
8451/380-01	77100	Rembt dommages par Cie Ass.	74,01	250,00 462,77	250,00
8451/465-02	73405	Rembt AVIQ	14.723,94	14.424,25 11.963,36	12.140,35
8451/465-48	73405	Interv RW Soutien à la formation des usagers	3.922,00	4.856,00 4.856,00	0,00
84516/380-01	77100	Rbt dommages compagnie d'assurances	31.248,77	7.500,00 3.666,74	4.000,00
84516/380-06	72111	contrib. Entreprises , ASBL ET ADMINISTRATIONS LOCALES	59.278,05	139.116,43 69.116,43	85.000,00
84516/465-02	73405	Rbt AVIQ	19.021,86	19.392,02 17.384,07	17.544,70
84516/46501-07	73405	Intervention RW art 60 Rbt charges patronales	292.407,86	0,00 0,00	0,00
84516/465-48	73405	Subvention complémentaire 10€/j	99.506,30	100.000,00 103.860,00	0,00
84516/46715-01	73813	Intervention RW Art 60 temps plein	839.606,61	1.295.436,00 0,00	0,00
84516/46716-01	73813	Intervention RW Art 60 Temps partiel	1.500,00	1.000,00 0,00	0,00
84516/46724-01	73813	Récupération art 60 étrangers hors Ukraine	0,00	0,00 32.129,42	32.718,28
84516/46741-01	73813	Intervention art 60 (+ de 25 ans)	0,00	0,00 607.822,87	556.210,78
84516/46745-01	73813	Intervention art 60 (- de 25 ans)	0,00	0,00 255.573,61	492.469,07
84516/4672208-01	73813	Récupération Art. 60 Ukraine	87.746,02	45.000,00 0,00	0,00
84516/4672224-01	73813	Récupération Art. 60 Ukraine	0,00	0,00 157.960,87	98.154,84
84516/46701-06	73813	MARIBEL	34.614,41	32.499,75 32.430,78	32.430,78
84517/46708-01	73813	Intervention RW Art. 61	4.008,02	3.000,00 3.240,48	3.240,48
84518/46501-07	73405	Intervention RW art 60 Rbt charges patronales economie sociale	35.233,80	0,00 0,00	0,00
84518/46714-01	73813	Intervention RW art 60 économie sociale	117.800,34	317.600,00 0,00	0,00
84518/46725-01	73813	Interv. RW Eco soc Etrangers	0,00	0,00 0,00	0,00

INS: 57064		8451 Réinsertion socioprofessionnel		C.P.A.S. : PERUWELZ		Exercice comptable : 2026	
Article		No. cpt	SERVICE ORDINAIRE, RECETTE, SERVICE PROPRE	Compte 2024	Budget 2025 <i>Créd. Mod</i>	Estimation 2026	
					9.721,44		
84518/46742-01		73813	Interv. RW Eco soc	0,00	0,00 468.121,61	592.035,70	
84518/4672225-01		73813	Interv. RW Eco soc Ukraine	0,00	0,00 35.518,20	0,00	
84519/46719-01		73813	Interv RW Activation SINE	0,00	2.000,00 2.000,00	2.000,00	
84519/46726-01		73813	Initiative d'insertion sociale 100%	0,00	6.000,00 6.000,00	6.000,00	
			Total :	1.640.691,99	1.988.074,45 1.821.828,65	1.934.194,98	
63		SOUS TOTAL 60+61+62					
8451/00063.2026				1.640.691,99	1.988.074,45 1.821.828,65	1.934.194,98	
64		R.O. FACTURATION INTERNE					
8451/0802-01			Facturation interne FSE	200.000,00	200.000,00 200.000,00	200.000,00	
8451/08004-01			Facturation interne Rembt défraiements stagiaires	12.000,00	12.000,00 12.000,00	12.000,00	
84516/080-01			Contribution MAD in house personnel art. 60 (hpg)	90.400,00	92.500,00 92.500,00	105.985,00	
84516/08005-01			Facturation interne rbt ch nettes de la mise au travail art 60 éligible aux projet FSE venant 8	200.000,00	200.000,00 200.000,00	200.000,00	
84516/08007-01			Contribution MAD in house personnel art. 60 (SSG)	2.500,00	3.000,00 3.000,00	6.204,00	
84516/08008-01			Contribution MAD in house personnel art. 60 (104)	2.250,00	2.500,00 2.500,00	9.823,00	
84516/08009-01			Contribution MAD in house personnel art. 60 (M.A.)	5.000,00	6.000,00 6.000,00	6.204,00	
			Total :	512.150,00	516.000,00 516.000,00	540.216,00	
65		TOTAL 63+64					
8451/00065.2026				2.152.841,99	2.504.074,45 2.337.828,65	2.474.410,98	

84511 Réinsertion FSE

Article	No. cpt	SERVICE ORDINAIRE, RECETTE, SERVICE PROPRE	Compte 2024	Budget 2025 <i>Créd. Mod</i>	Estimation 2026
61		R.O. TRANSFERTS			
84511/485-02	73619	Subvention FSE	211.356,80	211.356,80 <i>211.356,80</i>	211.356,80
		Total :	211.356,80	211.356,80 <i>211.356,80</i>	211.356,80
63		SOUS TOTAL 60+61+62			
84511/00063.2026			211.356,80	211.356,80 <i>211.356,80</i>	211.356,80
65		TOTAL 63+64			
84511/00065.2026			211.356,80	211.356,80 <i>211.356,80</i>	211.356,80

84512

INSERTION SOCIALE

Article	No. cpt	SERVICE ORDINAIRE, RECETTE, SERVICE PROPRE	Compte 2024	Budget 2025 <i>Créd. Mod</i>	Estimation 2026
61		R.O. TRANSFERTS			
84512/465-48	73405	Autres contributions spécifiques de l'Autorité supérieure Subv S.I.S.	94.770,73	94.770,73 <i>96.666,14</i>	96.666,14
84512/46501-48	73405	Interv SPW Accord cadre non marchand (Prime 500)	1.269,47	1.300,00 <i>1.301,25</i>	1.333,83
84512/46502-48	73405	Interv Ville PCS projet alimentation durable	746,69	800,00 <i>800,00</i>	800,00
		Total :	96.786,89	96.870,73 98.767,39	98.799,97
63		SOUS TOTAL 60+61+62			
84512/00063.2026			96.786,89	96.870,73 98.767,39	98.799,97
65		TOTAL 63+64			
84512/00065.2026			96.786,89	96.870,73 98.767,39	98.799,97

921

Services des logements

Article	No. cpt	SERVICE ORDINAIRE, RECETTE, SERVICE PROPRE	Compte 2024	Budget 2025 <i>Créd. Mod</i>	Estimation 2026
60		R.O. PRESTATIONS			
921/163-01	71320	Produits des locations immobilières aux entreprises et aux ménages	54.189,73	66.679,40 <i>46.079,46</i>	48.950,52
		Total :	54.189,73	66.679,40 <i>46.079,46</i>	48.950,52
61		R.O. TRANSFERTS			
921/380-48	71309	Rbt prestations de tiers sur bâtiment	145,20	3.000,00 <i>3.000,00</i>	2.000,00
921/38001-48	71309	Entretien chaudière	592,90	0,00 <i>0,00</i>	0,00
		Total :	738,10	3.000,00 <i>3.000,00</i>	2.000,00
63		SOUS TOTAL 60+61+62			
921/00063.2026			54.927,83	69.679,40 <i>49.079,46</i>	50.950,52
64		R.O. FACTURATION INTERNE			
921/08009-01		Facturation interne ouvrier APE (0,5 ETP)	14.924,90	17.251,30 <i>31.024,00</i>	27.728,60
921/08010-01		Facturation interne MAD logements	19.200,00	19.200,00 <i>19.200,00</i>	19.200,00
		Total :	34.124,90	36.451,30 <i>50.224,00</i>	46.928,60
65		TOTAL 63+64			
921/00065.2026			89.052,73	106.130,70 <i>99.303,46</i>	97.879,12

924

Habitations pour pers. âgées

Article	No. cpt	SERVICE ORDINAIRE, RECETTE, SERVICE PROPRE	Compte 2024	Budget 2025 <i>Créd. Mod</i>	Estimation 2026
60		R.O. PRESTATIONS			
924/163-01	71320	Perception des loyers	29.156,04	29.156,02 28.990,19	29.569,99
		Total :	29.156,04	29.156,02 28.990,19	29.569,99
63		SOUS TOTAL 60+61+62			
924/00063.2026			29.156,04	29.156,02 28.990,19	29.569,99
65		TOTAL 63+64			
924/00065.2026			29.156,04	29.156,02 28.990,19	29.569,99

Récapitulation

Recettes ordinaires

Fct	Libellé	Prestations 60	Transferts 61	Dette 62	Prélèvements 68	Sous-total 63	Facturation interne 64	Total 65
009	Général	450.000,00	5.900.908,81	15.000,00	0,00	6.365.908,81	0,00	6.365.908,81
019	Dette générale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
029	Fonds	0,00	577.116,09	0,00	0,00	577.116,09	0,00	577.116,09
059	Assurances	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	164.944,70	164.944,70
123	Administration générale	0,00	476.915,74	0,00	0,00	476.915,74	478.924,60	955.840,34
129	Patrimoine Privé	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
131	Services généraux	0,00	0,00	0,00	455.137,30	455.137,30	100.637,20	555.774,50
136	Parc automobile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47.295,40	47.295,40
13801	Buanderie centrale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13802	Cuisine centrale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
699	Agriculture et sylviculture	22.114,81	0,00	0,00	0,00	22.114,81	0,00	22.114,81
8011	Coordination sociale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8012	Consultation juridique	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8013	Médiation de dettes	0,00	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00
8015	Commission locale d'avis de coupure, guidance, aide sociale pr fourniture d'énergie	0,00	358.723,99	0,00	0,00	358.723,99	72.781,10	431.505,09
8019	Autres Actions Sociales	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8021	Coordination de soins domicile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
831	Aide sociale	0,00	3.927.341,13	0,00	274.069,39	4.201.410,52	236.366,30	4.437.776,82
8340	Personnes âgées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8341	Maison de repos et/ou MRS	2.322.820,61	4.507.805,89	0,00	0,00	6.830.626,50	1.219.694,00	8.050.320,50
8351	Etablissements pour enfants	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8352	Actions en faveur jeunesse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
836	Maisons d'accueil	203.073,76	1.023.033,46	0,00	0,00	1.226.107,22	75.495,90	1.301.603,12
837	Initiatives locales d'accueil des demandeurs d'asile	0,00	167.000,00	0,00	0,00	167.000,00	20.688,70	187.688,70
8441	Service d'aide familiale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8442	Baby-sitting & garde domicile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
84421	naissances multiples	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8443	Repas à domicile	376.000,00	30.184,54	0,00	0,00	406.184,54	0,00	406.184,54
8444	Dépannage à domicile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8445	Service de nettoyage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8449	Aide aux Familles	458.468,51	1.050,51	0,00	0,00	459.519,02	0,00	459.519,02
84491	Aide aux familles taxi social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
84492	taxi social	16.500,00	47.307,73	0,00	0,00	63.807,73	0,00	63.807,73

INS: 57064									C.P.A.S. : PERUWELZ		Exercice comptable : 2020	
Fct	Libellé	Prestations 60	Transferts 61	Dette 62	Prélèvements 68	Sous-total 63	Facturation interne 64	Total 65				
8451	Réinsertion socioprofessionnel	0,00	1.934.194,98	0,00	0,00	1.934.194,98	540.216,00	2.474.410,98				
84511	Réinsertion FSE	0,00	211.356,80	0,00	0,00	211.356,80	0,00	211.356,80				
84512	INSERTION SOCIALE	0,00	98.799,97	0,00	0,00	98.799,97	0,00	98.799,97				
921	Services des logements	48.950,52	2.000,00	0,00	0,00	50.950,52	46.928,60	97.879,12				
922	Habitations sociales	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
924	Habitations pour pers. âgées	29.569,99	0,00	0,00	0,00	29.569,99	0,00	29.569,99				
927	Logements de dépannage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
999	TOTAL EXERCICE PROPRE	3.927.498,20	19.283.739,64	15.000,00	729.206,69	23.955.444,53	3.003.972,50	26.959.417,03				
BALANCE EXERCICE PROPRE												
	EXERCICES ANTERIEURS							130.000,00				
Excédent												
							55.793,71					
999	TOTAL EXERCICE PROPRE + EXERCICES ANTERIEURS							27.089.417,03				
069	Prélèvements							334.332,61				
999	TOTAL GENERAL							27.423.749,64				

Tableau de Synthèse du Service Ordinaire

		2024	2025			2026
			Après la dernière M.B.	Adaptations	Total	
COMPTÉ 2024	Droits constatés nets	1	24.187.462,90			
	Engagements à déduire	2	23.853.130,29			
	Résultat budgétaire au compte 2024 (1 - 2)	3	334.332,61			
BUDGET 2025	Prévisions de recettes	4				
	Prévisions de dépenses	5	24.913.657,68	0,00	24.913.657,68	
	Résultat présumé au 31/12/2025 (4 - 5)	6	24.913.657,68	0,00	24.913.657,68	
BUDGET 2026	Prévisions de recettes	7	0,00		0,00	
	Prévisions de dépenses	8				27.423.749,64
	Résultat présumé au 31/12/2026 (7 - 8)	9				27.423.749,64
						0,00

Annexe au Tableau de Synthèse du Service Ordinaire

Justification des adaptations

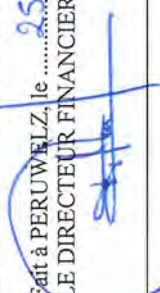
RECETTES		
Article	Libellé	en plus
1. Total des recettes en plus		0,00
Article	Libellé	en moins
2. Total des recettes en moins		0,00
Solde des adaptations en RECETTES		0,00
(1) - (2)		0,00

DEPENSES		
Article	Libellé	en plus
1. Total des dépenses en plus		0,00
Article	Libellé	en moins
2. Total des dépenses en moins		0,00
Solde des adaptations en DEPENSES		0,00
(3) - (4)		0,00

LE DIRECTEUR FINANCIER soussigné certifie avoir pris connaissance des adaptations du budget 2025 ci-dessus.

Fait à PERUWELZ, le 25/11/2025

LE DIRECTEUR FINANCIER,



Service Extraordinaire

Dépenses

Exercice Antérieur

Exercice Propre

069

Prélèvements

Article	No. cpt	SERVICE EXTRAORDINAIRE, DÉPENSE, SERVICE PROPRE	Compte 2024	Budget 2025 <i>Créd. Mod</i>	Estimation 2026
98		D.E. PRELEVEMENTS			
060/955-51	68605	Alimentation FRE	3.150,00	0,00 0,00	350.000,00
060/955-51 20160006	68605	Alim FRE CSE C24 1.112,28 bedeleem + 22.682,69 route <i>Aménagement intérieur, toiture et abords Herseautoise</i>	925,65	0,00 23.794,97	0,00
060/955-51 20210002	68605	Alim FRE mat informatique 2021 suite CSE 23 <i>informatique 2021</i>	2.103,17	0,00 0,00	0,00
060/955-51 20210004	68605	Alim FRE projet TV HPG (2021 ste CSE C23) <i>Passage tv et téléphonie numérique HPG</i>	506,50	0,00 0,00	0,00
060/955-51 20220003	68605	alim FRE matériel et equip. exploi. 2022 cse 23 <i>Matériel d'équipement et d'exploitation HPG</i>	4.899,98	0,00 0,00	0,00
060/955-51 20230001	68605	Alim FRE suite CSE C24 via bel 1130 (en partie) <i>Aménagement HPG</i>	0,00	0,00 8.688,00	0,00
060/955-51 20230007	68605	Alim FRE suite CSE C24 via belfius 1122 (1.060,99€) , 1129 (0.04€) et 1132 (29.974,77€) <i>protection solaire et assombrissement, vitres et toitures herseautoise</i>	0,00	0,00 31.035,80	0,00
060/955-51 20230009	68605	Real FRE suite CSE C24 clim RPG <i>climatisation HPG</i>	0,00	0,00 17.119,79	0,00
		Total :	11.585,30	0,00 80.638,56	350.000,00
93		SOUS-TOTAL			
069/00093.2026			11.585,30	0,00 80.638,56	350.000,00
95		TOTAL			
069/00095.2026			11.585,30	0,00 80.638,56	350.000,00

129

Patrimoine Privé

Article	No. cpt	SERVICE EXTRAORDINAIRE, DÉPENSE, SERVICE PROPRE	Compte 2024	Budget 2025 <i>Créd. Mod</i>	Estimation 2026
91		D.E. INVESTISSEMENTS			
124/712-60 20260011	24021	Achats de bâtiments Rue des Ecoles <i>Acquisition Logement Rue des Ecoles</i>	0,00	0,00 <i>0,00</i>	35.000,00
		Total :	0,00	0,00 0,00	35.000,00
93		SOUS-TOTAL			
129/00093.2026			0,00	0,00 0,00	35.000,00
95		TOTAL			
129/00095.2026			0,00	0,00 0,00	35.000,00

131

Services généraux

Article	No. cpt	SERVICE EXTRAORDINAIRE, DÉPENSE, SERVICE PROPRE	Compte 2024	Budget 2025 <i>Créd. Mod</i>	Estimation 2026
91		D.E. INVESTISSEMENTS			
131/723-60 20160006	24021	Aménagements pompe, porte, portail ... <i>Aménagement intérieur, toiture et abords Herseautoise</i>	4.955,28	0,00 <i>0,00</i>	0,00
131/723-60 20250001	24021	Aménagements en cours d'exécution des bâtiments Herseautoise <i>Herseautoise 2025</i>	0,00	25.000,00 <i>25.000,00</i>	0,00
131/723-60 20260001	24021	Aménagements Herseautoise <i>Amenagement bâtiment Herseautoise</i>	0,00	0,00 <i>0,00</i>	40.000,00
131/742-53 20240001	23131	Achats de matériel informatique <i>informatisation cpas</i>	35.577,93	0,00 <i>0,00</i>	0,00
131/742-53 20250002	23131	Achats de matériel informatique <i>Informatisation CPAS</i>	0,00	52.000,00 <i>27.000,00</i>	0,00
131/742-53 20260002	23131	Achats de matériel informatique <i>informatisation CPAS</i>	0,00	0,00 <i>0,00</i>	38.000,00
		Total :	40.533,21	77.000,00 52.000,00	78.000,00
92		D.E. DETTE			
131/812-51 20240011	28212	prise des participations dans les entreprises publiques (IDETA) <i>prise de parts IDETA</i>	125,00	0,00 <i>0,00</i>	0,00
		Total :	125,00	0,00 0,00	0,00
93		SOUS-TOTAL			
131/00093.2026			40.658,21	77.000,00 52.000,00	78.000,00
95		TOTAL			
131/00095.2026			40.658,21	77.000,00 52.000,00	78.000,00

136

Parc automobile

Article	No. cpt	SERVICE EXTRAORDINAIRE, DÉPENSE, SERVICE PROPRE	Compte 2024	Budget 2025 <i>Cred. Mod</i>	Estimation 2026
91		D.E. INVESTISSEMENTS			
136/743-52 20240003	23221	Achats d'autos et de camionnettes <i>acquisitions véhicules</i>	165.098,99	0,00 0,00	0,00
		Total :	165.098,99	0,00 0,00	0,00
93		SOUS-TOTAL			
136/00093.2026			165.098,99	0,00 0,00	0,00
95		TOTAL			
136/00095.2026			165.098,99	0,00 0,00	0,00

8341 **Maison de repos et/ou MRS**

Article	No. cpt	SERVICE EXTRAORDINAIRE, DÉPENSE, SERVICE PROPRE	Compte 2024	Budget 2025 <i>Créd. Mod</i>	Estimation 2026
91		D.E. INVESTISSEMENTS			
8341/723-60 20240002	24021	Aménagements en cours d'exécution des bâtiments <i>aménagement bâtiment hpg</i>	22.957,35	0,00 0,00	0,00
8341/723-60 20240012	24021	Aménagements en cours d'exécution des bâtiments <i>remplacement chaudières RPG</i>	99.147,42	0,00 0,00	0,00
8341/723-60 20250006	24021	Aménagements en cours d'exécution des bâtiments RPG <i>Aménagements divers bâtiment RPG</i>	0,00	170.000,00 31.000,00	0,00
8341/723-60 20260005	24021	Aménagements en cours bâtiment RPG <i>Aménagement bâtiment RPG</i>	0,00	0,00 0,00	289.000,00
8341/733-60 20250006	24041	Honoraires Clim Phase 2 marché in house Ipalle <i>Aménagements divers bâtiment RPG</i>	0,00	0,00 10.000,00	0,00
8341/733-60 20260004	24041	Etude acquisition mobiliser RPG <i>Mobilier RPG</i>	0,00	0,00 0,00	10.000,00
8341/742-53 20240004	23131	Achats de matériel informatique <i>informatisation hpg</i>	79.535,55	0,00 0,00	0,00
8341/742-53 20250003	23131	Achats de matériel informatique <i>Informatisation RPG</i>	0,00	69.000,00 49.000,00	0,00
8341/742-53 20260003	23131	Informatisation RPG <i>Informatisation RPG</i>	0,00	0,00 0,00	78.500,00
8341/744-51 20240006	23301	Achats de machines et de matériel d'équipement et d'exploitation <i>matériel exploitation hpg</i>	175.825,05	0,00 0,00	0,00
8341/744-51 20250007	23301	Achats de TV RPG <i>Passage TV numérique RPG</i>	0,00	9.000,00 5.800,00	0,00
8341/744-51 20250008	23301	Achats de machines et de matériel d'équipement et d'exploitation RPG <i>Matériel équipement exploitation RPG</i>	0,00	155.000,00 100.000,00	0,00
8341/744-51 20260007	23301	Achat de TV RPG <i>Passage TV numérique RPG 2026</i>	0,00	0,00 0,00	5.000,00
8341/744-51 20260008	23301	Achats de machines et de matériel d'équipement et d'exploitation <i>Matériel équipement et exploitation RPG</i>	0,00	0,00 0,00	155.000,00
		Total :	377.465,37	403.000,00 195.800,00	537.500,00
93		SOUS-TOTAL			
8341/00093.2026			377.465,37	403.000,00 195.800,00	537.500,00
95		TOTAL			
8341/00095.2026			377.465,37	403.000,00 195.800,00	537.500,00

836

Maisons d'accueil

Article	No. cpt	SERVICE EXTRAORDINAIRE, DÉPENSE, SERVICE PROPRE	Compte 2024	Budget 2025 <i>Créd. Mod</i>	Estimation 2026
91		D.E. INVESTISSEMENTS			
836/744-51 20240007	23301	Achats de machines et de matériel d'équipement et d'exploitation <i>matériel équipement DLAFI</i>	5.457,30	0,00 <i>0,00</i>	0,00
836/744-51 20250009	23301	Achats de machines et de matériel d'équipement et d'exploitation DLAFI <i>Matériel équipement DLAFI</i>	0,00	10.000,00 <i>10.000,00</i>	0,00
836/744-51 20260009	23301	Achats de machines et de matériel d'équipement et d'exploitation <i>Matériel et équipement DLAFI</i>	0,00	0,00 <i>0,00</i>	10.000,00
		Total :	5.457,30	10.000,00 <i>10.000,00</i>	10.000,00
93		SOUS-TOTAL			
836/00093.2026			5.457,30	10.000,00 <i>10.000,00</i>	10.000,00
95		TOTAL			
836/00095.2026			5.457,30	10.000,00 <i>10.000,00</i>	10.000,00

837

Initiatives locales d'accueil des demandeurs d'asile

Article	No. cpt	SERVICE EXTRAORDINAIRE, DÉPENSE, SERVICE PROPRE	Compte 2024	Budget 2025 <i>Créd. Mod</i>	Estimation 2026
91		D.E. INVESTISSEMENTS			
837/723-60 20260010	24021	Aménagements en cours d'exécution des bâtiments ILA <i>aménagement bâtiment ILA</i>	0,00	0,00 <i>0,00</i>	10.000,00
		Total :	0,00	0,00 <i>0,00</i>	10.000,00
93		SOUS-TOTAL			
837/00093.2026			0,00	0,00 <i>0,00</i>	10.000,00
95		TOTAL			
837/00095.2026			0,00	0,00 <i>0,00</i>	10.000,00

84511

Réinsertion FSE

Article	No. cpt	SERVICE EXTRAORDINAIRE, DÉPENSE, SERVICE PROPRE	Compte 2024	Budget 2025 <i>Cred. Mod</i>	Estimation 2026
91		D.E. INVESTISSEMENTS			
84511/742-53 20240008	23131	Achats de matériel informatique <i>matériel informatique FSE</i>	23.409,16	0,00 <i>0,00</i>	0,00
		Total :	23.409,16	0,00 <i>0,00</i>	0,00
93		SOUS-TOTAL			
84511/00093.2026			23.409,16	0,00 <i>0,00</i>	0,00
95		TOTAL			
84511/00095.2026			23.409,16	0,00 <i>0,00</i>	0,00

Récapitulation

Dépenses extraordinaires

Fct	Libellé	Transferts 90	Investisse- ment 91	Dette 92	Prélèvements 98	Sous-total 93	Facturation interne 94	Total 95
009	Général	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
019	Dette générale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
029	Fonds	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
059	Assurances	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
123	Administration générale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
129	Patrimoine Privé	0,00	35.000,00	0,00	0,00	35.000,00	0,00	35.000,00
131	Services généraux	0,00	78.000,00	0,00	0,00	78.000,00	0,00	78.000,00
136	Parc automobile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13801	Buanderie centrale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13802	Cuisine centrale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
699	Agriculture et sylviculture	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8011	Coordination sociale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8012	Consultation juridique	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8013	Médiation de dettes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8015	Commission locale d'avis de coupure, guidance, aide sociale pr fourniture d'énergie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8019	Autres Actions Sociales	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8021	Coordination de soins domicile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
831	Aide sociale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8340	Personnes âgées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8341	Maison de repos et/ou MRS	0,00	537.500,00	0,00	0,00	537.500,00	0,00	537.500,00
8351	Etablissements pour enfants	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8352	Actions en faveur jeunesse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
836	Maisons d'accueil	0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00
837	Initiatives locales d'accueil des demandeurs d'asile	0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00
8441	Service d'aide familiale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8442	Baby-sitting & garde domicile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
84421	naissances multiples	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8443	Repas à domicile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8444	Dépannage à domicile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8445	Service de nettoyage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8449	Aide aux Familles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
84491	Aide aux familles taxi social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
84492	taxi social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

INS: 57064		C.P.A.S. : PERUWELZ					Exercice comptable : 2026	
Fct	Libellé	Transferts 90	Investisse- ment 91	Dette 92	Prélèvements 98	Sous-total 93	Facturation interne 94	Total 95
8451	Réinsertion socioprofessionnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
84511	Réinsertion FSE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
84512	INSERTION SOCIALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
921	Services des logements	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
922	Habitations sociales	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
924	Habitations pour pers. âgées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
927	Logements de dépannage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
999	TOTAL EXERCICE PROPRE	0,00	670.500,00	0,00	0,00	670.500,00	0,00	670.500,00
BALANCE EXERCICE PROPRE								
	EXERCICES ANTERIEURS							0,00
999	TOTAL EXERCICE PROPRE + EXERCICES ANTERIEURS							670.500,00
069	Prélèvements							350.000,00
999	TOTAL GENERAL							1.020.500,00

Recettes

Exercice Antérieur

009 Général

Article No. Projet	No. cpt	SERVICE EXTRAORDINAIRE, RECETTE, SERVICES ANTÉRIEURS	Estimation 2026
86		R.E. EXERCICES ANTERIEURS	
000/952-51.2026		Boni présumé du service extraordinaire	219.608,11
Total :			219.608,11

Exercice Propre

129

Patrimoine Privé

Article	No. cpt	SERVICE EXTRAORDINAIRE, RECETTE, SERVICE PROPRE	Compte 2024	Budget 2025 <i>Créd. Mod</i>	Estimation 2026
81		R.E. INVESTISSEMENTS			
124/761-56	22091	Vente d'autres terrains	0,00	0,00 <i>0,00</i>	350.000,00
		Total :	0,00	0,00 <i>0,00</i>	350.000,00
82		R.E. DETTE			
124/961-51 20260011	17101	Emprunts à charge du CPAS <i>Acquisition Logement Rue des Ecoles</i>	0,00	0,00 <i>0,00</i>	35.000,00
		Total :	0,00	0,00 <i>0,00</i>	35.000,00
83		SOUS-TOTAL			
129/00083.2026			0,00	0,00 <i>0,00</i>	385.000,00
85		TOTAL			
129/00085.2026			0,00	0,00 <i>0,00</i>	385.000,00

131 Services généraux					
Article	No. cpt	SERVICE EXTRAORDINAIRE, RECETTE, SERVICE PROPRE	Compte 2024	Budget 2025 <i>Créd. Mod</i>	Estimation 2026
82					
R.E. DETTE					
131/961-51 20160006	17101	Emprunts à charge du CPAS <i>Amenagement intérieur, toiture et abords Herseautoise</i>	4.955,28	0,00 0,00	0,00
131/961-51 20240001	17101	Emprunts à charge du CPAS <i>informatisation cpas</i>	35.577,93	0,00 0,00	0,00
131/961-51 20250001	17101	Emprunts à charge du CPAS <i>Herseautoise 2025</i>	0,00	25.000,00 25.000,00	0,00
131/961-51 20250002	17101	Emprunts à charge du CPAS <i>Informatisation CPAS</i>	0,00	52.000,00 27.000,00	0,00
131/961-51 20260001	17101	Emprunts à charge du CPAS <i>Amenagement bâtiment Herseautoise</i>	0,00	0,00 0,00	40.000,00
Total :			40.533,21	77.000,00 52.000,00	40.000,00
88					
R.E. PRELEVEMENTS					
131/995-51 20240011	78605	Prélèvements sur le fonds de réserves extraordinaires <i>prise de parts IDETA</i>	125,00	0,00 0,00	0,00
131/995-51 20260002	78605	Utili FRE informatisation CPAS <i>informatisation CPAS</i>	0,00	0,00 0,00	38.000,00
Total :			125,00	0,00 0,00	38.000,00
83					
SOUS-TOTAL					
131/00083.2026			40.658,21	77.000,00 52.000,00	78.000,00
85					
TOTAL					
131/00085.2026			40.658,21	77.000,00 52.000,00	78.000,00

136

Parc automobile

Article	No. cpt	SERVICE EXTRAORDINAIRE, RECETTE, SERVICE PROPRE	Compte 2024	Budget 2025 <i>Créd. Mod</i>	Estimation 2026
81		R.E. INVESTISSEMENTS			
136/773-52	23221	Vente de voitures et camionnettes	3.150,00	0,00 <i>0,00</i>	0,00
		Total :	3.150,00	0,00 <i>0,00</i>	0,00
82		R.E. DETTE			
136/961-51 20240003	17101	Emprunts à charge du CPAS <i>acquisitions véhicules</i>	165.098,99	0,00 <i>0,00</i>	0,00
		Total :	165.098,99	0,00 <i>0,00</i>	0,00
83		SOUS-TOTAL			
136/00083.2026			168.248,99	0,00 <i>0,00</i>	0,00
85		TOTAL			
136/00085.2026			168.248,99	0,00 <i>0,00</i>	0,00

8341		Maison de repos et/ou MRS		SERVICE EXTRAORDINAIRE, RECETTE, SERVICE PROPRE		Compte 2024	Budget 2025 <i>Créd. Mod</i>	Estimation 2026
Article	No. cpt							
82		R.E. DETTE						
8341/961-51 20240002	17101	Emprunts à charge du CPAS <i>aménagement bâtiment hpg</i>				22.957,35	0,00 0,00	0,00
8341/961-51 20240004	17101	Emprunts à charge du CPAS <i>informatisation hpg</i>				79.535,55	0,00 0,00	0,00
8341/961-51 20240006	17101	Emprunts à charge du CPAS <i>matériel exploitation hpg</i>				77.150,80	0,00 0,00	0,00
8341/961-51 20240012	17101	Emprunts à charge du CPAS <i>remplacement chaudières RPG</i>				99.147,42	0,00 0,00	0,00
8341/961-51 20250003	17101	Emprunts informatisation RPG 2025 <i>Informatisation RPG</i>				0,00	69.000,00 49.000,00	0,00
8341/961-51 20250006	17101	Emprunts aménagements divers bâtiment RPG <i>Aménagements divers bâtiment RPG</i>				0,00	95.000,00 41.000,00	0,00
8341/961-51 20250007	17101	Emprunts passage TV numérique <i>Passage TV numérique RPG</i>				0,00	9.000,00 5.800,00	0,00
8341/961-51 20250008	17101	Emprunts matériel équipement exploitation RPG <i>Matériel équipement exploitation RPG</i>				0,00	155.000,00 100.000,00	0,00
8341/961-51 20260007	17101	Emprunts à charge du CPAS <i>Passage TV numérique RPG 2026</i>				0,00	0,00 0,00	5.000,00
8341/961-51 20260008	17101	Emprunts à charge du CPAS <i>Matériel équipement et exploitation RPG</i>				0,00	0,00 0,00	47.000,00
		Total :				278.791,12	328.000,00 195.800,00	52.000,00
88		R.E. PRELEVEMENTS						
8341/995-51 20240006	78605	Prélèvements sur le fonds de réserves extraordinaires <i>matériel exploitation hpg</i>				98.674,25	0,00 0,00	0,00
8341/995-51 20260003	78605	Prélèvements sur le fonds de réserves extraordinaires <i>Informatisation RPG</i>				0,00	0,00 0,00	78.500,00
8341/995-51 20260004	78605	Util FR étude mobilier RPG <i>Mobilier RPG</i>				0,00	0,00 0,00	10.000,00
8341/995-51 20260005	78605	Prélèvements sur le fonds de réserves extraordinaires <i>Aménagement bâtiment RPG</i>				0,00	0,00 0,00	289.000,00
8341/995-51 20260008	78605	Util FRE acq matériel équip et exploitation RPG <i>Matériel équipement et exploitation RPG</i>				0,00	0,00 0,00	108.000,00
		Total :				98.674,25	0,00 0,00	485.500,00
83		SOUS-TOTAL						
8341/00083.2026						377.465,37	328.000,00	537.500,00

INS: 57064		8341		Maison de repos et/ou MRS		C.P.A.S. : PERUWELZ		Exercice comptable : 2026	

836

Maisons d'accueil

Article	No. cpt	SERVICE EXTRAORDINAIRE, RECETTE, SERVICE PROPRE	Compte 2024	Budget 2025 <i>Créd. Mod</i>	Estimation 2026
82		R.E. DETTE			
836/961-51 20240007	17101	Emprunts à charge du CPAS <i>matériel équipement DLAFI</i>	5.457,30	0,00 <i>0,00</i>	0,00
836/961-51 20250009	17101	Emprunts matériel équipement DLAFI <i>Matériel équipement DLAFI</i>	0,00	10.000,00 <i>10.000,00</i>	0,00
		Total :	5.457,30	10.000,00 <i>10.000,00</i>	0,00
88		R.E. PRELEVEMENTS			
836/995-51 20260009	78605	Prélèvements sur le fonds de réserves extraordinaires <i>Matériel et équipement DLAFI</i>	0,00	0,00 <i>0,00</i>	10.000,00
		Total :	0,00	0,00 <i>0,00</i>	10.000,00
83		SOUS-TOTAL			
836/00083.2026			5.457,30	10.000,00 <i>10.000,00</i>	10.000,00
85		TOTAL			
836/00085.2026			5.457,30	10.000,00 <i>10.000,00</i>	10.000,00

837

Initiatives locales d'accueil des demandeurs d'asile

Article	No. cpt	SERVICE EXTRAORDINAIRE, RECETTE, SERVICE PROPRE	Compte 2024	Budget 2025 <i>Créd. Mod</i>	Estimation 2026
88		R.E. PRELEVEMENTS			
837/995-51 20260010	78605	Util FRE amén bâtiments ILA <i>aménagement bâtiment ILA</i>	0,00	0,00 <i>0,00</i>	10.000,00
		Total :	0,00	0,00 0,00	10.000,00
83		SOUS-TOTAL			
837/00083.2026			0,00	0,00 0,00	10.000,00
85		TOTAL			
837/00085.2026			0,00	0,00 0,00	10.000,00

84511

Réinsertion FSE

Article	No. cpt	SERVICE EXTRAORDINAIRE, RECETTE, SERVICE PROPRE	Compte 2024	Budget 2025 <i>Créd. Mod</i>	Estimation 2026
82		R.E. DETTE			
84511/961-51 20240008	17101	Emprunts à charge du CPAS <i>matériel informatique FSE</i>	23.409,16	0,00 0,00	0,00
		Total :	23.409,16	0,00 0,00	0,00
83		SOUS-TOTAL			
84511/00083.2026			23.409,16	0,00 0,00	0,00
85		TOTAL			
84511/00085.2026			23.409,16	0,00 0,00	0,00

Récapitulation

Recettes extraordinaires

Fct	Libellé	Transferts 80	Investisse- ment 81	Dette 82	Prélèvements 88	Sous-total 83	Facturation interne 84	Total 85
009	Général	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
019	Dette générale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
029	Fonds	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
059	Assurances	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
123	Administration générale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
129	Patrimoine Privé	0,00	350.000,00	35.000,00	0,00	385.000,00	0,00	385.000,00
131	Services généraux	0,00	0,00	40.000,00	38.000,00	78.000,00	0,00	78.000,00
136	Parc automobile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13801	Buanderie centrale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13802	Cuisine centrale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
699	Agriculture et sylviculture	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8011	Coordination sociale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8012	Consultation juridique	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8013	Médiation de dettes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8015	Commission locale d'avis de coupure, guidance, aide sociale pr fourmiture d'énergie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8019	Autres Actions Sociales	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8021	Coordination de soins domicile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
831	Aide sociale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8340	Personnes âgées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8341	Maison de repos et/ou MRS	0,00	0,00	52.000,00	485.500,00	537.500,00	0,00	537.500,00
8351	Etablissements pour enfants	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8352	Actions en faveur jeunesse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
836	Maisons d'accueil	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
837	Initiatives locales d'accueil des demandeurs d'asile	0,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	10.000,00
8441	Service d'aide familiale	0,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	10.000,00
8442	Baby-sitting & garde domicile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
84421	naissances multiples	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8443	Repas à domicile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8444	Dépannage à domicile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8445	Service de nettoyage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8449	Aide aux Familles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
84491	Aide aux familles taxi social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
84492	taxi social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

INS: 57064		C.P.A.S. : PERUWELZ					Exercice comptable : 2026	
Fct	Libellé	Transferts 80	Investisse- ment 81	Dette 82	Prélèvements 88	Sous-total 83	Facturation interne 84	Total 85
8451	Réinsertion socioprofessionnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
84511	Réinsertion FSE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
84512	INSERTION SOCIALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
921	Services des logements	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
922	Habitations sociales	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
924	Habitations pour pers. âgées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
927	Logements de dépannage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
999	TOTAL EXERCICE PROPRE	0,00	350.000,00	127.000,00	543.500,00	1.020.500,00	0,00	1.020.500,00
	BALANCE EXERCICE PROPRE					Excédent	350.000,00	
	EXERCICES ANTERIEURS							219.608,11
						Excédent	219.608,11	
999	TOTAL EXERCICE PROPRE + EXERCICES ANTERIEURS							1.240.108,11
069	Prélèvements							0,00
999	TOTAL GENERAL					Boni	219.608,11	1.240.108,11

Tableau de Synthèse du Service Extraordinaire

		2024	2025			2026
			Après la dernière M.B.	Adaptations	Total	
COMPTÉ 2024	Droits constatés nets	1	2.387.404,59			
	Engagements à déduire	2	2.085.003,10			
	Résultat budgétaire au compte 2024 (1 - 2)	3	302.401,49			
BUDGET 2025	Prévisions de recettes	4	569.923,28	0,00	569.923,28	
	Prévisions de dépenses	5	350.315,17	0,00	350.315,17	
	Résultat présumé au 31/12/2025 (4 - 5)	6	219.608,11		219.608,11	
BUDGET 2026	Prévisions de recettes	7				1.240.108,11
	Prévisions de dépenses	8				1.020.500,00
	Résultat présumé au 31/12/2026 (7 - 8)	9				219.608,11

Annexe au Tableau de Synthèse du Service Extraordinaire

Justification des adaptations

RECETTES		
Article	Libellé	en plus
1. Total des recettes en plus		
Article	Libellé	0,00
2. Total des recettes en moins		
Solde des adaptations en RECETTES		
(1) - (2)		0,00

DEPENSES		
Article	Libellé	en plus
1. Total des dépenses en plus		
Article	Libellé	0,00
2. Total des dépenses en moins		
Solde des adaptations en DEPENSES		
(3) - (4)		0,00

LE DIRECTEUR FINANCIER soussigné certifie avoir pris connaissance des adaptations du budget 2025 ci-dessus.

Fait à PERUWELZ, le 25/11/2025

LE DIRECTEUR FINANCIER,



CPAS - Rapport de la commission instituée selon l'article 12 du RGCC

Budget – Exercice 2026.

A-SERVICE ORDINAIREA.0 Préambule

La MB1/25 adoptée fin octobre 2025 par le CAS avait permis de dresser bon nombre de constats parmi lesquels et pour les plus significatifs :

- Une injection d'un résultat de compte budgétaire 2024 de 334.332,61€ en lieu et place d'un résultat présumé de 0,00€ dégagé au niveau du budget initial 2025.
- Le maintien d'une dotation communale 2025 à son niveau 2022 et correspondant à un montant de 3.784.167,02€.
- La création d'un crédit spécial de recettes d'un montant de 433.267,36€ préfigurant les futures dépenses non engagées de l'exercice 2025 étant entendu qu'aucun droit constaté ne pourra être effectué vis-à-vis de cette recette endéans le compte 2025. Cette recette a été calculée en optant pour une méthodologie admise par la circulaire budgétaire et consistant à inscrire une recette correspondant maximum à 3% du total des dépenses de personnel et de dette. A noter qu'une autre méthodologie consistant à inscrire une moyenne des dépenses effectives non engagées et des droits effectifs non constatés des 5 derniers comptes était envisageable. Cette seconde méthodologie aurait selon toute vraisemblance permis d'inscrire une recette plus conséquente mais les services financiers ont préféré opter et proposer une stratégie plus « prudente ».
- Un exercice propre en mali de 443.121,58€ susceptible de se résorber au compte 2025 par la prise en considération du traditionnel volume de crédits sans emploi acté lors de l'adoption de chaque compte d'exercice. Notons néanmoins que ce résultat à l'exercice propre tenait compte de provisions demeurées mobilisées à concurrence de 586.312,22€. La commission avait insisté dans son rapport sur le fait que les exercices 2024 et 2025 étaient les premiers exercices budgétaires où il ne s'était pas avéré possible de reconstituer l'intégralité des provisions utilisées au budget initial dans le cadre des modifications budgétaires de chacun des exercices concernés. Le compte 2025 devra mesurer l'utilisation effective de ce volume prévisionnel de 586.312,22€. Notons néanmoins que la stratégie susvisée d'utilisation du crédit spécial de recettes vis-à-vis duquel aucun droit n'est admis au compte est de nature à laisser penser que l'utilisation effective de la provision salaires au compte 2025 risque de s'avérer assez proche de l'utilisation budgétaire envisagée au terme de la MB1/2025.
- Des provisions disponibles au terme de l'exercice budgétaire 2025 pour un montant globalisé de 1.120.114,41€, soit 846.045,02€ pour la provision « salaires » et 274.069,39€ pour la provision de couverture d'augmentation des dépenses à connotation sociale.
- La libération fin 2025 des réserves existantes au 31/12/2024 (992.308,01€) à concurrence de 334.332,61€ suite à l'injection susvisée de l'excédent budgétaire du compte 2024. Rappelons que ce même fonds de réserve ordinaire sans affectation avait été, dans le cadre du budget initial 2025, mobilisé à hauteur de 506.633,87€, soit l'excédent budgétaire du compte 2023 injecté courant 2024 aux exercices antérieurs par voie de MB1/2024. Les réserves au 31/12/2025 sont donc globalement représentatives de 820.006,75€.
- Globalement, les réserves et provisions du CPAS au 31/12/2025 sont donc, d'un axe budgétaire, de 1.940.121,16€.
- Une diminution de la recette FSAS à concurrence de 108.504,99€ au regard à la dotation 2025 arrêtée par le Gouvernement wallon (diminution du nombre d'heures d'insertion induite elle-même par une diminution constante du nombre de RIS !).
- Une diminution des subsides « Fonds énergie » de 21.318,32€, fonds « culturel » (-5.339€) et la suppression du Fonds « REDI » à concurrence de 61.422,11€.
- Une légère dégradation budgétaire globale (exprimée sous forme d'impact net « recettes – dépenses » découlant des postes budgétaires relatifs à l'octroi des RIS (+111.056,95€ de charge nette) et de la réinsertion (+51.756,53€ d'impact budgétaire complémentaire).
- Une amélioration du coût net de l'aide sociale (hors RIS et réinsertion) pour un montant de 71.562,98€

MS

- **La suppression des crédits inhérents au remboursement au profit de la Ville des rentes NEOVIA (-62.409€)** compte tenu du fait que le paiement de ces rentes est reporté à 2026.
- **Une amélioration du coût net de la masse salariale 2025 d'un montant estimé à 119.245,55€** (à savoir une diminution des dépenses prévues à hauteur de 186.493,33€ couplée à une diminution des recettes prévisibles à hauteur de 67.247,78€).
- **Une majoration des recettes de prestations et de transferts de la RPG** à concurrence respective de **31.125,74€** (taux occupation meilleur que prévu) et de **197.476,69€** (ANM, IFIQ, Maribel, dotations AVIQ etc).
- **Un financement 2025 du DLAFI en légère dégradation** par rapport au budget initial 2025 **(-32.498,82€)**
- **Une réelle stabilité des frais de fonctionnement 2025 (+5.750,47€ soit +0,29%)** de cette catégorie de dépenses représentative de 7,97% de l'ensemble des dépenses de l'exercice propre.
- **Une diminution des charges ordinaires de dette « Part propre » (-29.462,84€) couplée à une vision prospective de celles-ci à l'horizon 2026 et mettant en évidence qu'un volume d'annuités estimé à 190.654,14€ viendrait à échéance au 31/12/2025.**

Rappelons par ailleurs que dès son rapport relatif à la MB1/2022, la commission avait mis en évidence les propos ci-après « *...sans aide régionale et fédérale matière de recettes de transfert, il est à ce stade plus que certain que des choix stratégiques devront s'opérer afin d'anticiper l'épuisement de nos réserves et provisions constituées, contributions d'un travail acharné des équipes... Elles permettront à notre C.P.A.S de tenir le coup plus longtemps, mais pas indéfiniment. Une stratégie prospective reposant sur des choix eu égard de la conjoncture sera indispensable dans le positionnement de nos forces dans les services les plus sollicités eu égard de la crise financière et ses conséquences sur nos citoyens...* »

Plus récemment, dans le cadre du rapport inhérent à la MB1/2024, Le Directeur Financier confirmait les propos qu'il avait déjà tenus dans le cadre du rapport de la commission inhérent à la MB2/2023, à savoir, « *...Le Directeur Financier estime qu'il sera nécessaire à court ou moyen terme de réfléchir d'un axe stratégique à une indexation progressive de la dotation communale dans les exercices à venir de manière à éviter d'être confronté à une augmentation abrupte dans un budget N de cette même dotation au regard d'un épuisement intégral des réserves et provisions au terme de l'exercice N-1.* »

Et dans ce même rapport inhérent à la MB1/2024, Le Directeur Général rappelait aussi ses propos tenus fin 2023 où il mettait quant à lui les considérations suivantes en avant « *...des causes nettement identifiées comme l'indexation effrénée multisectorielle frappant notre CPAS depuis 2021 (salaires et allocations sociales), les multiples hausses de prix incontrôlables impactant nos frais de fonctionnement, en particulier l'énergie et autres consommables, ainsi qu'une cotisation de responsabilisation ne laissant que peu d'échappatoire de substitution fiable et pérenne, justifient à elles seules la menace de voir nos réserves et provisions se réduire rapidement comme peau de chagrin. Le présent rapport abordera également ces thèmes à l'aube du budget 2024.* »

Enfin, le récent rapport de la commission inhérent à la MB1/2025 mettait en évidence que « la future réforme liée aux exclusions du chômage aura sans nul doute dès le 1^{er} janvier prochain une incidence à la fois sur le solde des réserves et provisions mais aussi sur la fixation des futures dotations communales et, par voie de conséquence, sur la future fixation des résultats des exercices propres des budgets et modifications budgétaires à partir de 2026 »

Depuis l'année 2019 et ce, jusqu'à ce jour, pas une période n'a été épargnée par les conséquences locales des crises tant nationales qu'internationales, qu'économiques, énergétiques ou encore sanitaires. Fort des enseignements issus des difficultés rencontrées en 2013 et dans la continuité de la précédente mandature, le CPAS de Péruwelz a réservé et provisionné progressivement les montants précités au service ordinaire, réserves et provisions plus que nécessaires à la constitution du présent budget 2026.

Au moment d'écrire ces lignes, certains CPAS sont dans une situation inextricable, faute de disponibilités budgétaires. A défaut d'un véritable refinancement structurel tant fédéral que régional, notre CPAS sera dans les prochaines années à venir, enclin aux difficultés budgétaires des pouvoirs locaux, largement commentées tant dans les faits que dans la presse.

Il ne vous surprendra dès lors pas que **le présent projet de budget 2026 ait pu être équilibré au travers d'une part d'une majoration de la dotation communale de 500.000€ et d'autre part d'un recours aux réserves et provisions disponibles susvisées. C'est ainsi qu'il s'est avéré nécessaire de mobiliser globalement un volume de 1.063.539,30€ sur les 1.940.121,16€ résiduels au 31/12/2025 d'un axe budgétaire, laissant ainsi à ce jour un volume**

de réserves et provisions disponibles de 876.581,86€ (voir détail dans le premier tableau ci-après au chapitre A.1 du présent rapport) l'horizon 2027.

Ce budget 2026 reconduit par ailleurs logiquement la stratégie d'anticipation des futurs crédits sans emploi de l'exercice 2026 et ce à concurrence d'une recette de 450.000€. A noter que cette recette devra être réduite courant 2026 par voie de modification budgétaire prioritairement à toute autre recette si la MB1/2026 dégage globalement une situation plus favorable que celle du budget initial mieux commenté ci-après.

Il semble difficilement contournable qu'il sera obligatoire d'envisager de poursuivre l'augmentation de la dotation communale lorsque les réserves et provisions seront épuisées ou à la veille de l'être. Rappelons enfin que le premier rempart, au niveau du budget communal, à l'augmentation future des dotations communales au profit du CPAS constitue en une provision de 1.009.000€ disponible à ce jour au niveau de la Ville au terme de sa MB1/2025 récemment adoptée par le Conseil communal.

A.1 Principales évolutions par rapport à 2025

L'équilibre global du présent projet de budget 2026 a pu être atteint compte tenu du concours de bon nombre de paramètres. Voici aux yeux de la commission les éléments justificatifs de la stratégie financière globalement mise en place et les principales raisons qui ont permis d'atteindre ledit équilibre :

- La dotation communale a été portée à un montant de 4.284.167,02€, en progression de 500.000€ par rapport à 2025.
- Le crédit spécial de recettes initié pour la première fois en MB1/2025 (433.267,36€) a été reconduit en 2026 à hauteur de 450.000€
- Le tableau ci-après dresse le traditionnel focus au niveau de la stratégie d'utilisation des réserves et provisions disponibles. Rappelons qu'outre le fonds de réserve sans affectation (dernière ligne du tableau ci-dessous, 820.006,75€ disponibles d'un axe budgétaire au 31/12/2025), les provisions résiduelles au 31/12/2025 ont pour objectif d'assurer principalement et aussi longtemps que possible d'une part la couverture des risques d'augmentation la masse salariale (846.045,02€ disponibles au 31/12/2025, ligne rose du tableau ci-dessous), et d'autre part de l'aide sociale au sens large (RIS, secours divers etc... Montant disponible de 274.069,39€ au 31/12/2025, ligne jaune), et plus particulièrement des impacts induits par la réforme des allocations de chômage et des exclusions qui en découlent. Le tableau ci-après est représentatif de l'évolution de ces réserves et provisions entre le compte 2022 et le présent projet de budget 2026.

Cpte 2022	Cpte 2023	Cpte 2024	BI 2025	MB1/25	Soldes estimés	B26	Solde post B26
31-12-22	31-12-23	31-12-24			au 31/12/25		
0,00	0,00	0,00					
1.160.357,24	1.660.357,24	1.432.357,24	-1.000.675,59	414.363,37	846.045,02	-455.137,30	390.907,72
274.069,39	274.069,39	274.069,39	0,00	0,00	274.069,39	-274.069,39	0,00
929.305,19	992.308,01	992.308,01	-506.633,87	334.332,61	820.006,75	-334.332,61	485.674,14
2.363.731,82	2.926.734,64	2.698.734,64	-1.507.309,46	748.695,98	1.940.121,16	-1.063.539,30	876.581,86
1.434.426,63	1.934.426,63	1.706.426,63	-1.000.675,59	414.363,37	1.120.114,41	-729.206,69	390.907,72
929.305,19	992.308,01	992.308,01	-506.633,87	334.332,61	820.006,75	-334.332,61	485.674,14

La commission relève que le présent projet de budget 2026 envisage de prélever la provision liée à la masse salariale à hauteur de 455.137,30€, soit 53,80% des 846.045,02€ constitués d'un axe budgétaire au terme de l'exercice 2025. Le solde résiduel au terme du présent projet de budget correspond donc à 390.907,72€ (46.20% de 846.045,02€ au 31/12/2025)

Quant à la provision « Social Fds propres, la commission relève qu'elle a été intégralement mobilisée endéans le présent projet de budget 2026 (274.069,39€). Cette utilisation se justifie au travers des exclusions du chômage annoncées à d'autres niveaux de pouvoir et l'afflux de nouveaux RIS susceptible d'en découler. La réforme en question sera plus largement évoquée ci-après. Par ailleurs, ces exclusions, même si elles ne déboucheront pas systématiquement sur l'octroi de RIS, provoqueront selon toute vraisemblance une

augmentation des aides sociales « Fonds propres » qui ont donc logiquement également été revues à la hausse. L'utilisation de cette provision semble donc cohérente aux yeux de la commission et le risque de son utilisation effective à 100% dans le cadre du compte 2026 est important. Il faudra donc composer avec cet handicap à l'horizon de la confection des budgets 2027 et suivants.

Quant au fonds de réserve sans affectation, il est mobilisé d'un axe budgétaire en 2026 à hauteur de 334.332,61€ (40,77% des 820.006,75€), laissant ainsi un solde disponible au terme du présent projet de budget de 485.674,14€ (59,23% des 820.006,75€ précités). Rappelons qu'un montant de 172.301,26€ demeurait mobilisé budgétairement en 2025 au niveau dudit fonds de réserve, ce qui explique la différence entre le montant de 992.308,01€ disponible au terme du compte 2024 et le solde estimé de 820.006,75€ au 31/12/2025.

Globalement, et comme relevé au préambule, les réserves et provisions résiduelles d'un axe budgétaire fin 2025 évaluées à 1.940.121,16€ sont donc mobilisées au terme du présent projet de budget à hauteur de 1.063.569,30€ (54,82%), laissant ainsi un disponible de 876.581,86€ (45,18% de 1.940.121,16€).

La commission se doit d'attirer votre attention sur le fait qu'à l'instar du budget 2025, la mobilisation du fonds de réserve ordinaire sans affectation dans le cadre du présent projet de budget 2026 est à mettre directement en parallèle avec l'absence de prise en considération d'un boni présumé au 31/12/2025. Cela étant, comme précisé ci-dessus, rien ne permet d'affirmer à ce jour qu'un boni effectif similaire à la mobilisation transitoire du fonds de réserve ordinaire s'en dégagera.

Cette mobilisation d'un axe budgétaire des réserves et provisions en 2026 doit aussi être mise en parallèle avec le travail de fonds réalisé sur une base pluriannuelle par les services financiers, en partenariat avec la Direction Générale et les responsables des divers départements du Centre, qui ont poursuivi, comme ce fut le cas lors de l'élaboration de la MB1/25, leur logique d'approche du « budget vérité » pour 2026. C'est la raison pour laquelle bon nombre de crédits 2026 sont rigoureusement identiques à ceux actés au terme de l'exercice 2025 dans la mesure où la MB1/25 a servi de base à l'élaboration du budget définitif de l'exercice 2026 (sauf logiquement ceux inhérents à la masse salariale, à certains frais de fonctionnement, à la gestion de la dette, à l'impact précité sur l'aide sociale au sens large (RIS, secours etc...) de la réforme des allocations de chômage, et à certains autres cas particuliers, voir considérations ci-après). L'autorité politique a par ailleurs insisté lors de la confection du présent projet de budget pour qu'une logique de prudence budgétaire soit de mise. A ce propos, il demeure néanmoins difficile d'anticiper à ce stade les effets réels des crises successives ou de certaines décisions gouvernementales sur le plan de l'aide sociale. Les modifications budgétaires 2026 devraient à cet égard permettre d'obtenir un éclairage plus représentatif sur la question.

- L'exercice propre du présent projet de budget 2026 est représentatif d'un mali de 390.126,32€. Rappelons que la MB1/25 avait permis de dégager un mali de 443.121,37€. La commission vous renvoie à cet égard à ses propos émis dans le cadre du rapport accompagnant ladite MB1/25. Notons également que l'augmentation de 500.000€ de la dotation communale a sans nul doute un impact favorable sur le résultat de l'exercice propre. Dans le même ordre d'idées, l'utilisation plus importante des provisions en 2026 (729.206,69€) par rapport à la MB1/2025 (586.312,22€), soit un différentiel supplémentaire de 142.894,47€ de recettes, a également une incidence sur l'évolution de la situation de l'exercice propre.

Mais il n'en demeure pas moins que le projet de budget 2026 demeure en mali à l'exercice propre.

L'impact de la réforme des exclusions de chômage précitée et mieux détaillée ci-après a eu d'importantes répercussions sous l'angle des dépenses et des recettes de transferts (respectivement majorées de 2.137.728,51€ et de 2.298.791,93€, dont pour ce dernier chiffre les +500.000€ précités de dotation communale).

Par ailleurs, la progression de la masse salariale brute en 2026 (+723.109,90€) (par rapport à la MB1/25, voir considérations ci-après), l'évolution des frais de fonctionnement (+ 74.086,53€, voir chapitre consacré à ces dépenses), des recettes de prestations (+267.780,57€ par rapport à la MB1/2025) et la diminution des dépenses ordinaires de dette (-291.786,37€) correspondent bien évidemment à autant d'autres facteurs ayant contribué au résultat de l'exercice propre du présent projet de budget 2026

Comme elle l'avait déjà souligné dans le cadre de précédents rapports, la commission rappelle à l'autorité locale de tutelle les multiples efforts à portée financière réalisés ces dernières années tant sur le plan de la compression des dépenses que sur celui de la maximalisation des ressources. A ce propos, la commission souligne que les marges de progression complémentaires demeurent beaucoup plus limitées à ce jour.

L'équilibre de l'exercice propre ne doit bien évidemment pas se limiter à l'analyse d'un axe budgétaire. A cet égard et dans le passé, la commission avait déjà souligné « que le résultat de l'exercice propre est représentatif, abstraction faite de la logique de gestion des provisions, de la « santé financière récurrente » du CPAS même

si celle-ci doit surtout être analysée à l'horizon des comptes d'exercice et non des budgets qui représentent néanmoins des indicateurs pertinents.... »

Voici par ailleurs à ce propos une illustration tendant à démontrer que la situation (la plus pertinente) des comptes d'exercices (colonnes de couleur orange) est sensiblement différente de celle des budgets initiaux (colonnes jaunes) et modifications budgétaires (colonne verte). Notons également que les résultats de l'exercice propre des modifications budgétaires sont bien souvent meilleurs (même si le différentiel entre le budget initial 2025 et la MB1/2025 existe sans être très important) que ceux des budgets initiaux compte tenu principalement de l'adaptation à la situation réelle en fin d'année de la masse salariale de l'exercice (prise en considération des maladies de longue durée, des éventuels remplacements dont le coût est souvent inférieur au coût des titulaires des postes concernés, des recrutements parfois postposés au regard des prévisions initiales etc...) mais aussi de la libération totale (jusque 2023) ou partielle (en 2024 et 2025!) des provisions mobilisées aux budgets initiaux. La commission constate à l'examen du tableau ci-dessous l'amélioration notable de la situation de l'exercice propre (de compte à compte, de budget à budget, voir couleurs du tableau ci-après) depuis la situation dégagée au compte 2022. Les futures situations du compte 2025 (à dégager fin mai 2026, voir remarque ci-avant inhérente à la mobilisation résiduelle des provisions) mais surtout celle du compte 2026 (à dégager fin mai 2027) seront révélatrices dans le cadre de la stratégie susvisée liée aux futures indexations potentielles des dotations communales. La commission sera bien évidemment attentive à ces résultats.

Ex propre – Evol résultats	Cpte 22	Cpte 23	Cpte 2024	B2025	MB1/25	B2026
Résultat	356.713,21	97.108,13	2.398,99	-508.182,82	-443.121,37	-390.126,32
Dont alim prov	478.976,63	500.000,00	0	0	0	0
Dont Util Prov	132.935,73	0	228.000,00	1.000.675,59	586.312,22	729.206,69
Résultat hors alim/util Prov	702.754,11	597.108,13	-225.601,01	-1.508.858,41	-1.029.433,59	-1.119.333,01

Pour en revenir au budget 2026, par rapport au mali projeté de l'exercice propre à hauteur de 390.126,32€, la situation des exercices antérieurs du présent budget 2026 (boni de 55.793,71€, soit 130.000€ de recettes moins 74.206,29€ de dépenses, voir détail au chapitre A.3) couplée à la mobilisation partielle du solde du fonds de réserve ordinaire (334.332,61 €) dont question au paragraphe précédent ont permis de redresser cette situation en permettant la présentation d'un budget global équilibré et ce conformément au prescrit légal.

Afin de résorber au maximum les potentiels malis dégagés via les futurs exercices propres, et parallèlement à la stratégie d'indexation des futures dotations communales, le Centre devra donc, même si les marges de manœuvre financières se résorbent et que la réforme des exclusions du chômage et ses impacts financiers en découlant est à nos portes, poursuivre au maximum comme ces dernières années la réalisation des objectifs suivants, à savoir une politique efficace de gestion des ressources humaines, d'exploitation maximale des compétences existantes, de non remplacement systématique de départs naturels et ce sans pour autant mettre en péril le bon fonctionnement des services... Notons que le mali de l'exercice propre du présent projet de budget 2026 est représentatif de 1,42% des dépenses globalisées de l'exercice propre (390.126,32 € / 27.349.543,35€ facturation interne comprise). D'ici là, le CPAS devra optimiser au mieux le reliquat des réserves et provisions disponibles.

- Comme annoncé ci-avant, la masse salariale 2026 progresse de 723.109,90€ par rapport à la MB1/2025. La commission relève tout d'abord que cette augmentation traduit une progression de 5,63% de la masse salariale par rapport à l'exercice 2025. Cette même masse salariale est représentative en 2025 de 49,62% du total des dépenses de l'exercice propre.

Sous l'angle des indexations salariales, ce budget 2026 subit l'impact sur 12 mois de l'indexation effective survenue en mars 2025. Par ailleurs, le Bureau Fédéral du plan annonce d'ores et déjà un nouveau dépassement de l'indice pivot en janvier 2026 avec par voie de conséquence une indexation qui devrait survenir en avril 2026 (voir ici <https://www.plan.be/databases/17-fr-indice-des-prix-a-la-consommation-previsions-d-inflation>) et ce tant sous l'angle des rémunérations que des allocations sociales (application nouvelles dispositions loi-programme du 18/07/2025). On peut donc raisonnablement prendre en considération sous le seul angle des indexations une indexation effective moyenne de l'ordre de 1,84% de la masse salariale sur l'ensemble de l'exercice 2026. En partant de la masse salariale évaluée au terme de l'exercice 2025, la progression de la masse salariale 2026 en lien avec l'application de ces indexations peut être estimé à +/- 236.000€, soit 32,68% de la progression globale de 723.109,90€.

Le taux de charges patronales « pensions » pour le personnel statutaire est passé à 37,5% (+3%/2025). Quant à la cotisation de responsabilisation 2026, elle a été évaluée à **489.048€**, soit un montant en progression de 54.001,00€ par rapport à la cotisation 2025 (**435.047€**). Cette progression est représentative de 7,47% de la progression globale de 723.109,90€

L'application des dispositions de la RGB a bien évidemment été intégrée au présent projet de budget 2026 (progressions barémiques, modifications d'échelles barémiques etc...).

Notons également que la prudence budgétaire sollicitée par Mme la Présidente a également été prise en considération au niveau des estimatifs salariaux. En effet, en ce qui concerne les contrats de remplacement accordés, le coût des remplaçants (souvent moins onéreux que ceux des titulaires) a été intégré d'un axe budgétaire jusqu'à l'échéance du certificat médical du titulaire et c'est ensuite la rémunération dudit titulaire qui a été intégrée d'un axe prévisionnel en 2026. Le même raisonnement vaut pour des titulaires non remplacés et dont le certificat médical a une portée limitée dans le temps. Dans ce dernier cas de figure, le retour potentiel en fonction du titulaire non remplacé concerné a été intégré aux prévisions budgétaires 2026. C'est la modification budgétaire de fin d'exercice 2026 qui dressera un constat de réalité effective de terrain et qui adaptera en conséquence les prévisions initiales. Il faut par ailleurs rappeler que l'entrée en vigueur la réforme APE au 1/1/2022 ne permet désormais plus de bénéficier de taux de charges patronales réduits (5.73%) et que tous les emplois contractuels (titulaires ou remplaçants) sont désormais assortis d'un taux de charges patronales uniforme de 28,86%. Cela n'est pas sans incidence sur le coût de ladite politique de remplacement depuis l'entrée en vigueur de cette réforme. Rappelons également le « gel » de l'indexation de l'enveloppe globale APE depuis l'exercice 2024.

Les sollicitations de réductions de temps de travail d'ores et déjà accordées ou à l'inverse les réintégrations en 2026 à temps de travail originel des agents ayant sollicité dans le passé des réductions similaires et qui auront un impact budgétaire en 2026 ont bien évidemment été prises en considération.

Les admissions définitives à la pension connues à ce jour ont également été prises en considération. Les « doubles charges salariales » liées au personnel statutaire en congé de fin de carrière ont bien évidemment été intégrées voire supprimées (pour les agents pensionnés effectifs courant 2025) au présent projet de budget 2026.

Par ailleurs, en matière de recrutements envisagés, le présent projet de budget 2026 tient compte :

- D'un remplacement au département RH au regard de la réduction du temps de travail d'un membre du personnel.
- D'un engagement d'un(e) assistant(e) social(e) de 1^{ère} ligne au regard des besoins quant à la réforme des allocations de chômage en vigueur dès le 1 janvier 2026.
- Du maintien de l'engagement de 1.5 ETP aide-soignant au département « Les Papillons », afin de combler les besoins de prise en charge au regard des obligations de résultats, attendues par l'AVIQ.
- De l'engagement de 2.25 ETP « aide-soignant » à la RPG grâce à une redistribution des moyens budgétaires initiaux (non-remplacement de personnels infirmiers et répartition de la force de travail vers les aides-soignants) afin de garantir l'encadrement effectif minimum requis au quotidien.
- De l'engagement d'étudiants pour la Résidence (cuisine pour les week-ends, période d'été cuisine et nursing, 1200 hrs aide-logistique à l'année)
- Du maintien de 0.5 etp ouvrier supplémentaire (au niveau budgétaire au regard du budget 2025) au niveau des « brigades vertes » (accord comité de concertation Ville/CPAS à la suite d'une demande de la Ville)
- Du recrutement d'un éducateur supplémentaire au DLAFI intégralement financé via le solde non utilisé du subside ANM (60.000€)

Les annexes 4 et 4bis au présent rapport émanant de la responsable du département RH vous éclaireront en détails et par article budgétaire sur l'ensemble des raisons à l'origine de la progression précitée de 5,63%. Ces annexes font partie intégrante du présent rapport.

De manière complémentaire, la commission vous renvoie également au plan d'embauche et de promotion 2026 élaboré par la responsable du département RH (Annexe 4ter), document également joint aux annexes budgétaires et faisant partie intégrante du présent rapport.

A noter qu'une attention particulière devra être donnée au respect des dispositions spécifiques au volume de l'emploi et des rémunérations y afférentes et ce en vue de maintenir les subsides Maribel alloués au maximum.

L'examen de la progression de la masse salariale 2026 doit également être analysée sous l'angle de la progression de son coût net, à savoir déduction faite de la progression des recettes de transferts spécifiques au financement de cette même masse salariale. Le tableau ci-après permet de mettre en évidence une majoration des recettes en question de 2025 à 2026 pour un montant globalisé de 159.920,41€ amenant ainsi

l'évolution du coût net de la masse salariale à 563.189,49€ par rapport à l'évolution brute précitée de 723.109,90€. Notons que ce tableau **n'intègre pas le secteur de la réinsertion** pour lequel une importante réforme est entrée en vigueur pour mémoire au 1^{er} janvier 2025.

L'analyse du tableau e permet à la commission de formuler les constats suivants :

	Dépenses			Recettes		
	MB1/25	2026	Différence	MB1/25	2026	Différence
Selon annexe 5 rapport DOP	12.846.466,60	13.569.576,50	723.109,90			
ANM – Recrutements CDD				167.488,10	60.000,00	-107.488,10
Cotis pensions mandataires				3.872,16	3.939,98	67,82
Projet LREP (partie masse sal)				5.096,70	5.096,70	0,00
Interv RW SIS				96.666,14	96.666,14	0,00
Fonds énergie (partie masse sal)				189.350,70	189.350,70	0,00
Subsides RW DLAFI				630.635,84	630.635,84	0,00
Plan de relance post Hébg (836x)				79.147,91	79.147,91	0,00
Pacte sectoriel				7.002,50	7.200,00	197,50
Réforme APE				1.616.741,79	1.616.741,79	0,00
Maribel (inclus formation 600)				785.917,62	785.917,62	0,00
Primes 500				60.376,22	61.887,87	1.511,65
Interv Ville personnel PCS				98.229,57	102.453,84	4.224,27
AVIQ (/masse sal)				83.099,91	87.406,62	4.306,71
AVIQ 3ieme volet				729.801,02	833.243,28	103.442,26
AVIQ Fin de carrière				167.378,18	203.385,90	36.007,72
Financement FSE				211.356,80	211.356,80	0,00
Interv TEC Taxi social				51.124,90	41.958,00	-9.166,90
Intervention Pluxee Titres-serv				331.651,03	458.468,51	126.817,48
Totaux	<u>12.846.466,60</u>	<u>13.569.576,50</u>	<u>723.109,90</u>	<u>5.314.937,09</u>	<u>5.474.857,50</u>	<u>159.920,41</u>
Evol coût net globalisé			5,63%			563.189,49

- La commission attire l'attention de l'autorité locale, au travers de la récente déclaration gouvernementale wallonne, **sur le caractère non garanti** à la date d'élaboration du présent rapport de la reconduction **de certaines subventions dites « facultatives » par le pouvoir subsidiant (mais néanmoins indispensables au bon fonctionnement des services concernés !!) et finançant la masse salariale.** Afin de pouvoir le cas échéant garantir la continuité du service public, il a été proposé de maintenir en 2026 le volume 2025 des subventions en question tout en prévoyant sous l'angle des dépenses les rémunérations du personnel financé par celles-ci. Il faudra donc demeurer particulièrement vigilant à cet égard et envisager le cas échéant la réflexion qui s'imposera si ces subventions devaient être limitées voire non reconduites.
- Le poste inhérent **aux subsides ANM (-107.488,10€)** doit en réalité être mis en parallèle avec celui relatif aux subsides **« 3ieme volet » de la RPG (+103.442,26€)**. C'est en effet par ce nouveau biais que les subsides ANM spécifiques à la RPG sont désormais versés par l'AVIQ. Rappelons que les emplois financés par ce mécanisme ANM se doivent désormais d'être associés à des emplois pérennes et non plus à une politique exclusive de remplacement comme ce fut encore admis pour l'exercice 2022.
- **Les subsides inhérents à la réforme APE ont été plafonnés à leur niveau 2024.** La commission vous renvoie à cet égard au rapport inhérent à la MB1/2024. Rappelons que, bien que le principe de l'indexation des points APE soit consacré dans le décret, ce même décret octroie à la RW la possibilité de limiter ladite indexation **« au taux de croissance du crédit**

budgétaire afférent à l'année pour laquelle l'indexation est calculée ». La commission avait déjà pointé à plusieurs reprises cette menace de limitation voire d'absence d'indexation devenant malheureusement réalité en 2025 et 2026 à la lumière des dernières déclarations gouvernementales wallonnes (voir <https://www.rtb.be/article/fin-de-l-indexation-des-aides-a-la-promotion-de-l-emploi-ape-une-charge-de-plus-pour-les-communes-11451166>). Rappelons que si le taux d'indexation 2024 avait été projeté en 2025 (1.0404), cela aurait déjà représenté un apport de recettes de +/- 65.000€ au CPAS en 2025. A l'échelle de la Ville et du CPAS, on peut estimer l'impact négatif 2025/2024 de cette mesure unilatérale à +/- 163.000€ ! Ce manque à gagner lié au gel de l'indexation demeure bien évidemment récurrent à l'horizon 2026 ! Par ailleurs, la récente conférence de presse relative au bouclage du budget de la RW à l'horizon 2026 a mis en évidence, même si les CPAS seront à priori épargnés, que les communes wallonnes vont perdre une partie de leurs subsides APE en 2026 (-4,4% ?), entraînant une réduction de 17,5 millions d'euros sur l'enveloppe globale. Cette mesure fait partie d'un plan d'économies budgétaires et vise à réformer en profondeur le dispositif, dont l'objectif d'origine est considéré comme non atteint par les décideurs wallons. Cette mesure ne facilitera évidemment pas dans le chef de la Ville le processus de révision à la hausse de la dotation communale, processus largement évoqué ci-avant.

- **Les subsides « Pluxee » (ex Sodexo) ont été majorés de 126.817,48€** par rapport à la MB1/2025. Il s'agit là d'une mesure budgétaire logique eu égard au fait que la masse salariale 2026 ne tient aucunement compte de quelque volume d'absentéisme que ce soit. Rappelons que la MB1/2025 avait d'une part réduit la masse salariale de ce département (-114.212,15€ par rapport aux prévisions initiales 2024) tout en réduisant les recettes Pluxee 2025 de 111.348,97€. La majoration 2026 de 126.817,48€ tient par ailleurs compte de la dernière valeur indexée de chaque titre service remis par les clients du CPAS. La MB1/2026 devra bien évidemment de nouveau se focaliser sur l'évolution du coût net de ce département.
- **La réforme de la réglementation du chômage, et particulièrement la limitation de la durée des allocations de chômage dans le temps aura logiquement des répercussions directes sur les CPAS.** Le cahier des finances locales n°20, édité par le SPW, a consacré une analyse complète à ladite réforme. Vous pourrez retrouver intégralement celle-ci ici https://interieur.wallonie.be/files/2025/finances/cahiers_finances/cahier%20des%20finances%20n%c2%b020.pdf

La commission vous invite à parcourir cette étude avec la plus grande attention.

La part fédérale dans le financement du revenu d'intégration (RIS) sera désormais modulée selon trois catégories :

1. Les premiers entrants : personnes exclues du chômage entre janvier et juin 2026.
2. Les nouveaux entrants : personnes arrivant au CPAS à partir de juillet 2026.
3. Les bénéficiaires actuels : personnes déjà aidées par les CPAS.

Les premiers entrants

Pour cette catégorie, le taux de remboursement par le fédéral serait de :

- **100%** la première année (2026) ;
- 90% la deuxième année (2027) ;
- 80% la troisième année (2028) ;
- 75% les années suivantes (à partir de 2029).

L'intervention fédérale dans les frais de dossiers sera doublée **dès 2026** (erreur matérielle dans le lien précité évoquant l'exercice 2028 comme premier exercice concerné), passant de **518€ à 1036€ par an**. Cette subvention est calculée au prorata du nombre de jours pour lesquels le CPAS reçoit une aide de l'Etat suite à l'octroi du RIS ou d'une mise à l'emploi

Les nouveaux entrants

Pour cette catégorie, la part de remboursement du fédéral sera majorée de 15%, sans limite de durée, pour atteindre 70,80 ou 85% selon le nombre de bénéficiaires dans la commune. L'intervention fédérale dans les frais de dossiers demeurent à 518€ par an.

Les bénéficiaires actuels

Il n'y a pas de changement pour cette catégorie.

Le Gouvernement fédéral a par ailleurs mis en place deux bonus.

Premièrement, le taux de remboursement sera majoré de 10% si le CPAS parvient à remettre le bénéficiaire à l'emploi de manière durable (c'est-à-dire s'il travaille au moins 1 an pendant les 4 premières années d'octroi du RIS). Les modalités précises ne sont pas encore connues.

Deuxièmement, à partir de 2028, la subvention PIIS sera remplacée par une majoration progressive du taux de remboursement selon le taux de PIIS conclu et suivant la logique ci-après :

- +15 % si ≥ 80 % des bénéficiaires ont un PIIS
- +12,5 % entre 60 % et 80 %
- +10 % entre 40 % et 60 %
- +7,5 % entre 20 % et 40 %
- +5 % si < 20 %

La commission relève donc une logique de dégressivité d'intervention fédérale pour la première catégorie citée et ce sur une base pluriannuelle. Il faudra composer avec celle-ci dans le cadre des budgets ultérieurs.

Par ailleurs, selon certaines estimations largement évoquées médiatiquement, environ 1/3 des personnes exclues du chômage pourraient solliciter l'aide sociale. Ces mêmes estimations tendent à laisser penser qu'un autre tiers retrouvera du travail et que le dernier tiers « disparaîtra » des radars.

Cette hypothèse « 33% » a servi de base de réflexion au calcul de l'impact financier sur les enveloppes RIS (dépenses & recettes) ainsi que sur le calcul des frais de dossiers. Voici un tableau élaboré par le responsable des services sociaux tendant à mettre en évidence sur cette base l'impact de cette réforme. On y constate une augmentation progressive théorique de 141 unités de RIS issus de cette politique d'exclusion et principalement répartie sur les 6 premiers mois de l'exercice 2026.

Phase d'exclusion	Mois	Dossiers - 33% des exclus	total mois	taux art 60	Date début présumée	Jours restants en 2026	Mois restants	Mensuel moyen par dossier	Coût brut RIS en €	Taux remboursement	Montant remboursement RIS en €	Subvention par dossier en €	Subvention totale en €
1ère phase	1	25	225	74,25	2026-01-01	365	12	1389,67	416901	1	416901,00	1036,00	25900,00
2ème phase	3	27	189	62,37	2026-03-01	306	10	1389,67	375210,9	1	375210,90	868,54	23450,50
3ème phase	4	41	246	81,18	2026-04-01	275	9	1389,67	512788,23	1	512788,23	780,55	32002,47
4ème phase	6	6	24	7,92	2026-06-01	214	7	1389,67	58366,14	1	58366,14	607,41	3644,45
5ème phase	7	27	81	26,73	2026-07-01	184	6	1389,67	225126,54	0,7	157588,58	261,13	7050,48
6ème phase	8	3	6	1,98	2026-08-01	153	5	1389,67	20845,05	0,7	14591,54	217,13	651,40
6ème phase	9	3	3	0,99	2026-09-01	122	4	1389,67	16676,04	0,7	11673,23	173,14	519,42
6ème phase	10	3	0	0	2026-10-01	92	3	1389,67	12507,03	0,7	8754,92	130,56	391,69
6ème phase	11	3	-3	-0,99	2026-11-01	61	2	1389,67	8338,02	0,7	5836,61	86,57	259,71
6ème phase	12	3	-6	-1,98	2026-12-01	31	1	1389,67	4169,01	0,7	2918,31	43,99	131,98
TOTAL									1650927,96		1564629,45		94002,10
		141	774	255,4									

Se basant sur la valorisation moyenne d'un RIS (1.389,67€), ce tableau tient compte de l'ensemble des paramètres susvisés pour 2026 et tend à mettre en évidence, par rapport à la situation au 31/12/2025, une majoration des dépenses estimée à 1.650.927,96€, une augmentation attendue des recettes à hauteur de 1.564.429,45€ et un volume complémentaire d'intervention financière liée aux frais de dossiers estimé à 94.002,10€

Ces volumes complémentaires doivent donc logiquement se cumuler avec la situation actuelle des RIS représentative au terme de l'exercice 2025 d'un crédit de dépenses de 2.486.802,73€ couvert en recettes à hauteur de 1.326.741,50€ et par une intervention « frais de dossier » valorisée en 2025 à hauteur de 98.812,77€. Et compte tenu de l'indexation prévue au 01/04/2026 par le BFP, voici ce que pourraient représenter les principales enveloppes RIS, tant en recettes qu'en dépenses, compte tenu de l'impact à « 33% » précité de la réforme. Notons qu'un scénario « 50% » a également été étudié par l'administration du CPAS. Ce scénario,

présentant des volumes plus conséquents de dépenses et de recettes se neutralise par rapport à l'impact net du scénario « 33% ». La MB1/2026 devra logiquement réaliser un focus en la matière à la lumière du volume effectif des usagers exclus du chômage et qui auront sollicité notre CPAS.

	Dép	Rec	Fr Doss / R
Réforme	1.650.927,96	1.564.629,45	94.002,10
Sit 31/12/25	2.486.802,73	1.326.741,50	98.812,77
Total	4.137.730,69	2.891.370,95	192.814,87
Index 1/4/26	4.199.796,65	2.934.741,52	

- Outre l'impact de la réforme susvisée, la commission a également réalisé dans le cadre de ce rapport un **focus spécifique plus global sur les autres crédits budgétaires gravitant autour de l'octroi de RIS**, à ceux relatifs à la **réinsertion socio-professionnelle** et aux **aides sociales diverses**.

Comme l'atteste le premier tableau ci-après, la commission n'avait pour rappel, dans son rapport inhérent à la MB1/2025, pas manqué de relever une constante diminution du nombre de RIS depuis 2019 tout **en maintenant néanmoins un taux d'insertion moyen supérieur à 25% au regard des 4 derniers exercices** (2022 à 2025).

Dates	Ris	Ben Ins	Taux insertion
31-12-18	289	65	22,49%
31-12-19	294	46	15,65%
31-12-20	272	69	25,37%
31-12-21	237	64	27,00%
31-12-22	201	54	26,87%
31-12-23	190	54	28,42%
31-12-24	178	44	24,72%
30-09-25	172	43	25,00%
xx-xx-26	?	?	Voir tabl précédent

Il a été jugé opportun dans le cadre du présent rapport de dresser pour compte du budget 2026 de nouveaux tableaux comparatifs en la matière pour chaque catégorie précitée en comparant la situation à l'issue de la MB1/2025 aux crédits inscrits au niveau du présent projet de budget 2026. Voici les 3 tableaux en question et les conclusions qui en ressortent, sans que la réforme des exclusions du chômage ne soit commentée de manière complémentaire aux considérations ci-avant :

RIS	2025			2026			Impact 26/25
	Dépenses	Recettes	Coût net	Dépenses	Recettes	Coût net	
Octroi RIS 55%	2.486.802,73	1.326.741,50	1.160.061,23	4.199.796,65	2.934.741,52	1.265.055,13	104.993,90
Récup RIS auprès des bénéficiaires		60.000,00	-60.000,00		75.000,00	-75.000,00	-15.000,00
RIS Etrangers	110.000,00	110.000,00	0,00	110.000,00	110.000,00	0,00	0,00
RIS sans abri	65.000,00	65.000,00	0,00	65.000,00	65.000,00	0,00	0,00
Equivalent RIS Ukraine	124.000,00	126.000,00	-2.000,00	150.000,00	156.000,00	-6.000,00	-4.000,00
Primes installation (RIS/non RIS)	30.000,00	30.000,00	0,00	40.000,00	40.000,00	0,00	0,00
Interv frais dossier SPPIS / RIS		98.420,00	-98.420,00		192.814,87	-192.814,87	-94.394,87
Frais accompagnement PIIS		57.500,00	-57.500,00		57.500,00	-57.500,00	0,00
Rembt Etat RIS indus	60.000,00		60.000,00	60.000,00		60.000,00	0,00
Impact globalisé	2.875.802,73	1.873.661,50	1.002.141,23	4.624.796,65	3.631.056,39	993.740,26	-8.400,97

L'impact net globalisé au niveau des postes RIS est représentatif d'une charge réduite de 8.400,97€ entre 2025 et 2026. On peut donc clairement avancer que, sous l'angle exclusif des postes RIS, la réforme précitée est relativement neutre sous l'angle de son impact financier en 2026. La commission relève que le constat sera différent sous l'angle de l'octroi de l'aide sociale en dehors des RIS et de leurs modes de financements. Rappelons également que cette neutralité ne vaut que pour l'exercice 2026 au regard des interventions dégressives annoncées.

L'impact net globalisé 2025/2026 en matière d'aide sociale (hors RIS) correspond à une charge nette complémentaire de 58.954,70€ par rapport à 2025. Le tableau ci-après vous éclairera en détails en la matière (postes pris en considération à partir de seuils >= 2.000€)

Aide sociale (seuil DO >= 2.000€)	2025		2026		
Concerne	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Impact 26/25
Aide sociale en espèces	70.000,00	10.000,00	115.000,00	10.000,00	45.000,00
Loyers (fct 921)	40.000,00		39.300,00		-700,00
DIAFI - Loyers IPPLF	63.937,08		68.000,00		4.062,92
ILA - Charges locatives	11.500,00		12.500,00		1.000,00
ILA - Frais médicaux non récup	2.000,00		2.000,00		0,00
ILA - Intervention FEDASIL		157.000,00		157.000,00	0,00
Prises en charge diverses - RPG	5.000,00		7000		2.000,00
Prise en charge hébergement extérieur (MA)	7.500,00		7.500,00		0,00
Hébergement personnes âgées	27.500,00	104500,00	30.000,00	104500,00	2.500,00
Intervention paiement loyers	30.000,00	14.500,00	45.000,00	14.500,00	15.000,00
ILA - Loyers	7.400,00		8.000,00		600,00
Allocations de chauffage	100.000,00		100.000,00		0,00
Aide sociale en nature	40.000,00	5.000,00	50.000,00	5.000,00	10.000,00
Subside aux ouvriers du cœur	1.000,00		3.000,00		2.000,00
Intervention ds les charges locatives	1,00		10.000,00		9.999,00
Frais hospitalisation	2.000,00		3.000,00		1.000,00
Paiement cotisations sécurité sociale	2.500,00		2.500,00		0,00
Intervention services aide familiales	37.850,00		38.500,00		650,00
Cotisation IMSTAM	36.777,76		37.500,00		722,24
Frais médicaux et pharmaceutiques	17.000,00		30.000,00		13.000,00
Frais de transport personne aidées	2.000,00		5.000,00		3.000,00
Secours étrangers non-inscrits	50.000,00	50.000,00	70.000,00	70.000,00	0,00
Frais médicaux récupérables	4.000,00	4.000,00	10.000,00	10.000,00	0,00
Avances diverses	35.500,00	35.500,00	39.000,00	39.000,00	0,00
Prise en charge hébergement DIAFI (R836/D831)	89.655,15	89.655,15	92.144,26	92.144,26	0,00
ILA - Frais de transport	10.000,00		10.000,00		0,00
ILA - Frais médicaux récupérables	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	0,00
Fonds culturel (8019)	3.000,00		0,00		-3.000,00
Aide sociale énergie (8015)	51.401,02		24.308,42		-27.092,60
ILA - Aide sociale en espèces	30.000,00		30.000,00		0,00
Intervention autres CPAS DIAFI		74.770,14		95.557,00	-20.786,86
DUS		20.000,00		20.000,00	0,00
Impact	787.522,01	574.925,29	899.252,68	627.701,26	58.954,70

Ce tableau, mettant en évidence une **augmentation globale du coût net de l'aide sociale** (hors RIS et hors réinsertion) **de 58.954,70€**, doit être analysé à la lumière de plusieurs éléments, à savoir :

- La réforme des exclusions du chômage mieux décrite ci-avant, même si elle ne débouche pas systématiquement sur l'octroi de RIS, ne devrait pas être sans conséquence sur l'aide sociale proprement dite. C'est ainsi que la charge nette de bon nombre de postes (surlignés en orange ci-avant **pour un total de +95.999,00€**) a été revue à la hausse. Comme pour les postes spécifiques aux RIS évoqués ci-avant, la MBI/2026 devra réaliser un nouveau focus en la matière.

28

- La diminution des subventions des départements 8015 (énergie) et 8019 (Fonds culturel, plus de subside en 2026) ont engendré la logique diminution des postes d'aide sociale financés par ce biais (-27.092,60€ pour le département 8015 et -3.000€ pour le département 8019)
- La commission relève en ce qui concerne le DLAFI que les recettes inhérentes aux interventions des autres CPAS ont globalement été revues à la hausse à hauteur de 20.786,86€. Rappelons que l'exercice 2025 se marque par un nombre particulièrement élevé de profils hébergés péruwelziens. Les recettes 2026 ont été calquées sur une moyenne pluriannuelle représentative de la situation des exercices précédents.

En ce qui concerne **la réinsertion socio-professionnelle**, rappelons qu'une réforme importante avait vu le jour au 1^{er} janvier 2025. Le tableau ci-après vous éclairera sur la progression du coût net de ce secteur entre 2025 et 2026. Ce coût net est représentatif d'une **charge budgétaire nette complémentaire de 70.267,39€ par rapport à la MB1/2025.**

Réinsertion (postes >= 2.000€)	MB1/25		2026		Impact 26/25
	Recette	Dépense	Recette	Dépense	
Rémun Art 60		900.632,72		937.707,63	37.074,91
Interv RW politique mise au travail	103.860,00		0,00		103.860,00
Interv RW Art 60 (+25, -25, Ukraine, étrang)	1.053.486,77		1.179.552,97		-126.066,20
Interv RW Ecosoc (+étranger, +Ukr)	513.361,25		592.035,70		-78.674,45
Pécules Art 60		25.910,45		28.000,00	2.089,55
Cotis patronales Art 60		248.984,60		256.192,42	7.207,82
Rémun Art 60 économie sociale		309.998,34		400.635,72	90.637,38
Frais de route Art 60		4.500,00		4.500,00	0,00
Frais de route Ecosoc		4.000,00		2.500,00	-1.500,00
Rembt trop perçu subsides réinsertion		12.000,00		12.000,00	0,00
RIS activation SINE	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	0,00
Rémun SINE	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	0,00
Pécules Eco Soc		0,00		24.000,00	24.000,00
Intervention entreprises Art60	69.116,43		85.000,00		-15.883,57
Interv RW Art 61	3.240,48	3240,48	3.240,48	3240,48	0,00
Interv RW formation usagers	4.856,00		0,00		4.856,00
Cotis patronales Eco soc		90.360,12		113.026,07	22.665,95
Impact	1.755.920,93	1.607.626,71	1.867.829,15	1.789.802,32	70.267,39

Les grandes variations 2025/2026 dans le secteur de la réinsertion sont les suivantes :

- Comme décrit en amont, l'exercice 2026 est susceptible de connaître un afflux complémentaire de RIS de 141 unités réparties au fil des mois (voir tableau précédent). Sous l'angle de la réinsertion potentielle de ces profils, l'exercice 2026 ne connaîtra que peu d'impact financier eu égard aux considérations ci-après. En effet, les services financiers, en collaboration avec le responsable des services sociaux et la Direction Générale, ont estimé qu'il fallait envisager l'application d'un coefficient réducteur de 7 mois correspondant globalement à un mois d'effet retard potentiel par rapport à l'introduction de la demande, 1 mois de délai légal d'instruction, 3 mois de construction du Piis et 2 mois de parcours d'activation et de recherche de partenaire potentiel. C'est ainsi qu'il a été globalement estimé qu'une progression de l'ordre de 3 unités pourrait être envisagée en 2026 au niveau de la réinsertion. Par contre, la commission relève que cette progression devrait être en toute logique plus conséquente en 2027. Le tableau ci-après image ce raisonnement. A noter qu'une indexation de 2% au 01/04/2026 a logiquement été prise en considération sur l'ensemble des rémunérations.

Phase d'exclusion	Mois	Dossiers - 50% des exclus	Nombre de mois théorique	Mois restants	Nombre de mois activables théoriques 2026	Nombre de mois activables théoriques 2027	Personnes activables théoriques	Taux potentiel d'insertion annuel	Personnes activables effectives sur base annuelle
1ère phase	1	25	300	12	125		10,42	0%	0,00
2ème phase	3	27	270	10	81		6,75	10%	0,68
3ème phase	4	41	369	9	82		6,83	32%	2,19
4ème phase	6	6	42	7	0		0,00	32%	0,00
5ème phase	7	27	162	6	-27	297	24,75	50%	12,38
6ème phase	8	3	15	5	-6	30	2,50	70%	1,75
6ème phase	9	3	12	4	-9	27	2,25	70%	1,58
6ème phase	10	3	9	3	-12	24	2,00	70%	1,40
6ème phase	11	3	6	2	-15	21	1,75	70%	1,23
6ème phase	12	3	3	1	-18	18	1,50	70%	1,05
TOTAL		141	1188				58,75		
								2026	2,86
								2027	19,38

- La commission relève que la progression 2025/2026 des rémunérations « Economie sociale » est proportionnellement plus conséquente que celle des articles 60 secteur classique. Ce constat s'avère logique dans la mesure où le nombre de personnes réinsérées via le secteur « Economie sociale » s'est avéré progressif endéans l'exercice 2025 et qu'il y a lieu ici d'envisager un impact complet pour l'exercice 2026. Notons également qu'aucun pécule de vacances n'avait été octroyé au personnel « Economie sociale » endéans la première année de la réforme de la réinsertion.
- La recette relative à l'intervention des entreprises a légèrement été revue à la hausse (+15.883,57€) au regard du raisonnement susvisé lié à la progression relativement réduite des articles 60 en 2026.
- La commission rappelle enfin que la recette « intervention RW politique mise au travail » évaluée en 2025 à **103.860,00€** correspondait **à la dernière année subventionnée** dans la mesure où la recette N est calquée sur l'activité N-1 (donc recette 2025 pour activité 2024) du secteur de la réinsertion. Or, la réforme entrée en vigueur au 1^{er} janvier 2025 n'envisage plus l'octroi de cette subvention. Il faut donc également composer avec la perte de cette recette dans **le cadre de l'élaboration du budget 2026**.
- Les recettes de prestations (14,57% du total des RO) augmentent de 267.780,57€ par rapport à 2025, soit +7,32%.** Le tableau ci-après vous éclairera sur les principales évolutions en la matière (93.19% de progressions justifiées) :

Recettes de prestations (seuil progression >= 3.000€/2025)					
Secteur	Concerne	2025	2026	Différences	Evol
Général	Anticipation volume Crédits sans emploi	433.267,36	450.000,00	16.732,64	3,86%
HPG	Hébergement	2.205.408,64	2.259.220,61	53.811,97	2,44%

DLAFI	Intervention locataires (2 postes)	165.650,14	153.573,76	-12.076,38	-7,29%
Repas à dom	Intervention bénéficiaires	295.000,00	376.000,00	81.000,00	27,46%
TS	Chèques Pluxee (Ex Sodexo)	331.651,03	458.468,51	126.817,48	38,24%
Total général	-	-	-	249.553,07	
				93,19%	

La commission tient à formuler les observations suivantes à la lumière du tableau susvisé :

- Comme déjà évoqué plus haut dans le préambule, **la recette préfigurant des futurs crédits sans emploi de l'exercice a été reconduite en 2026** à hauteur de 450.000€ (+16.732,64€ par rapport à 2025).
- **Les recettes d'hébergement du Home Petit Gobert ont été indexées de 2,44% (+53.811,97€)**. Notons que l'indexation linéaire de 2.11% proposée au CAS de ce 29/10/2025 a logiquement été prise en considération.
- La recette relative à la **délivrance des repas à domicile a été majorée de 81.000€ (+27.46%)** compte tenu de la prise en considération du prix du repas à 9€ pour l'intégralité de l'exercice 2026 (augmentation effectuée endéans l'exercice 2025)
- **Les recettes de prestations inhérentes au DLAFI sont en diminution de 12.076,38€ (-7.29%)** par rapport à 2025 sur proposition du Directeur de la structure. Des estimations prudentes ont été réalisées au regard des occupations moyennes effectives 2023/2024 ainsi que compte tenu d'un coefficient d'hébergement de 85% d'un volume constant de 35 places (33 places effectives + 5 places VIF max).
- **Les recettes Pluxee (titres services, ex Sodexo) ont été majorées de 126.817,48€ (+38,24%)** sur base du raisonnement déjà exposé lors de l'analyse évolutive du coût net de la masse salariale (voir ci-dessus).

La commission vous renvoie pour plus de détails au contenu de l'annexe 1 au présent rapport et faisant partie intégrante de celui-ci pour prendre connaissance des autres évolutions de recettes de prestations entre 2025 et 2026.

- Au niveau des autres recettes de transferts non déjà évoquées au travers du présent rapport et dont la variation de 2025 à 2026 est supérieure au seuil de +/- 4.000€, la commission vous renvoie au tableau ci-après et aux commentaires en résultant. Notons que ce tableau est représentatif toutes recettes confondues d'une diminution de nos ressources à concurrence de 152.576,76€. En ce qui concerne les autres recettes de transferts non évoquées dans le cadre de ce rapport, la commission vous invite à parcourir en détails l'annexe 2 faisant partie intégrante de ce rapport et qui est consacrée exclusivement à cette catégorie de recettes.

Concerne (variations >= 4.000€)	2025	2026	Différence
FSAS	569.866,31	577.116,09	7.249,78
Projet PAPE	25.000,00	0,00	-25.000,00
Subside épanouissement culturel	15.244,00	0,00	-15.244,00
Interv AVIQ MR/MRS	2.724.825,36	2.754.655,15	29.829,79
Rembt dette Part Etat	602.295,71	462.581,09	-139.714,62
Indemn AT (tous départements)	15.197,71	5.500,00	-9.697,71
Total			-152.576,76

- **Le subside FSAS est en progression de 7.249,78€ par rapport à 2025** (prise en considération des projections pour 2026 émanant du SPW). La commission vous renvoie à ses avis émis précédemment quant au « bien-fondé (?) du mode de financement global du FSAS, tant fédéral que régional » (la

MB1/2025 avait encore mis en évidence une diminution du FSAS de 108.504,99€, conséquence d'une diminution d'un volume d'heures d'insertion, elle-même induite par une diminution constante du volume des RIS jusqu'en ce compris 2025...).

- **La recette relative au projet PAPE a été supprimée (-25.000€)**, au même titre que le crédit prévu à hauteur équivalente en dépenses ordinaires de fonctionnement.
- **La suppression du subside lié à la fonction 8019 (épanouissement culturel)**, déjà évoquée dans le cadre du rapport inhérent à la MB1/2025, **a été actée dans le cadre du présent projet de budget (-15.244€)**. Les dépenses de fonctionnement, d'aide sociale et de facturation interne ont été globalement supprimées pour une valorisation équivalente.
- **La recette inhérente à l'intervention de l'AVIQ MR/MRS et liée au fonctionnement de la RPG est en progression de 29.829,79 € (+1,09%) par rapport à 2025** et ce sur base de l'analyse financière et des projections dressées par la société PROBIS pour la période de référence visée. Cette société a pour mission d'optimiser au mieux les interventions financières de l'AVIQ. Rappelons par ailleurs que la période subventionnée s'étale toujours sur deux exercices budgétaires puisqu'elle porte du 1/7/N au 30/06/N+1.
- **Les remboursements des emprunts « part Etat » sont en diminution de 139.714,62€ en 2026** par rapport à 2025 compte tenu des projections obtenues des établissements bancaires et des opérations menées sur ladite dette par les instances supérieures. Relevons qu'un constat similaire sera réalisé sous l'angle de l'analyse des dépenses ordinaires de dette. Il s'agit donc là d'une opération neutre sur le plan budgétaire.
- **Les recettes relatives aux indemnisations des accidents de travail sont logiquement en recul** par rapport à 2025 **(-9.697,71€)** au regard du caractère par définition non récurrent de ce type de recettes.
- **Les recettes de dette sont en recul de 47,06% par rapport à 2025** (de 28.333,35 à 15.000,00€ soit **- 13.333,32€**). Rappelons qu'une politique de placements « court terme » a été menée par le Directeur Financier depuis l'exercice 2024. Ce sont bien évidemment **les provisions et réserves cantonnées** qui ont permis d'envisager ces opérations de placements à court terme. **La réduction de 47,06% en 2026** se justifie bien évidemment au niveau de **l'utilisation importante des provisions et donc sur l'impact qui en découlera au niveau de la trésorerie et de la politique de placement susceptible d'être envisagée.**
- Comme imagé au niveau du tableau figurant en rubrique A.1 du présent rapport, **les frais de fonctionnement augmentent de 74.086,53€ (+3.76%) par rapport à 2025**. Ils sont représentatifs de **7,47%** du total des dépenses ordinaires de l'exercice propre, facturation interne comprise.

Le tableau ci-après a pour objectif de vous permettre de mieux cerner la majoration en question. Les trois dernières colonnes dudit tableau sont représentatives de 68,17% (50.506,00€) de la progression globale précitée tous départements confondus du CPAS. Le tableau ne se focalise au niveau de ces colonnes que sur les progressions de plus ou moins 1.999€ par rapport aux prévisions actées au terme de la MB1/2025.

Frais de fonctionnement (/seuil de progression >=+ ou 1.999€ / 2025)							
		2025	2026	Diff	Postes concernés	Progression	Remarque
000	Général	8.560,00	4.560,00	-4.000,00	Précompte mobilier s/placements	-4.000,00	Voir analyse RODette
50	Assurances	41.700,00	45.290,00	3.590,00			
104	Adm Génér	21.750,00	16.950,00	-4.800,00	Formation du personnel	-3.750,00	Formation "Finances" non récurrente
129	patrimoine Privé	6.200,00	6.200,00	0,00			
131	Serv. Gén	275.674,00	298.323,00	22.649,00	Audit/Conseil DPO/informatique	2.999,00	Retour crédit initial 2025
					Fournitures adm	-2.000,00	Sur prop secrétariat général
					Frais correspondance	2.000,00	Couverture augm volume aide sociale

					Frais gestion informatique	7.500,00	Licences Windows
					Frais form recyclage équip 1ere int	3.000,00	Sur proposition conseiller prévention
					Prest tiers bâtiments	5.500,00	Contrats maintenance en augm.
					Electricité	2.500,00	Suivant décompte/acomptes
136	Parc véhicules	38.392,52	38.250,00	-142,52			
6xx	agricult, etc	7.462,41	7.462,41	0,00			
8013	Médiation	4.550,00	6.950,00	2.400,00			
8015	Energie	27.451,35	2.451,35	-25.000,00	Projet "PAPE"	-25.000,00	Suppression du projet en 2026
8019	Autres act soc.	5.744,00	0,00	-5.744,00	Frais d'animation (épan. Socio-cult)	-5.744,00	Suppression du subside
831	Serv. Social	22.151,00	25.001,00	2.850,00	Honoraires avocats	2.000,00	Mesure de prudence / augm RIS
8341	RPG	1.133.447,15	1.193.402,00	59.954,85	Honor médicaux	2.000,00	Sur proposition Direction
					Frais gestion parc informatique	7.500,00	Informatisation nursing
					Contrôle temps de travail	10.000,00	Pointage RPG
					Formation personnel	15.000,00	Sur proposition Direction
					Petit matériel cuisine	2.800,00	Sur proposition Direction
					Prestations chef de cuisine	7.000,00	Impact indexation
					Système anti-errance	-7.500,00	Dépense non récurrente
					Traitement literie	5.000,00	Sur proposition Direction
					Denrées alimentaires	11.500,00	Indexation
					Petit matériel entretien	-2.000,00	Dépenses non récurrente
					Gaz bâtiments	2.500,00	En fct rigueur potentielle hiver
					Frais de jardinage	2.000,00	Sur proposition Direction
836x	DLAFI	106.649,44	105.448,00	-1.201,44	Honoraires avocats	-4.999,00	Dépenses 2025 non récurrente
					Gaz	2.500,00	Suivant décompte 2025
					Protection contre l'incendie	-4.000,00	Dépenses non récurrentes
837	ILA	7.421,36	10.252,00	2.830,64			
8443	Rep à dom.	203.500,00	216.500,00	13.000,00	Denrées alimentaires	10.000,00	Indexation
					Projet soupe écoles	3.000,00	Indexation
8449	Titres-services	10.150,00	10.850,00	700,00			
84492	Taxi social	2.250,00	2.250,00	0,00			
8451x	Réinsertion	13.910,00	17.110,00	3.200,00	Défraiement stagiaires	3.200,00	Sur proposition resp serv sociaux
84511	FSE	5.500,00	7.000,00	1.500,00			
84512	SIS	12.450,00	12.950,00	500,00			

921	Logements	10.750,00	12.700,00	1.950,00		
924	Log. Wiers	4.601,00	4.451,00	-150,00		
	Totaux	1.970.264,23	2.044.350,76	74.086,53	50.506,00	68,17%

Pour les autres variations des dépenses ordinaires de fonctionnement (< au seuil précité de +/- 1.999€), la commission vous renvoie pour plus de détails à l'annexe 5 au présent rapport faisant partie intégrante de celui-ci.

- La commission prend également acte de la réinscription des **crédits budgétaires supprimés en MB1/25 et relatifs au paiement au profit de la Ville des rentes spécifiques au projet « NEOVIA »**. Les montants réinscrits en 2026 s'avèrent légèrement supérieurs à ceux inscrits au budget initial 2025 et supprimés en MB1. Ces nouveaux crédits sont le reflet de la convention Neovia adoptée au Conseil communal d'octobre. Il s'agit de dépenses de montants respectifs de **26.371,04€ pour la rente Herseautoise** (au lieu de 24.362€ inscrits début 2025) **et de 41.028,89€ pour la rente RPG** (au lieu de 38.047€ inscrits au budget initial 2025). Rappelons que des panneaux photovoltaïques ont été posés au niveau de la toiture de la RPG ainsi qu'au niveau de la Herseautoise. C'est la Ville qui supportera l'intégralité du paiement des rentes pour les bâtiments communaux (Ville & CPAS) équipés et ce pendant une période de 15 ans. Des montages juridico-administratifs ont d'ailleurs dû être élaborés et adoptés dans ce contexte précis. Il est donc logique que le CPAS ait prévu dans son budget 2026 la première des 15 tranches spécifiques au remboursement des rentes précitées.
- La commission constate par ailleurs une **diminution des dépenses ordinaires de dette** susceptibles d'être supportées par le CPAS (**-291.786,37€/2025**). Cette diminution peut se ventiler comme suit :

	2025	2026	Différences
Part Propre	1.002.647,63	849.575,88	-153.071,75
Part Etat	602.295,71	462.581,09	-139.714,62
Intérêts déb / retard	357,04	1.357,04	1.000,00
Total	1.605.300,38	1.313.514,01	-291.786,37

L'évolution de la **dette « Part Etat » (-139.714,62€)** a déjà fait l'objet de commentaires lors de l'examen des recettes de transferts.

Les prévisions 2026 inhérentes à l'endettement « Part propre » **portent sur 849.575,88€, soit un montant en recul de 153.071,75€ par rapport à la MB1/2025.**

La présentation annuelle du Directeur Financier de mai 2025 (situation au 31/12/2024) **avait mis en évidence une augmentation des dépenses ordinaires de dette « Part propre » effectivement supportées endéans les exercices 2022 (840.527,71€), 2023 (887.458,78€) et 2024 (931.757,11€). En ce qui concerne l'exercice 2025, les charges d'annuités avaient été évaluées globalement et budgétairement à 1.002.647,63€** étant néanmoins entendu que ce montant intégrait 3 mois prévisionnels résiduels de charges d'intérêt pour l'ensemble du volume des emprunts susceptible d'être souscrit en 2025. Aucun emprunt n'étant encore à ce jour effectivement contracté en 2025 (préfinancement des dépenses imputées), le montant des charges d'annuités effectives qui figurera au compte 2025 sera donc selon toute vraisemblance inférieur.

Par ailleurs et pour rappel, une actualisation prospective effectuée fin 2021 de l'endettement existant à l'époque **à l'horizon 2026** tendait à mettre en évidence, au regard de la fonte naturelle de celui-ci au même horizon, **qu'un nouveau volume de +/-196.000€ de charges d'annuités viendrait de nouveau à échéance fin 2025.** Cela était un élément d'appréciation important à prendre en considération dans une logique d'une stabilisation de l'endettement « part propre » sur une base pluriannuelle. D'un axe stratégique, il s'agissait d'un constat important à prendre en considération au moment où le projet PNRR (et son impact potentiel sur la dette) était encore d'actualité, même s'il a été abandonné début 2025... Vérification opérée en ce début octobre 2025 au regard des éventuelles révisions de taux intervenues depuis fin 2021, **ce volume venant à échéance fin 2025 a pu être réactualisé précisément à 190.654,14€.**

La diminution des charges d'endettement « Part propre » (-153.071,75€) est donc bien évidemment en lien direct avec cette fonte naturelle de l'endettement au 31/12/2025. La différence entre les -153.071,75€ du

tableau susvisé et les -190.54,14€ de charges d'annuités qui viendront à échéance au 31/12/2025 provient de la prise en considération de trois facteurs :

- = Un volume assez conséquent d'investissements fut engagé endéans le compte 2023 et ce à concurrence de 1.523.083,42€. Ce même volume fut financé en 2023 par le recours à l'emprunt à concurrence de 1.410.255,52€. Ce volume d'emprunts produira en 2026 pleine charge d'annuités au regard des modalités imposées à la banque adjudicatrice du marché de financement du service extraordinaire (marché en synergie Ville / CPAS / Zone de Police ». En effet, la banque ne peut exiger un plein amortissement au plus tôt un an après la conversion en prêt d'une ouverture de crédit. Or, ces ouvertures de crédit furent contractées endéans le second semestre 2023. Elles ont donc été converties dans le courant du second semestre 2024. Et la première occurrence de prélèvement des amortissements correspond donc au 31/12/2025 (les amortissements des emprunts étant prélevés pour 50% au 30/6/N et pour le solde des autres 50% au 31/12/N). L'exercice 2025 supportera donc 50% des charges d'amortissement pour ce volume d'emprunt et l'exercice 2026 supportera 100% pour ce volume contracté susvisé de 1.410.083,42€.
- = Par analogie au raisonnement susvisé, le volume d'emprunts souscrit en 2024 (529.593,93€) impliquera en 2026 de devoir supporter 100% des charges d'intérêts et 50% des charges d'amortissements induites par ce volume. L'exercice 2027 supportera quant à lui 100% des charges d'annuités.
- = Inscription d'une charge d'intérêts de 6 mois (taux de 5% prévisionnel) pour les emprunts susceptibles d'être contractés endéans l'exercice 2026. Le volume des emprunts prévus en 2026 étant de 127.000,00€ (voir chapitre B), ces charges d'intérêts sont représentatives au niveau du présent projet de budget d'un montant de 3.175€.

En tout état de cause, la commission invite l'autorité locale à **tout mettre en œuvre à moyen terme pour maintenir dans une logique de gestion pluriannuelle la stabilité de l'endettement** du Centre (**sous réserve d'une logique dite de « productivité »** si de nouvelles charges de dette devaient pouvoir être compensées par d'autres rentrées à tout le moins équivalentes ou à une diminution des frais de fonctionnement).

La dette « part propre » fait, tout comme pour la gestion de la masse salariale, indéniablement partie de ce qui est et doit demeurer aux yeux de la commission à 100% maîtrisable par l'autorité locale.

A.2 Exercice propre

Le tableau comparatif ci-dessous entre la MB1/25 et le présent projet de budget 2026 permet de mettre en évidence les différentiels suivants :

Exercice propre						
					2025	
		MB1/25	Budget 2026	Différences	Poids rel	Evol%
Recettes	Prestations	3.659.717,63	€ 3.927.498,20	€ 267.780,57	14,57%	7,32%
	Transferts	16.984.947,71	€ 19.283.739,64	€ 2.298.791,93	71,53%	13,53%
	Dette	28.333,35	€ 15.000,00	€ -13.333,35	0,06%	-47,06%
	Prélèvements	586.312,22	€ 729.206,69	€ 142.894,47	2,70%	24,37%
	Facturation interne	3.025.106,70	€ 3.003.972,50	€ -21.134,20	11,14%	0,00%
	Total	24.284.417,61	26.959.417,03	2.674.999,42	100,00%	11,02%
Dépenses	Personnel	12.846.466,60	€ 13.569.576,50	€ 723.109,90	49,62%	5,63%
	Fonctionnement	1.970.264,23	€ 2.044.350,76	€ 74.086,53	7,47%	3,76%
	Transferts	5.280.401,07	€ 7.418.129,58	€ 2.137.728,51	27,12%	40,48%
	Dette	1.605.300,38	€ 1.313.514,01	€ -291.786,37	4,80%	-18,18%
	Prélèvements	0,00	€ 0,00	€ 0,00	0,00%	
	Facturation interne	3.025.106,70	€ 3.003.972,50	€ -21.134,20	10,98%	-0,70%
	Total	24.727.538,98	27.349.543,35	€ 1.436.299,42	100,00%	10,60%
Résultat exercice propre		-443.121,37	-390.126,32	€ 52.995,05		

Comme évoqué au chapitre A.1, force est de constater que l'équilibre de l'exercice propre du présent projet de budget n'a pas été atteint (- 390.126,32€).

Il va sans dire que les provisions et fonds de réserve ordinaires initiés antérieurement et dont il a largement été question au niveau du préambule ont constitué jusqu'en ce compris 2025 d'incontestables atouts dans le chef de la gestion financière du Centre sur une base pluriannuelle et ont notamment pu être utilisés comme premier moyen de lutte contre les diverses crises traversées et/ou toujours en cours.

Outre la progression de la dotation communale à hauteur de 500.000€, la commission vous renvoie au chapitre A.1 du présent rapport pour prendre connaissance de l'ensemble des principaux éléments qui justifient des progressions tant en recettes qu'en dépenses des prévisions par rapport à celles actées au terme de la MB1/2025 ayant servi de base de travail à l'élaboration du présent projet de budget. La commission relève que les principales variations ont logiquement trait à l'entrée en vigueur de la réforme des exclusions du chômage au 1^{er} janvier prochain.

Pour le reste et pour plus de détails quant aux évolutions des diverses catégories de recettes et dépenses, la commission vous invite à parcourir les traditionnelles annexes au présent rapport et les éventuels commentaires qui y figurent. Ces annexes sont consacrées à l'évolution de l'ensemble des catégories de recettes/dépenses impactées au travers du présent projet de budget 2026.

A.1.1 Recettes

- Les recettes de prestations augmentent de 267.780,57€ par rapport à la MB1/2025. Il s'agit en réalité des seules recettes sur lesquelles l'autorité locale dispose d'un pouvoir de maîtrise effectif mais elles ne représentent que 14,57% des recettes ordinaires (facturation interne comprise). Elles progressent de 7,32% par rapport à la MB1/2025. L'annexe 1 au présent rapport vous éclairera quant à l'origine de cette adaptation globale. Cette annexe 1 fait partie intégrante du présent rapport.

=> Total justifié : + 267.780,57€

- Les recettes de transfert sont en progression à hauteur de 2.298.791,93€. Elles représentent quant à elles la majeure partie des ressources du Centre (71,53%, facturation interne comprise) mais le CPAS est souvent tributaire de leur variation sans toujours pour autant disposer d'un réel pouvoir de maîtrise (« logique » dans la mesure où il s'agit de recettes émanant d'autres niveaux de pouvoir). Elles progressent de 13,53% par rapport à la MB1/2025. L'annexe 2 au présent rapport vous éclairera quant à l'origine de cette adaptation globale. Cette annexe 2 fait partie intégrante du présent rapport.

=> Total justifié : + 2.298.791,93€

- Les recettes ordinaires de dette diminuent de 13.333,35€ par rapport à celles actées au terme de la MB1/2025 (28.333,35€). Ces recettes ne restent représentatives que de 0,06% du total des recettes 2026 (facturation interne comprise). Elles régressent de 47,06% par rapport à la MB1/2025 pour les raisons exposées au préambule

=> Total justifié : -13.333,35€

- Les recettes ordinaires de prélèvement progressent de 142.894,47€ (+24,37%) par rapport à la MB1/2025. Elles sont représentatives de 2,70% du total des recettes ordinaires (facturation interne comprise). La commission vous renvoie à ses commentaires au chapitre A.1 du présent rapport pour connaître l'origine de leur progression par rapport à la MB1/2025. L'annexe 8 au présent rapport vous éclairera également quant à l'origine de cette adaptation globale. Cette annexe 8 fait partie intégrante du présent rapport.

=> Total justifié : + 142.894,47€

A.1.2 Dépenses

- Les dépenses de personnel ont été majorées de 723.109,90€ par rapport à la MB1/25 (+5,63%). Elles sont représentatives de 49,62% des dépenses de l'exercice propre (facturation interne comprise). L'annexe 4 au présent rapport, le document justificatif des écarts significatifs entre 2025 et 2026 (annexe 4 bis), le détail du plan d'embauche et de promotion 2026 (annexe 4 ter) ainsi que les commentaires formulés au chapitre A.1 du présent rapport vous éclaireront sur les adaptations en question pour l'exercice 2026 par rapport à la MB1/25.

=> Total justifié : + 723.109,90€

- * Les dépenses ordinaires de fonctionnement augmentent de 74.086,53€ par rapport à la MB1/2025. Elles progressent de 3,76%. Elles sont représentatives de 7,47% des dépenses de l'exercice (facturation interne comprise). Il s'agit là d'une catégorie de dépenses pour lesquelles l'autorité locale dispose également d'un

certain pouvoir de maîtrise (en dehors bien évidemment des dépenses en matière énergétique) même si le CPAS doit composer avec une importante augmentation du coût des matériaux, des fournitures administratives, des prestations de tiers indexées etc...

- * Outre les considérations déjà évoquées ci-dessus (voir tableau chapitre A.1), l'annexe 5 au présent rapport et les commentaires qui figurent en dernière colonne de ladite annexe vous éclaireront quant à l'origine de l'ensemble des adaptations. Cette annexe 5 fait partie intégrante du présent rapport.

=> Total justifié : + 74.086,53€

- * Les dépenses ordinaires de transferts progressent de 2.137.728,51€. Elles évoluent à la hausse de 40,48% par rapport à la MB1/2025 et sont représentatives de 27,12% des dépenses (facturation interne comprise). L'octroi de l'aide sociale, la réforme des exclusions du chômage et la problématique non maîtrisable des RIS dont il a été question au chapitre A.1 figurent au sein de cette catégorie de dépenses. L'annexe 6 au présent rapport et les commentaires qui figurent en dernière colonne de ladite annexe vous éclaireront quant à l'origine de ces adaptations. Cette annexe 6 fait partie intégrante du présent rapport.

=> Total justifié : + 2.137.728,51€

- * Les dépenses ordinaires de dette sont, comme stipulé au niveau du chapitre A.1, en diminution par rapport à la MB1/2025 (- 291.786,37€). Elles évoluent à la baisse de 18,18% et sont représentatives de 4,80% des dépenses globales (facturation interne comprise). La commission vous renvoie au chapitre A.1 ci-dessus qui analyse en détails cette catégorie de dépenses pour lesquelles le Centre dispose également d'un pouvoir de maîtrise en ce qui concerne sa dette propre (sauf au regard de la progression subie des taux d'intérêts). L'annexe 7 au présent rapport vous éclairera quant à l'origine de ces adaptations. Cette annexe 7 fait partie intégrante du présent rapport.

=> Total justifié : -291.786,37€

- * Les dépenses de prélèvements (alimentation de provisions) sont inchangées par rapport à la MB1/2025

=> Total justifié : 0,00€

A.3 Exercices antérieurs

Les recettes ordinaires portées aux exercices antérieurs du présent projet de budget 2026 représentent un montant de 130.000,00€. Quant aux dépenses, elles portent sur 74.206,29€. Le tableau ci-après en détaille les éléments :

	<u>Dépenses</u>	<u>Recettes</u>
Non-Valeurs	25.000,00	
Rembt trop perçu ANM 2023	49.206,29	
Récup aide soc (DNC passé)		130.000,00
Boni présumé 31/12/25		0,00
Total	<u>74.206,29</u>	<u>130.000,00</u>
Balance ex ant		<u>55.793,71</u>
Mali exercice propre		<u>-390.126,32</u>
Mobilisation FROrd		<u>334.332,61</u>
Résultat global		<u>0,00</u>

- Aucun boni présumé au 31/12/2025 n'a été pris en considération au niveau du présent projet de budget, à l'instar de ce qui avait été envisagé lors de l'adoption du budget initial 2025 pour le résultat au 31/12/2024. La MBx/26 (qui intégrera le résultat du compte 2025) remplacera donc ce boni présumé par le résultat budgétaire réel au 31/12/2025 étant néanmoins entendu, comme précisé lors de l'analyse de la situation des réserves et provisions, que les services financiers donneront priorité dans un premier lieu et via le volume des crédits sans emploi dégagés au compte 2025 à ne pas prélever tout ou partie des réserves et provisions demeurées mobilisées au terme de la MB1/2025 (758.613,46€, voir ci-dessus) tout en demeurant conscients qu'il ne sera par ailleurs pas possible de constater le moindre droit sur la recette de 433.267,36€ préfigurant des futurs crédits sans emploi dudit compte. On peut donc à ce stade imaginer un excédent

budgétaire global au 31/12/2025 très limité et par voie de conséquence une libération moindre des 334.332,61€ mobilisés au fonds de réserve ordinaire du présent projet de budget 2026.

- Le recouvrement des montants dus au CPAS (mais pour lesquels aucun droit n'avait été constaté en comptabilité, principalement en matière d'aide sociale « remboursable ») se poursuivra en 2026, comme ce fut le cas dans le passé. Le présent projet de budget a donc, de manière logique, envisagé la reconduction d'un volume global de recouvrement effectif en 2026 de 130.000€. Tout comme ce fut le cas en 2025, cette recette de 130.000€ sera ventilée et adaptée via modification budgétaire dans le courant 2026 en bon nombre de postes distincts compte tenu de la nature des recouvrements qui seront assurés.

Comme déjà évoqué dans le passé, l'absence à l'époque de l'octroi des aides récupérables de droits constatés en comptabilité rend plus complexe à ce jour en termes de visibilité comptable le volume des recouvrements concernés et sur lesquels le CPAS pourra compter à l'avenir. Et compte tenu de la modification de cap intervenue et consistant en la comptabilisation systématique de droits en matière de recouvrement potentiel au rythme des décisions prises (sous réserve des droits inhérents à des secours considérés comme récupérables octroyés à des bénéficiaires de RIS dans la mesure où le RIS doit toujours être considéré comme insaisissable) par les divers comités (couplée à une logique de provision et non-valeurs, voir ci-après), le recouvrement du passé qui fait l'objet de cette prévision de 130.000€ finira par se réduire progressivement puis arriver à son terme, le tout étant d'être en mesure de déterminer celui-ci avec précision...

- Le présent projet de budget 2026 intègre un remboursement dû au profit de l'AVIQ d'un montant de 49.206,29€ et correspondant à un trop perçu de subsides ANM.
- Le constat désormais systématique de droits en matière de remboursement potentiel d'aide sociale octroyée doit aux yeux de la commission être couplé à une stratégie liée au risque d'absence de recouvrement de ces créances auprès d'un public par définition fragilisé. C'est la raison pour laquelle un volume de non-valeurs globalement estimé à 25.000,00€ (soit 5*5.000€ de non-valeurs réparties entre les exercices 2020 à 2024) a été prévu tous exercices confondus dans le cadre des exercices antérieurs du présent projet de budget 2026.
- L'examen du tableau ci-dessus permet de dégager que la rubrique « exercices antérieurs » est représentative d'un boni de 55.793,71€ (soit les 130.000€ de recettes prévues moins les 74.206,29€ de dépenses). Si l'on prend en considération le mali de l'exercice propre déjà largement commenté au chapitre A.1 (-390.126,32€), cela vous permettra mieux de comprendre pourquoi il s'est avéré nécessaire de mobiliser le fonds de réserve ordinaire sans affectation à hauteur de 334.332,61€ pour tendre vers l'équilibre global du présent projet de budget 2026.

A.4 Facturation interne

Le volume de la facturation interne arrêtée au terme du budget 2026 est représentatif de 3.003.972,50€.

Rappelons qu'il était au terme de la MB1/2025 valorisé à 3.025.106,70€.

La légère diminution du volume inhérent à la facturation interne (-21.134,20€/2025) est détaillé au niveau des annexes 9 et 9 bis du présent rapport. Ces annexes en font partie intégrante.

La commission vous renvoie à cet égard au projet de délibération spécifique à la facturation interne et dont l'adoption devra accompagner le présent projet de budget.

B. Service extraordinaire

Le service extraordinaire du budget 2026 se clôture par un boni global de 219.608,11€, rigoureusement identique à celui que présentait la MB1/2025.

Aucune adaptation n'est à noter au niveau du tableau de synthèse du présent projet de budget 2026 et c'est donc le résultat de la MB1/25 qui a logiquement servi de base pour déterminer le résultat présumé au 31/12/2025.

Pour rappel, la commission avait mis en évidence dans son rapport inhérent à la MB1/25 que le fonds de réserve extraordinaire disponible au terme de l'exercice 2025 correspondait à un montant non mobilisé d'un axe budgétaire de 214.684,53€.

Le présent projet de budget 2026 acte par ailleurs des ventes de terrains estimées à 350.000€. Cette recette potentielle a été couplée à une alimentation à due concurrence du fonds de réserve extraordinaire. La

135

commission attire l'attention de l'autorité politique sur le fait que les dépenses qui seraient financées par ce produit de vente de biens ne pourraient être engagées qu'une fois les ventes concrétisées pour un montant minimum de 350.000€ à défaut de quoi il devrait être considéré que les voies et moyens ne seraient pas réunis pour admettre l'engagement de la dépense. Bien consciente de cette situation, l'administration du CPAS envisage que la dépense prévue dans le tableau ci-après estimée à 289.000€ et représentative des phases 2 et 3 de la climatisation de la RPG ne sera engagée que postérieurement à la réalisation des ventes potentielles envisagées.

Voici le programme des investissements 2026 ainsi que les modes de financement envisagés pour chacun d'entre eux :

	Budget 2026				
	Dépense	Recette			214.684,53
		Emprunt	Subsides	Vente	FRE
Vente terrains (+ Alim FRE)				350.000,00	350.000,00
Achat bâtiment rue des Ecoles	35.000,00	35.000,00			
Aménagement Herseautoise	40.000,00	40.000,00			
Informatisation serv CPAS	38.000,00				38.000,00
Informatisation RPG	78.500,00				78.500,00
Etude acquisition mobilier RPG	10.000,00				10.000,00
Aménagements divers bâtiment RPG	289.000,00				289.000,00
Achat TV RPG	5.000,00	5.000,00			
Matériel équipement exploitation RPG	155.000,00	47.000,00			108.000,00
Matériel équipement DLAFI	10.000,00				10.000,00
Amén bâtiments ILA	10.000,00				10.000,00
Totaux	670.500,00	127.000,00	0,00	350.000,00	543.500,00
Solde disponible					21.184,53

La commission relève que le fonds de réserve extraordinaire dont question ci-dessus a été mobilisé à hauteur de 543.500€ dans le cadre du présent projet de budget laissant ainsi un disponible de 21.184,53€ au niveau dudit fonds de réserve à l'horizon de la MB1/2026 (si réalisation effective des ventes et alimentation du FRE à concurrence du montant précité de 350.000€).

Le volume global d'investissements 2025 correspond à 670.500 €. Quant au financement, il sera assuré, outre les 543.500€ de mobilisation du FRE précité, via le recours à l'emprunt à concurrence de 127.000,00€. Ce dernier volume devra être intégré dans le calcul de la balise d'emprunt communale (comprenant les emprunts souscrits par la Ville, le CPAS et les Fabriques d'Eglises). A cet égard, la circulaire budgétaire 2026 a fixé, dans un souci de simplification administrative et sur recommandation de l'Union des Villes et Communes de

Wallonie, un nouveau mécanisme. Il a été décidé de mettre fin au mécanisme de la balise d'emprunts, au profit d'un mode de calcul des ratios d'endettement. L'objectif reste inchangé : garantir un niveau d'endettement maîtrisé, condition indispensable à la préservation de l'équilibre budgétaire à moyen et long terme. Les communes et villes sont dès lors invitées à respecter les seuils suivants, à savoir 125 % pour le ratio du volume de la dette et 17,5 % pour le ratio des charges financières. Un canevas de calcul des ratios est mis à disposition sur le Portail des Pouvoirs locaux, afin de faciliter leur intégration dans les documents budgétaires. Un focus spécifique à cette question de respect des ratios d'endettement sera réalisé dans le cadre du rapport de la commission spécifique à l'adoption du budget de la Ville.

Bien évidemment, la commission, comme évoqué ci-dessus, recommande la stabilisation de l'endettement à l'échelle de chaque structure, sous réserve bien évidemment d'une augmentation de l'endettement compensée par une logique dite « de productivité ».

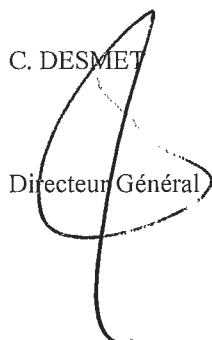
Avant de clôturer définitivement le présent rapport, rappelons que l'article 12 du RGCC applicable tant à la Ville qu'au CPAS stipule que ...« *le projet de budget est établi après avoir recueilli l'avis d'une commission où siègent au moins un membre du collège désigné à cette fin, le DG et le DF. Cette commission doit donner son avis sur la légalité et les implications financières prévisibles du projet de budget, en ce compris la projection sur plusieurs exercices de l'impact au service ordinaire des investissements significatifs. **Le rapport écrit de cette commission doit faire apparaître clairement l'avis de chacun de ses membres**, tel qu'émis au cours de la réunion, **même si l'avis doit être présenté d'une manière unique**. ...Cette procédure doit également être appliquée à toutes les modifications budgétaires ultérieures. L'avis de chacun des membres de cette commission doit être clairement repris dans le compte-rendu de la commission si des opinions divergentes apparaissent...* »

En application de ces dispositions, nous, soussignés, Christopher Desmet, Christelle Durieux et Alain Leclercq, adhérons pleinement et unanimement, sauf potentiel commentaire ou remarque formulé à titre individuel, à l'ensemble des considérations, propositions et perspectives dégagées via le présent rapport. Nous n'avons aucun autre commentaire supplémentaire à formuler à titre individuel.

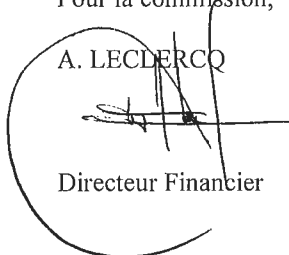
La séance se clôture sur ces quelques échanges de vue.

Pour la commission,

C. DESMET
Directeur Général



A. LECLERCQ
Directeur Financier



C. DURIEUX
Présidente



ANNEXE 1 : recettes ordinaires de prestations

Article	No. cpt	Service ordinaire, recette, service propre	Compte 2024	Budget 2025 <i>Créd. Mod</i>	Estimation 2026	Commentaires
1		3	4	5	6	
00010/106-01	71100	Anticipation volume crédits sans emploi	0	433.267,36	450.000,00	
		Total :	0	433.267,36	450.000,00	
620/163-01	71320	Location de prairies et terrains de culture secteur pri	19.793,05	19.793,06	20.573,43	
651/1631-01	71320	Location de chasse	1.541,38	1.541,38	1.541,38	
		Total :	21.334,43	21.334,44	22.114,81	
831/161-06	71309	Rembt frais de poursuite et procédure.	18	0	0	
		Total :	18	0	0	
8341/161-01	71301	Interventions des pensionnaires et débiteurs d'aliments	2.121.312,45	2.183.232,90	2.259.220,61	
8341/16101-01	71301	Rbt coût TV pensionnaires	10.600,55	8.000,00	8.000,00	
8341/16103-01	71301	Rbt bouteilles d'eau pensionnaires	6.297,06	6.500,00	6.500,00	
8341/16104-01	71301	Rbt cubitans pensionnaires	3.865,57	5.000,00	5.000,00	
8341/16105-01	71301	Location TV pensionnaires	1.917,72	1.500,00	1.500,00	
8341/16106-01	71301	Rbt abonnements et communications téléphoniques pensionnaires	2.753,79	2.600,00	2.600,00	
8341/161-14	71309	Récupérations diverses (repas personnel	17.891,20	14.000,00	20.000,00	
8341/161-48	71309	Vente Cupcake au profit de la ligue Alzheimer	292,5	500	500	

8341/16102-48	71309	Rbt frais accompagnement des résidents	1.400,54	1.500,00	1.500,00
8341/163-01	71320	Location cuisine	18.000,00	18.000,00	18.000,00
Total :			2.184.331,38	2.240.832,90	2.322.820,61
8361/161-01	71301	Intervention des locataires dans les charges.	103.952,64	114.122,36	107.501,63
8361/161-01	71301	Intervention des bénéficiaires	54.029,01	48.051,52	46.072,13
8362/163-01	71320	intervention des bénéficiaires (loyers)	51.747,59	48.500,00	49.500,00
Total :			209.729,24	210.673,88	203.073,76
8443/161-01	71301	Interventions des bénéficiaires	291.416,60	323.778,00	376.000,00
8443/161-06	71309	Récupérations des frais de procédure et de poursuite	0	0	0
Total :			291.416,60	323.778,00	376.000,00
8449/161-48	71309	Produits et récupérations divers relatifs à la fonction (+ déduction onss activa)	368.967,43	443.000,00	458.468,51
Total :			368.967,43	443.000,00	458.468,51
84492/161-01	71301	Produits de prestations directes concernant la fonction	6.426,61	6.250,00	7.500,00
84492/16101-01	71301	Produit de prestations directes concernant la fonction (Taxi PMR)	7.813,80	7.200,00	9.000,00
Total :			14.240,41	13.450,00	16.500,00
921/163-01	71320	Produits des locations immobilières aux entreprises et aux ménages	54.189,73	66.679,40	48.950,52
Total :			54.189,73	66.679,40	48.950,52
924/163-01	71320	Perception des loyers	29.156,04	29.156,02	29.569,99

Total :	29.156,04	29.156,02 28.990,19	29.569,99

3.659.717,63 3.927.498,20

267.780,57

ANNEXE 2 : recettes ordinaires de transfert

Article	No. cpt	Service ordinaire, recette, service propre	Compte 2024	Budget 2025 Cred. Mod	Estimation 2026	Commentaires
1	2	3	4	5	6	
000/486-01	73612	Intervention communale	3.784.167,02	3.784.167,02	4.284.167,02	
00025/465-02	73405	Contributions de l'Autorité supérieure pour les APE	1.616.741,80	1.616.741,79	1.616.741,79	
		Total :	5.400.908,82	5.400.908,81	5.900.908,81	
021/466-01	73406	Fonds spécial de l'aide sociale	651.387,06	678.371,30	577.116,09	
		Total :	651.387,06	678.371,30	577.116,09	
101/380-02	72401	Cotisation pension des mandataires	3.432,95	3.880,02	3.939,98	
104/380-01	77100	Rembt dommages par Cie Assurances	294,08	0	0	
104/38001-48	71309	Autres contributions, ristournes et notes de crédits	158,16	0	0	
104/464-01	75144	Remboursement par Aut supérieure charges fin. emprunts	60.730,75	54.378,48	48.328,66	
104/465-02	73405	AVTQ	9.954,03	9.710,28	7.067,61	
104/46701-06	73813	MARIBEL	216.781,84	216.911,98	215.444,98	
104/664-01	74143	Récup des remb d'emprunts à charge de l'Autorité supér	183.215,31	188.980,03	194.934,51	
10410/465-02	73405	Contributions de l'Autorité pacte sectoriel	7.002,50	7.603,64	7.200,00	
		Total :	481.569,62	481.464,43	476.915,74	
8013/465-48	73405	Autres contributions spécifiques de l'Autorité supérieure(ycompris Ec. Consom.)	19.769,90	19.769,90	20.000,00	
		Total :	19.769,90	19.769,90	20.000,00	
8015/380-01	77100	Rembt par Cie d'Assurance	0	0	0	
8015/465-02	73405	AVTQ	6.095,44	6.214,48	5.974,46	
8015/465-48	73405	Fonds énergie Intervention RW	238.273,01	238.113,01	216.794,69	
8015/46501-48	73405	projet PAPE	942,63	25.000,00	0	
8015/46502-48	73405	Interv SPW Accord cadre non marchand (Prime 500)	1.209,00	1.300,00	1.270,30	

8015/46701-06	73813	MARIBEL		31.235,61	30.588,58 31.024,02	30.184,54
8015/46895-09	73813	Récupération auprès de l'autorité supérieure de l'aide sociale relative aux interventions du CPAS AI		51.567,68	104.500,00 104.500,00	104.500,00
Total :				329.323,37	405.716,07 385.224,65	358.723,99
8019/465-48	73405	Autres contributions spécifiques de l'autorité supérieure Ep. socio culturel		20.583,00	20.583,00 15.244,00	0
Total :				20.583,00	20.583,00 15.244,00	0
831/380-48	71309	Interv. secteur gaz, électricité, SWDE.		50	0 0	0
831/38001-48	71309	Autres contributions, ristournes et notes de crédits		926,68	700 3.387,29	700
831/38301-01	73801	Récup R.I.S. auprès des bénéficiaires		148.558,84	110.000,00 60.000,00	75.000,00
831/38306-01	73801	Récup minimex sans abri (100 %)		5.121,33	0 0	0
831/383-02	73811	Récup aide sociale en espèces auprès bénéficiaires		11.310,55	10.000,00 10.000,00	10.000,00
831/38301-04	73811	Récup avances sur rémunération et assimilés		0	5.000,00 5.000,00	5.000,00
831/38302-04	73811	Récup avances sur pensions		0	5.000,00 5.000,00	5.000,00
831/38304-04	73811	Récup avances sur indemnités maladie et invalidité		0	5.000,00 5.000,00	5.000,00
831/38305-04	73811	Récup avances allocations familiales, primes naissance, alloc fam. acc.		300	4.000,00 4.000,00	4.000,00
831/38306-04	73811	Récup avances sur allocations de chômage		0	10.000,00 10.000,00	10.000,00
831/38307-04	73811	Récup avances sur allocations handicapés		0	5.000,00 5.000,00	5.000,00
831/384-01	73811	Récup aide sociale en nature		7.752,49	5.000,00 5.000,00	5.000,00
831/38422-01	73811	Récupération de l'aide sociale en nature Ukraine		0	0 120	0
831/384-04	73811	Récup des frais d'hospitalisation		354,4	0 0	0
831/384-07	73811	Récup frais hébergement des personnes âgées		1.040,66	0 0	0
831/384-08	73811	récupérations interventions loyers		16.741,18	11.500,00 14.500,00	14.500,00
831/465-48	73405	Projet inclusion sociale et lutte contre ... (RED1)		53.577,88	61.422,11 0	0
831/46503-48	73405	Intervention ONE projet LREP		8.258,60	8.258,60 8.596,70	8.596,70
831/46701-01	73813	Récup R.I.S. Bénéficiaires inscrits 55%		1.182.206,55	1.338.436,35 1.326.741,50	2.934.741,52
831/46705-01	73813	R.I.S. étrangers inscrits 100%		91.634,62	100.000,00 110.000,00	110.000,00

831/46706-01	73813	R.I.S sans abri 100%	52.648,94	65.000,00 65.000,00	65.000,00
831/46707-01	73813	Récup prime installation (100%) NON RLS	5.223,87	25.000,00 15.000,00	15.000,00
831/46709-01	73813	R.I.S. majoré (prime d'installation) 100%	6.930,98	15.000,00 15.000,00	25.000,00
831/46710-01	73813	Récupération pensions alimentaires	864,69	5.000,00 1.500,00	5.000,00
831/46788-01	73813	Frais accomp. et activation PHS 10% + Etudiants	64.186,82	65.000,00 57.500,00	57.500,00
831/46799-01	73813	Interv. frais dossiers R.I.S.(250 _)	118.104,73	120.000,00 98.420,00	192.814,87
831/4671901-02	73813	Aides exclusivement alimentaires SPP-ls	4.635,00	0 0	0
831/46701-03	73813	Rembt sec. indigents non Inscrits 100%	44.334,98	50.000,00 50.000,00	70.000,00
831/46799-03	73813	Récupération frais médicaux auprès de l'Etat (loi 2 avril 1965)	1.469,77	10.000,00 4.000,00	10.000,00
831/4672201-03	73813	Récupération de l'aide sociale auprès de l'Etat (loi 2 avril 1965) UKRAINE	182.835,95	189.000,00 126.000,00	156.000,00
831/46701-06	73813	MARIBEL	38.792,02	36.110,84 36.034,20	36.034,20
831/485-06	72161	Intervention Ville personnel PCS	95.107,15	100.378,74 98.229,57	102.453,84
Total :			2.142.968,68	2.359.806,64 2.139.029,26	3.927.341,13
8341/380-U1	77100	Rembt dommages par Cie Assurances	1.215,77	1.500,00 4.787,43	1.500,00
8341/38001-48	71309	Autres contributions, ristournes et notes de crédits	135,63	0 0	0
8341/46401-01	75144	Rembt Etat intérêts emprunts contractés à sa charge	65.096,08	54.627,03 58.601,12	44.595,80
8341/46502-01	73405	Contributions de l'Autorité projet out of home	5.505,48	0 0	0
8341/465-02	73405	Rembt AVIQ	24.218,96	21.170,28 36.016,44	39.329,77
8341/46503-02	73405	Intervention RW accord non marchand (recrutement personnel)	200.350,01	107.488,10 0	0
8341/46501-48	73405	Interv SPW Accord cadre non marchand (Prime 500)	46.175,97	50.250,00 47.332,09	48.517,15
8341/46701-06	73813	MARIBEL	405.711,47	408.629,32 407.947,06	411.454,04
8341/48501-48	73619	Intervention forfaitaire maison de repos (AVIQ) MR/MRS	2.710.331,94	2.654.388,27 2.724.825,36	2.754.655,15
8341/48503-48	73619	Intervention AVIQ 3 ème Volet	568.042,10	762.985,76 729.801,02	833.243,28
8341/48505-48	73619	Interv AVIQ Fin de carrière	175.316,29	167.378,18 167.378,18	203.385,90
8341/664-01	74143	Récup des remb d'emprunts à charge de l'Aut supérieure	258.391,93	262.395,80 296.624,53	171.124,80

		Total :	4.460.491,63	4.383.324,64 4.580.801,33	4.507.805,89
836/380-01	77100	Indemnités pour les petits dommages subis	30.010,74	0	0
836/38001-48	71309	Autres contributions, ristournes et notes de crédits	196,36	0	0
836/465-01	73405	Subvention Etat	560.649,21	566.255,70 566.255,70	566.255,70
836/46504-01	73405	Intervention RW médecin référent	1.000,00	1.000,00	1.000,00
836/46503-02	73405	Intervention RW accord non marchand (recrutement personnel)	52.175,35	60.000,00 60.000,00	60.000,00
836/46504-02	73405	Interv. RW plan de relance post hbt	57.184,36	68.038,85 66.647,91	66.647,91
836/46501-48	73405	Interv SPW Accord cadre non marchand (Prime 500)	10.247,05	11.650,00 10.503,61	10.766,59
836/46701-06	73813	MARIBEL	27.546,66	30.588,58 31.024,02	30.184,54
836/485-01	73619	Intervention d'autres CPAS Traverse	66.561,62	93.372,84 53.301,57	66.889,90
836/48501-01	73619	Contributions du CPAS de Péruwelz dans les frais d'hébergement et frais connexes pour les hébergés	59.635,01	51.873,80 52.668,29	64.500,98
836/465-01	73405	Intervention RW dans "Autre Rive"	63.742,71	64.380,14 64.380,14	64.380,14
836/46504-02	73405	Interv. RW plan de relance post hbt	10.091,36	12.760,88 12.500,00	12.500,00
836/485-01	73619	Interventions autres CPAS Autre Rive	22.776,61	36.038,64 21.468,57	28.667,10
836/48501-01	73619	Contributions du CPAS de Péruwelz dans les frais d'hébergements et frais connexes pour les hébergés	32.223,24	25.117,84 36.986,86	27.643,28
836/46401-01	75144	Remboursement par l'autorité sup. des charges financières	964,36	842,27 842,27	728,04
836/46501-01	73405	DUS	20.000,00	20.000,00 20.000,00	20.000,00
836/664-01	74143	Récupération sur l'Autorité supérieure des remboursements périodiques des emprunts	2.869,28	2.869,28 2.869,28	2.869,28
		Total :	1.017.873,92	1.044.788,82 1.006.474,33	1.023.033,46
837/384-08	73811	Récupération de l'aide sociale relative aux interventions du CPAS dans les frais de loyers	600	0	0
837/467-03	73813	Rembt Etat	160.252,72	155.000,00 157.000,00	157.000,00
837/46701-03	73813	Récupération de l'aide sociale auprès de l'Etat (loi 2 avril 1965) frais médic, pharma, Initiative d	999,29	10.000,00 10.000,00	10.000,00
		Total :	161.852,01	165.000,00 167.000,00	167.000,00
8443/380-01	77100	Rembt dommages par Cie Assurances	804,18	0	0
8443/46701-06	73813	MARIBEL	31.235,61	30.588,58 31.024,02	30.184,54

8449/465-01		73405	Rembt Frais de formation	Total :	32.039,79	30.588,58 31.024,02	30.184,54
					1.399,17	1.517,71 1.050,51	1.050,51
84492/465-02		73405	Rembt AVIQ	Total :	1.399,17	1.517,71 1.050,51	1.050,51
					5.333,65	5.219,99 4.766,33	5.349,73
84492/485-01		73619	Interv TEC PMR taxi social		39.854,98	40.632,00 51.124,90	41.958,00
8451/380-01		77100	Rembt dommages par Cie Ass.	Total :	45.188,63	45.851,99 55.891,23	47.307,73
					74,01	250 462,77	250
8451/465-02		73405	Rembt AVIQ		14.723,94	14.424,25 11.963,36	12.140,35
8451/465-48		73405	Interv RW Soutien à la formation des usagers		3.922,00	4.856,00 4.856,00	0
84516/380-01		77100	Rbt dommages compagnie d'assurances		31.248,77	7.500,00 3.666,74	4.000,00
84516/380-06		72111	contrib. Entreprises, ASBL ET ADMINISTRATIONS LOCALES		59.278,05	139.116,43 69.116,43	85.000,00
84516/465-02		73405	Rbt AVIQ		19.021,86	19.392,02 17.384,07	17.544,70
84516/46501-07		73405	Intervention RW art 60 Rbt charges patronales		292.407,86	0 0	0
84516/465-48		73405	Subvention complémentaire 106/j		99.506,30	100.000,00 103.860,00	0
84516/46715-01		73813	Intervention RW Art 60 temps plein		839.606,61	1.295.436,00 0	0
84516/46716-01		73813	Intervention RW Art 60 Temps partiel		1.500,00	1.000,00 0	0
84516/46724-01		73813	Récupération art 60 étrangers hors Ukraine		0	0 32.139,42	32.718,28
84516/46741-01		73813	Intervention art 60 (+ de 25 ans)		0	0 607.822,87	556.210,78
84516/46745-01		73813	Intervention art 60 (- de 25 ans)		0	0 255.573,61	492.469,07
84516/4672208-01		73813	Récupération Art. 60 Ukraine		87.746,02	45.000,00 0	0
84516/4672224-01		73813	Récupération Art. 60 Ukraine		0	0 157.960,87	98.154,84
84516/46701-06		73813	MARIBEL		34.614,41	32.499,75 32.430,78	32.430,78
84517/46708-01		73813	Intervention RW Art. 61		4.008,02	3.000,00 3.240,48	3.240,48
84518/46501-07		73405	Intervention RW art 60 Rbt charges patronales economie sociale		35.233,80	0 0	0
84518/46714-01		73813	Intervention RW art 60 économie sociale		117.800,34	317.600,00 0	0

84518/46725-01	73813	Interv. RW Eco soc Etrangers	0	9.721,44	0
84518/46742-01	73813	Interv. RW Eco soc	0	468.121,61	592.035,70
84518/4672225-01	73813	Interv. RW Eco soc Ukraine	0	35.518,20	0
84519/46719-01	73813	Interv RW Activation SINE	0	2.000,00	2.000,00
84519/46726-01	73813	Initiative d'insertion sociale 100%	0	6.000,00	6.000,00
Total :			1.640.691,99	1.988.074,45	1.934.194,98
84511/485-02	73619	Subvention FSE	211.356,80	211.356,80	211.356,80
Total :			211.356,80	211.356,80	211.356,80
84512/465-48	73405	Autres contributions spécifiques de l'Autorité supérieure Subv S.I.S.	94.770,73	94.770,73	96.666,14
84512/46501-48	73405	Interv SPW Accord cadre non marchand (Prime 500)	1.269,47	1.300,00	1.333,83
84512/46502-48	73405	Interv Ville PCS projet alimentation durable	746,69	800	800
Total :			96.786,89	96.870,73	98.799,97
921/380-48	71309	Rbt prestations de tiers sur bâtiment	145,2	3.000,00	2.000,00
921/38001-48	71309	Entretien chaudière	592,9	0	0
Total :			738,1	3.000,00	2.000,00

16.984.947,71 19.283.739,64

2.298.791,93

ANNEXE 3 : recettes ordinaires de dette

Article	No. cpt	Service ordinaire, recette service	Compte 2024	Budget 2025 <i>Créd. Mod</i>	Estimation 2026	Commentaires
1	2	3	4	5	6	
000/264-04	75788	Intérêts créditeurs des comptes à terme divers	52.200,27	28.333,35 28.333,35	15.000,00	
Total :			52.200,27	28.333,35 28.333,35	15.000,00	

28.333,35 15.000,00

-13.333,35

BUDGET 2026 - Dépenses rémunérations - Annexe 4

ARTICLE BUDGETAIRE	LIBELLE	MB	Budget 2026	Différence
-----------------------	---------	----	-------------	------------

050/11701	Assurances contre les accidents de travail	110.994,70	119.654,68	8.659,98
050/11801	Assurances collectives soins de santé			0,00
	TOTAL	110.994,70	119.654,68	8.659,98

101/111/21	Rémunération Président	51.628,85	52.533,00	904,15
101/111/22	Jetons de présence des mandataires	35.900,00	39450,00	3.550,00
101/112/01	Pécule vacance Président	234,28	3.891,90	3.657,62
101/116/01	Pensions anciens mandataires	24.453,69	26202,46	1.748,77
101/118/01	SSC	31,43	39,30	7,87
104/111/01	Rémunérations personnel adm.	705.372,22	679.275,14	-26.097,08
104/112/01	Pécule vacance pers. Adm	46.906,10	47.134,84	228,74
104/113/01	Cotis. patron. Pers adm	145.034,71	143.858,47	-1.176,24
104/113/21	Cotis. Par. CRPC	143.372,65	136.514,54	-6.858,11
104/117/01	Assurance AT	0,00		0,00
104/11702	Cotisation SMT	2.752,72	2.984,53	231,81
104/111/02	Rémunérations APE	399.991,59	456.196,31	56.204,72
104/112/02	Pécule vacance APE	34.019,03	35.549,43	1.530,40
104/113/02	Cotis. patron. APE	117.578,97	131.658,26	14.079,29
104/115/01	Déplacement du domicile au lieu de travail	500,00	500,00	0,00
104/115/02	Déplacement du domicile au lieu de travail APE	650,00	400,00	-250,00
104/118/01	Cotisation SSC	1.728,55	1.703,21	-25,34
10433/11302	Différentiel APE			
	TOTAL	1.710.154,79	1.757.891,39	47.736,60

2,79%

131/111/01	Rémunérations	22.774,63	29.501,64	6.727,01
131/11201	Pécule vacance	2.127,33	2.178,58	51,25
131/11301	Cotis. patron.	6.810,13	8.514,17	1.704,04

131/111321	Cotis. Par. CRPC		0,00	0,00
131/111102	Rémunérations APE	37.881,42	33.991,73	-3.889,69
131/111202	Pécule vacance APE	2.356,26	2.505,07	148,81
131/111302	Cotis. patron. APE	10.700,98	9.810,01	-890,97
131/111221	Indemnité funéraire	3.000,00	3.000,00	0,00
131/111501	Déplacement du domicile au lieu de travail	1,00	1,00	0,00
131/111502	Déplacement du domicile au lieu de travail APE	1,00	1,00	0,00
131/111702	Cotisation SMT	434,64	447,68	13,04
131/1011321	Cotisation responsabilité	435.047,00	489.048,00	54.001,00
131/111801	Cotisation SSC	91,01	95,24	4,23
129	TOTAL	521.225,40	579.094,12	57.868,72

11,10%

8015/111101	Rémunération personnel	239.680,89	244.214,59	4.533,70
8015/111102	Rémunération personnel APE	52.966,97	54.428,23	1.461,26
8015/111201	pec. de vacances	17.362,93	18.034,87	671,94
8015/111202	pec. de vacances APE	3.932,63	4.033,66	101,03
8015/111301	Cotisations patr.	60.524,91	61.569,79	1.044,88
8015/111302	Cotisations patr. APE	15.286,27	15.707,99	421,72
8015/111501	Frais de déplacements du domicile au travail	1,00	1,00	0,00
8015/111502	Frais de déplacements du domicile au travail	1,00	1,00	0,00
8015/111702	Cotisation SMT	724,40	746,13	21,73
8015/111801	Cotisation SSC	436,90	447,96	11,06
8015/111321	Cot. Pat. CRPC pr le pers.	22.860,16	23.278,98	418,82
129	TOTAL	413.778,06	422.464,20	8.686,14

2,10%

831/111101	Rémunération personnel	420.147,26	463.372,67	43.225,41
831/111102	Rémunération personnel APE	391.859,48	456.585,35	64.725,87
831/111201	pec. de vacances	31.672,92	32.755,70	1.082,78
831/111202	pec. de vacances APE	29.881,32	31.770,52	1.889,20
831/111301	Cotisations patr.	87.132,41	99.831,40	12.698,99
831/111302	Cotisations patr. APE	114.127,45	131.770,53	17.643,08
831/111321	Cotis. Par. CRPC	80.760,03	88.327,71	7.567,68
831/111501	Déplacement domicile au lieu de travail	450,00	200,00	-250,00
831/111502	Déplacement domicile au lieu de travail	1,00	1,00	0,00

16,52%

831/111702	Cotisation SMT	2.462,96		223,12
831/11801	Cotisation SSC	1.203,31	2686,08	176,63
369	TOTAL	1.159.698,14	1.308.680,90	148.982,76

12,85%

834/111101	Rémunération personnel	2.654.349,46	2.759.255,41	104.905,95
834/111102	Rémunération personnel APE	1.526.112,10	1.617.733,56	91.621,46
834/111201	pec. de vacances	175.355,41	184.337,89	8.982,48
834/111202	pec. de vacances APE	119.411,35	123.710,98	4.299,63
834/111301	Cotisations patr.	684.307,97	721.504,46	37.196,49
834/111302	Cotisations patr. APE	439.832,75	466.877,91	27.045,16
834/111321	Cotis. Par. CRPC	157.250,93	156.823,69	-427,24
834/111501	Déplacement domicile au lieu de travail	850,00	350,00	-500,00
834/111502	Déplacement domicile au lieu de travail	140,00	440,00	300,00
834/111702	Cotisation SMT	15.936,80	15.221,09	-715,71
834/111801	Cotisation SSC	5.957,17	6.190,40	233,23
499	TOTAL	5.779.503,94	6.052.445,39	272.941,45

4,72%

836/111101	Rémunération personnel	796.016,03	816405,10	20389,07
836/111102	Rémunération personnel APE	82.772,96	81.655,25	-1117,71
836/111201	pec. de vacances	58.491,24	65.420,82	6929,58
836/111202	pec. de vacances APE	9.775,33	10.081,70	306,37
836/111301	Cotisations patr.	211.614,20	216.486,10	4871,90
836/111302	Cotisations patr. APE	23.888,28	23.565,71	-322,57
836/11321	Cotis. Par. CRPC	46.584,88	49.645,29	3060,41
836/11501	Frais déplacement	250,00	250,00	0,00
836/11502	Frais déplacement	1,00	1,00	0,00
836/11701	Cotisation SMT	3.042,48	3.133,75	91,27
836/11801	Cotisation SSC	1.302,27	1.324,67	22,40
699	TOTAL	1.233.738,67	1.267.969,39	34.230,72

2,77%

837/111101	Rémunération personnel	61.592,99	63353,82	1.760,83
837/111102	Rémunération personnel APE	20.187,73	0,00	-20.187,73

837/11201	éc. de vacances	4.586,07	4.701,26	115,19
837/11202	éc. de vacances APE	1.834,83	0,00	-1.834,83
837/11301	Cotisations patr.	17.820,50	18.283,91	463,41
837/11302	Cotisation patr. APE	6.691,98	0,00	-6.691,98
837/11501	Déplacement domicile au lieu de travail	900,00	1.600,00	700,00
837/11502	Déplacement domicile au lieu de travail	1,00	1,00	0,00
837/11702	Cotisation SMT	289,76	149,23	-140,53
837/11801	Cotisation SSC	127,40	95,03	-32,37
789	TOTAL	114.032,26	88.184,25	-25.848,01

-22,67%

8443/11101	Rémunération personnel	47.816,01	48.084,85	268,84
8443/11201	éc. de vacances	2.971,96	3.016,54	44,58
8443/11301	Cotisations patr.	13.938,30	13.877,29	-61,01
8443/11321	Cotis. Par. CRPC	0,00	0,00	0,00
8443/11102	Rémunération personnel		1,00	1,00
8443/11202	éc. de vacances		1,00	1,00
8443/11302	Cotisations patr.		1,00	1,00
8443/11501	Frais déplacement domicile/lieu de travail	1,00	1,00	0,00
8443/11502	Frais déplacement domicile/lieu de travail		1,00	
8443/11702	Cotisation SMT	144,88	149,23	4,35
8443/11801	Cotisation SSC	67,00	63,13	-3,87
839	TOTAL	64.939,15	65.196,04	255,89

0,40%

8449/11101	Rémunération personnel	298.787,85	392.746,47	93.958,62
8449/11102	Rémunération personnel APE		1,00	1,00
8449/11201	éc. de vacances	35.992,73	35.694,73	-298,00
8449/11202	éc. de vacances APE	0,00	1,00	1,00
8449/11301	Cotisations patr.	86.491,07	113.346,63	26.855,56
8449/11302	Cotisations patr. APE	0,00	1,00	1,00
8449/11501	Déplacement domicile au lieu de travail	1,00	1,00	0,00
8449/11502	Déplacement domicile au lieu de travail		1,00	
8449/11702	Cotisation SMT	2.897,60	2.686,08	-211,52

8449/11801	Cotisation SSC	584,67	589,12	4,45
849	TOTAL	424.754,92	545.068,03	28,33%

84492/11101	Rémunération personnel	52.386,19	56.095,48	3.709,29
84492/11102	Rémunération personnel APE	36.642,47	37.459,82	817,35
84492/11201	péc. de vacances	3.919,74	4.139,66	219,92
84492/11202	péc. de vacances APE	5.148,03	5.128,56	-19,47
84492/11301	Cotisations patr.	15.139,13	16.189,16	1.050,03
84492/11302	Cotisations patr. APE	10.575,02	10.810,90	235,88
84492/11501	Déplacement domicile au lieu de travail	1,00	1,00	0,00
84492/11502	Déplacement domicile au lieu de travail	150,00	150,00	0,00
84492/11702	Cotisation SMT	579,52	596,91	17,39
84492/11801	Cotisation SSC	130,54	140,33	9,79
		124.671,64	130.711,82	6.040,18

84516/11101	Rémunération personnel	315.369,58	356.048,34	40.678,76
84516/11102	Rémunération personnel APE	53.862,27	54.829,62	967,35
8451/11101	Rémunération personnel	0,00	61.363,76	61.363,76
8451/11102	Rémunération personnel APE	255.531,79	203.860,03	-51.671,76
8451/11201	péc. de vacances	0,00	3.290,35	3.290,35
84516/11201	péc. de vacances	20.943,34	25.385,86	4.442,52
84516/11202	péc. de vacances APE	3.968,13	4.063,68	95,55
8451/11202	péc. de vacances APE	21.845,30	21.780,28	-65,02
84516/11301	Cotisations patr.	76.879,51	87.607,63	10.728,12
8451/11301	Cotisations patr.	0,00	17.709,58	17.709,58
84516/11302	Cotisations patr. APE	15.545,95	15.823,83	277,88
8451/11302	Cotisations patr. APE	73.424,67	58.834,00	-14.590,67
8451/11501	Dépl dom lieu travail espaces verts		100,00	100,00
8451/11502	Dépl dom lieu travail espaces verts	250,00	250,00	0,00
8451/11701	Cotis serv méd travail espaces verts	0,00		0,00
8451/11702	Cotis serv méd travail espaces verts	1.448,80	1.641,49	192,69
84516/11321	Cotisations patr. CRPC	35.987,06	39.574,27	3.587,21
84516/11501	Déplacement domicile au lieu de travail	1,00	1,00	0,00
84516/11502	Déplacement domicile au lieu de travail	1,00	600,00	599,00

84516/11702	Cotisation SMT	7.533,76	7.162,87	-370,89
84516/11801	Cotisation SSC	2.508,41	616,32	-1.892,09
84518/11501	Cotisation SSC	1,00	1,00	0,00
84511/11801	Cotisation SSC	438,80	305,79	-133,01
84518/11801	Cotisation SSC	350,00	350,00	0,00
84518/11702	Cotisation SSC	434,64	2.238,40	1.803,76
84519/3330106	Rémunération SINE ?????			0,00
84519/11501	Déplacement domicile au lieu de travail	1,00	1,00	0,00
84519/11702	Cotisation SMT	1,00	1,00	0,00
84519/11702	Cotisation SMT			0,00
		886.327,01	963.440,10	77.113,09

8,70%

84512/11101	Rémunération personnel	114.799,92	90.118,19	-24.681,73
84512/11102	Rémunération personnel APE	46.207,72	46.806,76	599,04
84512/11201	péc. de vacances	9.283,27	10.335,36	1.052,09
84512/11202	péc. de vacances APE	5.134,41	5.266,35	131,94
84512/11301	Cotisations patr.	17.790,67	13.489,73	-4.300,94
84512/11302	Cotisations patr. APE	13.546,95	13.508,43	-38,52
84512/11321	Cotisations patr. CRPC	40.180,42	32.437,39	-7.743,03
84512/11501	Déplacement domicile au lieu de travail	250,00	250,00	0,00
84512/11502	Déplacement domicile au lieu de travail	1,00	1,00	0,00
84512/11702	Cotisation SMT	724,40	746,13	21,73
84512/11801	Cotisation SSC	237,55	205,39	-32,16
		248.156,31	213.164,73	-34.991,58

921/11101	Rémunération personnel	0,00	1,00	1,00
921/11102	Rémunération personnel APE	40.072,63	40.898,22	825,59
921/11201	péc. de vacances	0,00	1,00	1,00
921/11202	péc. de vacances APE	2.644,04	2.694,79	50,75
921/11301	Cotisations patr.	0,00	1,00	1,00
921/11302	Cotisations patr. APE	11.569,29	11.803,23	233,94
921/11702	Cotisation SMT	144,88	149,23	4,35
921/11501	Déplacement domicile au lieu de travail	0,00	1,00	1,00
921/11502	Déplacement domicile au lieu de travail	1,00	1,00	0,00
921/11801	Cotisation SSC	59,77	60,99	1,22

921/11321	Cotisation SSC	0,00	0,00	0,00
		54.491,61	55.611,46	1.119,85

5,63%

TOTAL RECAPITULATIF BUDGET :	12.846.466,60	13.569.576,50	723.107,91
-------------------------------------	----------------------	----------------------	-------------------

AETICLE 60				
84516/333/0106	Rémunération article 60		1.060.926,65	1.060.926,65
84516/333/0206	Pécule de vacances art 60		32.000,00	32.000,00
84516/333/0306	Cotisation patronales		306.183,43	306.183,43
84516/11801	Cotisation SSC			
		0,00	1.399.110,08	1.399.110,08
84518/333/0106	Rémunération article 60 éco. Sociale		387.347,49	387.347,49
84518/333/0206	Pécule de vacances art 60		1500	1.500,00
84518/333/0306	Cotisations patronales		111.788,49	111.788,49
84518/11801	Cotisation SSC			
		0,00	500.635,98	500.635,98
		0,00	1.899.746,07	

276.526,53

14.968.686,59
15.469.322,57

ANNEXE 4 bis – Budget 2025 Versus MB 2024

Indexation : indexation prévue en avril 2026

CRPC : Passage à 37,5% (+3%)

Personnel absent : prise en compte des certificats et des interruptions de carrière connues au jour de la confection du budget

Article budgétaire 101/11101

Pension complète mandataire

Article budgétaire 104/11101

Recrutement informaticien en 2024-année complète
Reprise à temps plein d'un membre du personnel

Article budgétaire 104/11102

Reprise à temps plein d'un membre du personnel
Retour de maladie LT prévu
Prévision engagement RH en compensation réduction temps de travail

Article budgétaire 831/11101-11102

Engagement assistante sociale supplémentaire
Assistante sociale supplémentaire – année complète
Reprise à temps plein d'agents en IC
Transfert du mi-temps d'un agent d'un autre article budgétaire

Article budgétaire 8341/11101-02

Retours de maladies LT d'infirmières – compensation remplaçants
Année complète nouveau kiné
Retours de maladies et pécules des remplaçants
Maintien effectif cuisine
Retour écartement infirmière
Retour maladie service technique non remplacée en 2025

Article budgétaire 836/11101

Poursuite congé parental – année complète
Prévision engagement maintien du subside ANM

Article budgétaire 84516/11101

Année complète coordinateur Brigades vertes
Prestations complètes retour maladie

155

Evolutions barémiques

Article budgétaire 8451/11101

Création article ouvrier Brigades vertes non APE

Article budgétaire 8449/11101

Prévision retour maladie et mi-temps médicaux

Article budgétaire 84512/11101

Réduction temps de travail

1. Généralités :

Evolutions de carrière : Application RGB, prévision des réussites de formations
Prise en compte des mi-temps médicaux de longue durée

2. Remplacements :

De façon générale, prise en compte du salaire du remplacé.

3. Nouveaux engagements :

- Engagement RH suivant réduction temps de travail membre du personnel
- Assistante sociale 1^{ère} ligne
- Maintien engagements 1.5 ETP aide-soignant papillon
- Engagement 2.25 ETP aide-soignant suivant calcul besoin effectif
- Etudiant Résidence cuisine pour les week-ends
- Étudiants Résidence période d'été (1 ETP 2 mois pour la cuisine)
- Étudiants Résidence période d'été (3 ETP sur la période pour le nursing)
- Étudiants Résidence nursing (1200h aide-logistique à l'année)
- Maintien 2 ETP ouvriers Brigades Vertes
- Engagement éducateur maintien du subside ANM maison d'accueil

4. Politique de remplacement :

Le maintien du volume de l'emploi et des rémunérations y afférentes doivent faire l'objet d'une attention particulière afin d'assurer le maintien de subsides liés au maintien du volume global de l'emploi.

ANNEXE 5 : dépenses ordinaires de fonctionnement

Article	No. cpt	Service ordinaire, dépense, service propre	Compte 2024	Budget 2025 Créd. Mod	Estimation 2026	Commentaires
1	2	3	4	5	6	
000/124-02	60712	Charges relatives aux legs et dons	60	60	60	
000/128-10	61602	Précompte mobilier	15.660,09	8.500,00 8.500,00	4.500,00	
		Total :	15.720,09	8.560,00 8.560,00	4.560,00	
050/124-08	61509	Assurances diverses (RC, vol, incendie, mobilier)	7.636,33	8.500,00 8.000,00	8.500,00	
050/125-08	61509	Assurances couvrant les biens immobiliers	19.281,70	21.000,00 20.200,00	22.000,00	
050/127-08	61501	Assurance couvrant les véhicules et le charroi	9.000,00	17.500,00 13.500,00	14.790,00	
		Total :	35.918,03	47.000,00 41.700,00	45.290,00	
101/121-01	61101	Frais de déplacements et de séjours des mandataires	0	50 50	50	
101/123-02	60711	Fournitures administratives pour consommation directe	0	500 400	400	
101/123-16	61315	Frais de réception et de représentation	2.849,41	6.000,00 6.500,00	6.000,00	
101/123-17	61319	Formation des mandataires	0	300 800	1.000,00	
101/123-19	61316	Frais d'achats de livres, de documentation et d'abonnements	465	1.500,00 1.100,00	1.000,00	
104/121-01	61101	Frais de déplacements et de séjour du personnel	973,14	2.000,00 1.400,00	500	
104/123-02	60711	Fournitures administratives pr consommation directe	19,12	250 5	0	
104/123-17	61319	Formation du personnel	2.238,00	5.750,00 9.750,00	6.000,00	
104/128-01	65801	Frais administratifs de la gestion financière	1.617,54	1.500,00 1.745,00	2.000,00	
		Total :	8.162,21	17.850,00 21.750,00	16.950,00	
124/123-20	61319	Frais achat/vente patrimoine privé	0	0 2.000,00	2.000,00	
124/125-10	61601	Précompte immobilier	3.473,47	4.200,00 4.200,00	4.200,00	
		Total :	3.473,47	4.200,00 6.200,00	6.200,00	

131/122-02	61202	Honoraires et indemnités pour études et travaux, dispense précompte etc	0	1.000,00	1
131/122-03	61203	Honoraires et indemnités pour avocats, médecins et personnel paramédical	0	2.000,00 3.000,00	3.000,00
131/123-02	60711	Fournitures administratives pour consommation directe	8.238,55	9.000,00 9.000,00	7.000,00
131/12301-02	60711	Fournitures administratives pour Archivage	20,76	2.000,00 1.250,00	2.000,00
131/123-06	61311	Gestion transversale Archives	0	1	1
131/12301-06	61311	Audit conseil DPO/informatique	0	3.000,00	3.000,00
131/123-07	61312	Frais de correspondance	39.463,79	42.000,00 42.000,00	44.000,00
131/123-11	61312	Frais de téléphone	30.549,91	31.000,00 31.000,00	32.000,00
131/123-12	61313	Frais de location et d'entretien du matériel et du mobilier de bureau	6.084,99	7.000,00 7.000,00	7.000,00
131/123-13	61313	Frais de gestion et du fonctionnement de l'informatique	63.777,59	67.500,00 67.500,00	75.000,00
131/123-14	61314	Prestations du service médical du travail	8.887,18	4.500,00 4.500,00	4.500,00
131/123-15	61319	Frais de procédure et de poursuite	0	20 20	20
131/123-16	61315	Frais de réception et de représentation	493,19	550 550	550
131/123-17	61319	Frais de formation et recyclage équipiers de 1er intervention & 1er secours	4.755,40	6.000,00 3.000,00	6.000,00
131/12303-17	61319	Frais de formation (logique de transversalité - Fds propres)	11.695,00	3.500,00 3.500,00	4.000,00
131/123-18	61319	Frais d'organisation des examens	0	1.000,00 500	1.000,00
131/123-19	61316	Frais de documentation	9.875,15	11.500,00 13.500,00	14.500,00
131/123-48	61319	Autres frais administratifs et reprobel	1.500,00	1.500,00 1.500,00	1.500,00
131/124-02	60712	Acquisition café et autres pour réunions et personnel du Centre	2.018,01	3.000,00 2.500,00	2.500,00
131/12401-02	60712	équipement technique Herseautoise	914,16	4.000,00 2.000,00	2.000,00
131/12402-02	60712	Frais fonctionnement Happy Team	2.352,23	2.750,00 2.750,00	2.750,00
131/124-06	61321	Prestations techniques de tiers (Destruction de documents....)	1.261,66	4.000,00 4.000,00	4.000,00
131/12401-06	61321	Prestations techniques assainissement herseautoise	0	5.000,00 6.000,00	3.000,00

131/124-48	61329	Autres frais techniques (droits d'auteurs Sabam/unisono)	0	500 1	1
131/125-02	60713	Fournitures pour les bâtiments pour consommation directe	6.330,49	9.000,00 7.500,00	7.500,00
131/125-06	61331	Prestations de tiers pour les bâtiments	24.908,77	27.000,00 29.500,00	35.000,00
131/125-12	61332	Fournitures d'électricité pour les bâtiments	28.572,78	32.500,00 27.500,00	30.000,00
131/125-13	61333	Fournitures de gaz pour les bâtiments	42,72	500 500	500
131/125-15	61335	Fournitures d'eau pour les bâtiments	4.893,04	9.600,00 5.600,00	6.000,00
		Total :	256.635,37	290.921,00 275.674,00	298.323,00
136/127-02	60715	Fournitures pour les véhicules en consommation directe	2.353,19	5.000,00 4.000,00	4.000,00
136/127-03	60715	Huiles et carburant pour les véhicules	21.113,84	27.000,00 25.000,00	25.000,00
136/127-06	61341	Prestations de tiers pour les véhicules	12.441,09	11.000,00 8.000,00	9.000,00
136/127-10	61604	Impôts et taxes sur les véhicules	687,34	3.000,00 1.392,52	250
		Total :	36.595,46	46.000,00 38.392,52	38.250,00
620/122-02	61202	Honoraires et indemnités pour études et travaux du service ordinaire	0	1.000,00 1.000,00	1.000,00
620/123-20	61319	Frais de vente	0	1.000,00 1.000,00	1.000,00
620/124-06	61321	Prestations techniques de tiers spécifiques à la fonction	5.999,60	5.000,00 5.000,00	5.000,00
651/128-10	61602	Précompte mobilier s/locations de chasse.	462,41	462,41 462,41	462,41
		Total :	6.462,01	7.462,41 7.462,41	7.462,41
8013/122-01	61201	Honoraires et indemnités	2.946,84	5.000,00 3.700,00	5.000,00
8013/123-02	60711	Fournitures administratives pour consommation directe	316,87	500 150	500
8013/123-17	61319	Formation du personnel	350	1.200,00 600	1.200,00
8013/123-19	61316	Achats livres, documentation et abonnement	0	250 100	250
		Total :	3.613,71	6.950,00 4.550,00	6.950,00
8015/121-01	61101	Frais de déplacements et de séjour du personnel	1.126,41	1.500,00 1.250,00	1.250,00

8015/123-02	60711	Fournitures Administratives	0	200 200	200
8015/124-02	60712	Frais projet PAPE	942,63	25.000,00 25.000,00	0
8015/125-02	60713	Fournitures pour les bâtiments pour consommation directe (utilisation fonds gaz)	0	2.001,35 1.001,35	1.001,35
Total :			2.069,04	28.701,35 27.451,35	2.451,35
8019/124-43	61329	Frais d'animation (Epanouissement socio-culturel)	6.782,39	8.776,00 5.744,00	0
Total :			6.782,39	8.776,00 5.744,00	0
831/121-01	61101	Frais de déplacement et de séjour du personnel	478,3	500 500	700
831/122-03	61203	Honoraires et indemnités pr avocat, médecins et pers pa	4.000,00	4.000,00 8.000,00	10.000,00
831/123-02	60711	Fournitures administratives pour consommation directe	501,5	750 750	750
831/123-13	61313	Frais de gestion et du fonctionnement de l'informatique (CEBUD)	1.911,39	2.300,00 0	0
831/123-15	61319	Frais de procédure et de poursuites	410,46	750 750	1.000,00
831/123-16	61315	Frais de réception et de représentation	98	550 150	550
831/123-17	61319	Frais de formation du personnel	1.069,00	4.000,00 4.000,00	4.000,00
831/12402-02	60712	Frais de fonctionnement projet LREP	3.224,22	6.500,00 3.500,00	3.500,00
831/124-06	61321	Prestations techniques de tiers spécifiques à la fonction frais traduction	0	1 1	1
831/128-01	65801	Frais administratifs de la gestion financière	3.883,65	4.500,00 4.500,00	4.500,00
Total :			15.576,52	23.851,00 22.151,00	25.001,00
8341/121-01	61101	Frais de déplacements et de séjours du personnel	640,54	1.200,00 600	1.200,00
8341/122-01	61201	Honoraires et indemnités probis +	2.420,00	4.000,00 2.420,00	3.630,00
8341/122-02	61202	Honoraires et indemnités pour études et travaux du service ordinaire	0	1 1	1
8341/122-03	61203	Honoraires et indemnités pr av., médecins et paramédic.	30.312,76	33.000,00 33.000,00	35.000,00
8341/123-02	60711	Fournitures administratives pour consommation directe	2.345,16	5.000,00 5.000,00	5.000,00
8341/123-06	61311	Prestations administratives de tiers spécifiques fonct.	17.092,52	1 1	1

8341/123-11	61312	Frais de téléphone (ascenseurs, alarme, portail)	389,22	750 550	550
8341/123-12	61313	Location et entretien matériel et mobilier bureau	4.006,17	5.200,00 4.700,00	5.000,00
8341/123-13	61313	Frais de gestion et du fonctionnement de l'informatique	9.013,04	11.000,00 11.000,00	18.500,00
8341/12301-13	61313	Frais contrôle temps de travail	0	0 0	10.000,00
8341/123-14	61314	Prestations du service médical du travail	0	1.000,00 1.000,00	1.000,00
8341/123-15	61319	Frais de procédure et de poursuites	0	1 1	1
8341/123-16	61315	Frais de réceptions et de représentations	1.605,65	3.000,00 2.000,00	3.000,00
8341/123-17	61319	Frais de formation du personnel	12.558,33	25.000,00 15.000,00	30.000,00
8341/12304-17	61319	Frais formation hygiène de crise et soins gériatriques	0	1 1	1
8341/123-18	61319	Frais d'organisation d'exams	0	2.000,00 1.000,00	1.000,00
8341/123-19	61316	Documentations et abonnements	0	2.000,00 1.000,00	1.000,00
8341/124-02	60712	Fournitures techniques pour consommation directe	40.214,22	35.000,00 38.000,00	38.000,00
8341/12401-02	60712	Ach.outillage-petit matériel	1.159,30	2.000,00 2.000,00	2.000,00
8341/12402-02	60712	Achat lingerie, literie, tissus ameublement	357,86	2.000,00 2.000,00	2.000,00
8341/12403-02	60712	Frais blanchissage, produits lessive	4.536,68	5.000,00 4.000,00	5.000,00
8341/12404-02	60712	Petit matériel de cuisine	1.825,33	6.700,00 4.200,00	7.000,00
8341/12405-02	60712	Achat Mobilier et Matériel Médical	10.943,56	7.000,00 7.000,00	6.000,00
8341/12406-02	60712	Achat produits pharmaceutiques	41.911,46	50.000,00 50.000,00	50.000,00
8341/12408-02	60712	Fournitures techniques pour projet out of home	4.662,41	0 0	0
8341/124-05	61322	Fournitures,entretien et location vêtements de travail	6.518,80	12.000,00 12.000,00	12.000,00
8341/124-06	61321	Prestations techniques de tiers spécifiques à la fct	16.208,75	27.000,00 29.500,00	29.500,00
8341/12401-06	61321	Prestations évacuation déchets spéciaux	1.236,02	3.000,00 2.000,00	2.000,00
8341/12402-06	61321	Factures prestations chef cuisine	84.821,16	103.000,00 101.000,00	108.000,00

8341/12404-06	61321	Prestations Nursing	0	1	8.000,00
8341/12405-06	61321	Système anti errance résidents	0	8.000,00	500
8341/12406-06	61321	Traitement de la literie	39.261,49	42.000,00	48.000,00
8341/124-10	61609	Cotisation A.F.S.C.A.	586,23	620	650
8341/12401-10	61609	Taxes enlèvement et traitement des immondices	1.368,00	1.368,00	1.368,00
8341/124-12	61321	Location et entretien de fournitures techniques	0	1.000,00	1.000,00
8341/124-42	60712	Argent de poche	2.710,91	4.000,00	3.500,00
8341/124-43	61329	Animation de l'établissement	13.695,44	16.000,00	18.000,00
8341/124-46	60718	Achat denrées alimentaires, boissons, repas préparés	314.205,61	391.000,00	450.000,00
8341/124-48	61329	Autres frais techniques (TVD)	12.756,00	14.000,00	13.500,00
8341/125-02	60713	Fournitures pr bâtiments pr consommation directe	17.436,18	15.500,00	15.500,00
8341/12501-02	60713	Petits matériels d'entretien home	1.960,20	6.000,00	4.000,00
8341/125-06	61331	Prestations techniques de tiers pour les bâtiments	63.806,85	65.000,00	80.000,00
8341/125-10	61601	taxes s/déversement des Eaux usées	11.694,94	15.000,00	12.500,00
8341/125-12	61332	Fournitures d'électricité pour les bâtiments	78.551,87	76.800,00	77.000,00
8341/125-13	61333	Fourniture de gaz pour les bâtiments	61.424,16	88.000,00	70.000,00
8341/125-15	61335	Fournitures d'eau pour les bâtiments	1.010,73	8.000,00	6.000,00
8341/125-48	61339	Frais de jardinage	1.469,87	7.500,00	7.500,00
Total :			916.717,42	1.105.643,00	1.193.402,00
836/121-01	61101	Frais et indem. de service.	280,29	300	300
836/122-02	61202	Honoraires et indemnités pour études et travaux du service ordinaire	0	1	1
836/122-03	61203	Honoraires médecin référent (subv. RW)	1.000,00	1.000,00	1.000,00
836/12201-03	61203	Honoraires avocats	0	2.500,00	1

836/123-02	60711	Frais administration (fournitures diverses).	246,14	350 200	350
836/123-13	61313	Frais cahier numérique	819,05	1.000,00 1.000,00	1.000,00
836/123-16	61315	Frais de réception et de représentation	0	100 100	100
836/123-17	61319	Formation personnel	448	1.000,00 1.000,00	1.200,00
836/124-06	61321	Prestations techniques de tiers	789,89	1.500,00 2.000,00	2.000,00
836/124-10	61609	taxe communale enlèvement des déchets	648	648 648	648
836/124-43	61329	Divers animation de l'établissement	146,6	300 300	300
836/124-46	60718	Divers alimentation.	460,14	500 600	600
836/124-48	61329	Autres frais techniques	1.280,52	1.500,00 1.294,17	1.400,00
836/125-02	60713	Fournitures diverses.	3.420,24	4.000,00 4.000,00	4.000,00
836/125-06	61331	Prestations de tiers pour les bâtiments.	1.307,65	2.000,00 2.500,00	2.500,00
836/125-12	61332	Electricité.	4.346,98	8.000,00 6.000,00	8.000,00
836/125-13	61333	Fourniture de gaz pour les bâtiments.	8.375,83	15.000,00 10.500,00	13.000,00
836/125-15	61335	Fourniture d'eau pour les bâtiments.	3.823,57	4.500,00 4.500,00	4.500,00
836/125-48	61339	Protection contre l'incendie.	3.772,06	3.500,00 7.000,00	3.000,00
836/123-17	61319	Frais de formation du personnel	127,99	300 300	1.500,00
836/124-10	61609	taxe communale enlèvement des déchets	648	648 648	648
836/124-46	60718	Achats de denrées alimentaires, boissons et repas préparés	242,63	300 300	300
836/124-48	61329	Autres frais techniques	630,72	750 637,42	750
836/125-02	60713	Fournitures pour les bâtiments pour consommation directe	915,72	1.200,00 1.300,00	1.300,00
836/125-06	61331	Prestations de tiers pour les bâtiments	0	350 350	350
836/125-12	61332	Fournitures d'électricité pour les bâtiments	4.696,80	9.500,00 19.000,00	15.000,00
836/125-13	61333	Fournitures de gaz pour les bâtiments	8.513,41	13.500,00 11.000,00	12.500,00

8361/125-15	61335	Fournitures d'eau pour les bâtiments	6.299,84	7.000,00 7.500,00	7.500,00
8361/125-48	61339	Protection incendie	344,23	1.500,00 1.470,85	1.500,00
8362/124-06	61321	Prestations techniques de tiers	21,05	500 500	500
8362/125-02	60713	Fournitures pour les bâtiments pour consommation directe	421,55	1.200,00 1.200,00	1.200,00
8362/125-06	61331	Prestations de tiers pour les bâtiments	589	1.500,00 1.500,00	1.500,00
8362/125-12	61332	Fournitures d'électricité pour les bâtiments	2.309,39	7.000,00 4.500,00	7.000,00
8362/125-13	61333	Fournitures de gaz pour les bâtiments	2.899,03	6.000,00 4.500,00	6.000,00
8362/125-15	61335	Fournitures d'eau pour les bâtiments	2.582,04	3.000,00 4.000,00	4.000,00
Total :			62.406,36	101.947,00 106.649,44	105.448,00
837/121-01	61101	Frais déplacement	19,8	100 100	100
837/122-03	61203	honoraires et indemnités pour avocats, médecins, pers, param	0	1 1	1
837/123-02	60711	Fournitures administratives pour consommation directe	0	100 100	100
837/123-15	61319	Frais de procédure et de poursuite	0	35 1	1
837/123-16	61315	Frais de réception et de représentation	0	250 250	250
837/123-17	61319	Formation du personnel	0	300 150	300
837/124-01	60112	Frais fonctionnement technique	2.195,62	4.000,00 2.819,36	4.000,00
837/124-43	61329	Frais d'animation activités I.L.A.	194	1.000,00 500	1.000,00
837/125-02	60713	Fournitures pour les bâtiments pour consommation directe	1.534,81	3.000,00 2.000,00	3.000,00
837/125-06	61331	Prestations techniques de tiers aux bâtiments	818,69	1.500,00 1.500,00	1.500,00
Total :			4.762,92	10.286,00 7.421,36	10.252,00
8443/124-02	60712	Petit matériel repas à domicile	0	1.500,00 1.500,00	1.500,00
8443/124-46	60718	Achat de denrées alimentaires, boissons, repas préparés	137.540,18	175.000,00 190.000,00	200.000,00
8443/12401-46	60718	Achats de denrées alimentaires, projet soupe	17.144,13	12.000,00 12.000,00	15.000,00

Total :		154.684,31	188.500,00 203.500,00	216.500,00
8449/121-01	61101	Frais de déplacements et de séjour du personnel	5.260,79	6.500,00
8449/123-02	60711	Fournitures administratives pour consommation directe	0	150
8449/123-17	61319	Frais de formation du personnel	1.110,00	1.900,00
8449/123-48	61319	Autres frais administratifs	228,69	500
8449/124-02	60712	Coaching et motivation des équipes	627	700
8449/124-05	61322	Fournitures, entretien et location des vêtements de travail pour le personnel	307,34	1.000,00
8449/124-48	61329	Interventions diverses suite dégâts chez le client	0	100
Total :		7.533,82	10.850,00 10.150,00	10.850,00
8449/123-02	60711	Fournitures administratives pour consommation directe	0	250
8449/128-01	65801	frais financier bancaire etc	0	2.000,00
Total :		0	2.250,00 2.250,00	2.250,00
8451/121-01	61101	Rembt frais et indemnités de service au personnel	0	1
8451/122-07	61207	Défraissements des stagiaires	5.379,54	10.000,00
8451/124-02	60712	Dépenses de fonctionnement technique	1.644,80	4.000,00
84516/121-01	61101	Frais de déplacements et de séjour du personnel	2.033,40	2.000,00
84516/12208-08	61208	Frais de tutorat	1.960,85	0
84516/123-02	60711	Fournitures administratives pour consommation directe	131,07	200
84516/123-14	61314	Prestations du service médical du travail	142,86	250
84516/123-17	61319	Frais de formation du personnel	415	600
84516/124-02	60712	Fournitures techniques pour consommation directe	23,6	50
84516/124-48	61329	Convention organe extérieur	0	1
84518/121-01	61101	Frais de déplacements économie sociale	0	1

84518/123-14	61314	Prestations du service médical économie sociale	0	1	1
84518/123-17	61319	Frais de formation du personnel économie sociale	0	1	1
84518/124-02	60712	Fournitures techniques pour consommation directe	0	1	1
84519/121-01	61101	Frais de déplacements SINE	0	1	1
84519/123-14	61314	Prestations du service médical du travail personnel SINE	0	1	1
84519/123-17	61319	Frais de formation du personnel SINE	0	1	1
84519/124-02	60712	Fournitures techniques personnel SINE	0	1	1
Total :			11.731,12	21.560,00 13.970,00	17.110,00
84511/124-02	60712	Frais activité FSE	2.394,01	6.250,00 5.500,00	7.000,00
Total :			2.394,01	6.250,00 5.500,00	7.000,00
84512/121-01	61101	Frais de déplacements et de séjour du personnel	1.342,81	1.500,00 1.000,00	1.000,00
84512/122-48	61209	frais liés aux activités.	7.417,35	10.000,00 10.000,00	10.000,00
84512/123-02	60711	Fournitures administratives pour consommation directe	139	150 150	150
84512/123-17	61319	Frais de formation du personnel	175	1.000,00 500	1.000,00
84512/124-02	60712	Projet alimentation durable (via intervention Ville/PCS)	746,69	800 800	800
Total :			9.820,85	13.450,00 12.450,00	12.950,00
921/123-02	60711	Fournitures administratives pour consommation directe	14,82	100 100	100
921/123-17	61319	Frais de formation du personnel	0	100 100	100
921/124-01	60112	Fournitures techniques	539,41	3.500,00 3.750,00	3.000,00
921/125-06	61331	Prestations de tiers pour les bâtiments	1.238,88	1.600,00 1.600,00	1.500,00
921/125-12	61332	Fournitures d'électricité pour les bâtiments	0	200 700	1.750,00
921/125-13	61333	Fournitures de gaz pour les bâtiments	0	200 700	2.250,00
921/125-15	61335	Fournitures d'eau pour les bâtiments	0	300 800	2.000,00

92101/125-06	61331	Prestations de tiers pour les bâtiments remboursables	145,2	3.000,00 3.000,00	2.000,00	
		Total :	1.938,31	9.000,00 10.750,00	12.700,00	
924/124-02	60712	Divers frais de fonct. technique	965,22	1.750,00 1.750,00	2.000,00	
924/124-06	61321	Prestations techniques de tiers spécifiques à la fonction (PEB)	0	1 1	1	
924/125-02	60713	Fournitures pour les bâtiments pour consommation directe	621,5	1.500,00 1.500,00	1.500,00	
924/125-06	61331	Prestations de tiers pour les bâtiments	157,3	500 500	500	
924/125-12	61332	Fournitures d'électricité pour les bâtiments	0	100 200	200	
924/125-15	61335	Fournitures d'eau pour les bâtiments	0	150 650	250	
		Total :	1.744,02	4.001,00 4.601,00	4.451,00	

1.970.264,23 2.044.350,76

74.086,53

ANNEXE 6 : dépenses ordinaires de transfert

Article	No. cpt	Service ordinaire, dépense, service propre	Compte 2024	Budget 2025 Créd. Mod	Estimation 2026	Commentaires
1	2	3	4	5	6	
104/332-01	63212	Cotisations associations d'intérêts communal ou CPAS	7.236,05	8.000,00 7.582,09	8.000,00	
		Total :	7.236,05	8.000,00 7.582,09	8.000,00	
131/415-01	63412	Contributions fonds retour au travail pour rupture force majeure médicale	0	0 10.800,00	10.800,00	
131/415-02	62802	Intervention dans les primes syndicales	11.172,00	15.500,00 13.000,00	13.500,00	
131/435-01	63617	Rbt ville rente Neovia	0	24.362,00 0	26.371,04	
		Total :	11.172,00	39.862,00 23.800,00	50.671,04	
8015/333-02	63811	Aide sociale en espèces	0	1.000,00 0	1.000,00	
8015/334-01	63811	Aide sociale en nature	51.358,17	51.401,02 25.308,42	24.308,42	
8015/33495-09	63811	Allocation de chauffage	51.987,68	100.000,00 100.000,00	100.000,00	
		Total :	103.345,85	152.401,02 125.308,42	125.308,42	
8019/333-02	63811	Aide sociale en espèces	0	0 100	0	
8019/334-01	63811	Aide sociale en nature	1.803,50	5.307,00 2.900,00	0	
		Total :	1.803,50	5.307,00 3.000,00	0	
831/301-02	67111	Remboursement Intervention Etat R.I.S.	39.830,95	100.000,00 60.000,00	60.000,00	
831/30101-02	67111	Remboursement REDJ 2023-2024	23.731,10	1 1	0	
831/332-01	63212	Subside ouvriers du coeur	0	0 1.000,00	3.000,00	
831/33301-01	63801	R.I.S. Bénéficiaires inscrits 55%	2.313.449,03	2.433.520,63 2.486.802,73	4.199.796,65	
831/33305-01	63801	R.I.S. étrangers inscrits au registre des étrangers 100%	91.861,68	100.000,00 110.000,00	110.000,00	
831/33306-01	63801	R.I.S. sans abri 100%	59.033,44	65.000,00 65.000,00	65.000,00	
831/33307-01	63801	prime d'installation (100 %) non RIS	5.223,87	25.000,00 15.000,00	15.000,00	
831/33309-01	63801	R.I.S. majoré (prime d'installation) 100%	6.930,98	15.000,00 15.000,00	25.000,00	

831/33310-01	63801	Pensions alimentaires en faveur d'enfants	864,69	5.000,00 1.500,00	5.000,00
831/333-02	63811	Octroi de l'aide sociale en espèces	43.952,55	115.000,00 70.000,00	115.000,00
831/33302-02	63811	Aide sociale en espèces octroyée dans le cadre du subside REDI	15.313,30	19.755,99 0	0
831/33322-02	63811	Aide sociale en espèces Ukraine	0	0 174,13	0
831/3331901-02	63811	Aides exclusivement alimentaires COVID	4.635,00	0 0	0
831/33301-03	63811	Sec. étrangers indigents non inscrits (Rembt Etat 100%)	44.334,98	50.000,00 50.000,00	70.000,00
831/33399-03	63811	Frais médicaux récupérable auprès de l'Etat	1.469,77	10.000,00 4.000,00	10.000,00
831/3332201-03	63811	Equivalent RIS récupérable auprès de l'Etat Ukraine	176.088,77	180.000,00 124.000,00	150.000,00
831/33301-04	63811	Avances sur rémunérations et assimilés	0	5.000,00 5.000,00	5.000,00
831/33302-04	63811	Avances sur pensions	0	5.000,00 5.000,00	5.000,00
831/33304-04	63811	Avances sur indemnités maladie et invalidité	0	5.000,00 5.000,00	5.000,00
831/33305-04	63811	Avances sur allocations familiales, primes de naissance, alloc fam. acc.	300	4.000,00 4.000,00	4.000,00
831/33306-04	63811	Avances sur allocations de chômage	0	10.000,00 10.000,00	10.000,00
831/33307-04	63811	Avances sur allocations d'handicapés	0	5.000,00 5.000,00	5.000,00
831/334-01	63811	Octroi aide sociale en nature (paiement fournisseurs)	27.459,51	45.000,00 40.000,00	50.000,00
831/33422-01	63811	Aide sociale en nature Ukraine	0	1.200,00 800	800
831/334-02	63811	Paiements cotisations de sécurité sociale	448	2.500,00 2.500,00	2.500,00
831/33404-02	63811	Aide sociale projet REDI	49.821,59	39.366,12 0	0
831/334-03	63811	Frais de transport de personnes aidées	523,2	5.000,00 2.000,00	5.000,00
831/334-04	63811	Frais d'hospitalisation	374,4	2.000,00 2.000,00	3.000,00
831/334-06	63811	Frais d'hébergement en maison d'accueil	1.691,44	7.500,00 7.500,00	7.500,00
831/33401-06	63811	Frais d'hébergement en maison d'accueil Intervention dans la structure du CPAS	91.858,25	76.991,64 89.653,15	92.144,26
831/334-07	63811	Frais d'hébergement des personnes âgées	15.760,49	17.500,00 27.500,00	30.000,00
831/33402-07	63811	Frais d'hébergement des personnes âgées : Secteur non-marchand	3.628,68	7.000,00 5.000,00	7.000,00

831/334-08	63811	Intervention dans le paiement des loyers	25.770,30	38.000,00 30.000,00	45.000,00
831/334-09	63811	Intervention dans les charges locatives	0	1 1	10.000,00
831/334-10	63811	Interv frais médicaux, paramédicaux et pharmaceutiques	8.113,54	30.000,00 17.000,00	30.000,00
831/33422-10	63811	Frais médicaux, paramédicaux et pharmaceutiques Ukraine (aide sociale)	0	500 500	500
Total :			3.052.469,51	3.424.836,38 3.260.934,01	5.145.240,91
8341/332-01	63212	Cotisations Soins Palliatifs	276	276 276	276
8341/33202-01	63212	Ligue Alzheimer (cupcake)	292,5	500 500	500
8341/435-01	63617	Rbt ville rente Neovia	0	38.047,00 0	41.028,89
Total :			568,5	38.823,00 776	41.804,89
836/126-37	63111	Prise en location d'habitations à caractère social	38.299,68	39.000,00 40.587,12	43.000,00
836/332-01	63212	Cotisations de membre ARCA (traverse)	400	440 400	450
836/126-37	63111	Prise en location d'habitations à caractère social	21.739,25	22.500,00 23.349,96	25.000,00
836/332-01	63212	Cotisation ARCA (autre rive)	212	225 224	250
Total :			60.650,93	62.165,00 64.561,08	68.700,00
837/301-02	67111	Remboursement de non-valeurs sur droits constatés perçus du service ordinaire	0	0 333	0
837/333-02	63811	Aide sociale en espèces.	30.063,86	30.000,00 30.000,00	30.000,00
837/33399-03	63811	Aide sociale récupérable auprès de l'Etat (Med. Ph et paramédicaux)	1.329,39	10.000,00 10.000,00	10.000,00
837/334-01	63811	Aide sociale en nature.	75	500 650	500
837/334-03	63811	Frais de transport	8.366,10	10.000,00 10.000,00	10.000,00
837/334-04	63811	Frais hospitalisation	33,22	300 300	300
837/334-08	63811	paiement du loyer.	7.978,32	8.500,00 7.400,00	8.000,00
837/334-09	63811	Eau, Chauffage, Electricité ...	8.629,09	15.000,00 11.500,00	12.500,00
837/334-10	63811	Frais médicaux, paramédicaux et pharm.	108,23	2.000,00 2.000,00	2.000,00
Total :			56.583,21	76.300,00 72.183,00	73.300,00

8441/332-01	63212	Cotisations aux associations privées	35.312,40	36.000,00	37.500,00
8441/334-40	63814	Intervention prestations Serv. Aides Familiales (autres)	31.929,87	37.100,00	38.500,00
Total :			67.242,27	73.100,00	76.000,00
84516/301-02	67111	Remboursement de non-valeurs sur droits constatés perçus du service ordinaire	17.168,99	18.000,00	12.000,00
84516/33315-01	63801	Rbt frais de route art60	4.511,67	6.000,00	4.500,00
84516/33301-06	63813	Rémunération Art 60	1.107.621,78	1.070.632,72	937.707,63
84516/33302-06	63813	Pécule de vacances Art 60	30.306,19	32.000,00	28.000,00
84516/33303-06	63813	Cotisation patronale Art 60	292.449,85	308.984,60	256.192,42
84517/301-02	67111	Remboursement de non-valeurs sur droits constatés perçus du service ordinaire	0	1	1
84517/334-01	63811	Art 61 paiements aux entreprises	0	250	3.240,48
84518/301-02	67111	Remboursement de non-valeurs sur droits constatés perçus du service ordinaire	0	1	1
84518/33315-01	63801	Rbt frais de route eco. soc.	2.146,00	5.000,00	2.500,00
84518/33301-06	63813	Rémunérations Art 60 économie sociale	127.343,48	210.998,34	400.635,72
84518/33302-06	63813	Pécules Art 60 économie sociale	1.375,99	1.500,00	24.000,00
84518/33303-06	63813	Cotisations patronales Art 60 économie sociale	35.239,60	60.894,12	113.026,07
84519/33301-06	63813	Rémunération SINE	0	2.000,00	2.000,00
84519/41519-01	63412	RIS activation SINE	0	6.000,00	6.000,00
Total :			1.618.163,55	1.722.261,78	1.789.804,32
921/334-08	63811	Loyers (aide sociale)	48.370,06	60.000,00	39.300,00
Total :			48.370,06	60.000,00	39.300,00

5.280.401,07 7.418.129,58

2.137.728,51

ANNEXE 7 : dépenses ordinaires de dettes

Article	No. cpt	Service ordinaire, dépense, service propre	Compte 2024	Budget 2025 <i>Créd. Mod</i>	Estimation 2026	Commentaires
1	2	3	4	5	6	
000/214-01	65728	Intérêts débiteurs des comptes	0	1.000,00 0	1.000,00	
000/215-01	65721	Intérêts de retard	0	300 300	300	
000/219-01	65722	Rentes viagères et perpétuelles	57,04	57,04 57,04	57,04	
Total :			57,04	1.357,04 357,04	1.357,04	
104/211-01	65104	Charges financières des emprunts à charge du CPAS	83.074,13	76.974,03 77.714,85	71.871,90	
104/212-01	65144	Charges financières emprunts à charge Aut supérieure	60.730,75	54.378,48 54.378,48	48.328,66	
104/911-01	64103	Remboursement périodique des emprunts charge CPAS	193.327,10	202.204,79 201.888,41	181.779,48	
104/912-01	64143	Remboursement périodique emprunts charge Aut supérieure	183.215,31	188.980,03 188.980,03	194.934,51	
Total :			520.347,29	522.537,33 522.961,77	496.914,55	
124/211-01	65104	Charges financières des emprunts à charge du CPAS	0	0 0	875	
Total :			0	0 0	875	
131/211-01	65104	Charges financières des emprunts à charge du CPAS	13.159,91	31.233,12 21.752,45	23.122,02	
131/911-01	64103	Remboursement périodique des emprunts à charge du CPAS	32.767,92	37.391,94 47.455,84	59.100,18	
Total :			45.927,83	68.625,06 69.208,29	82.222,20	
136/211-01	65104	Charges financières des emprunts à charge du CPAS	192,78	8.572,20 8.572,20	8.553,92	
136/911-01	64103	Remboursement périodique des emprunts à charge CPAS	12.491,69	6.491,27 6.491,27	491,49	

Total :		12.684,47	15.063,47 15.063,47	9.045,41	
8341/211-01	65104		131.380,19 123.351,36	120.534,96	
8341/212-01	65144	114.718,11	54.627,03 58.601,12	44.595,80	
8341/911-01	64103	65.096,08	411.357,04 416.374,69	286.993,25	
8341/912-01	64143	387.801,75	262.395,80 296.624,53	171.124,80	
Total :		826.007,87	859.760,06 894.951,70	623.248,81	
836/211-01	65104	7.992,38	37.147,74 9.369,07	7.169,44	
836/911-01	64103	21.494,60	22.846,89 22.846,89	35.290,12	
8361/211-01	65104	534,18	370 370	155,12	
8361/911-01	64103	4.915,10	5.525,73 5.525,73	5.736,07	
8362/211-01	65104	8.523,53	7.170,56 7.641,19	7.073,68	
8362/212-01	65144	964,36	842,27 842,27	728,04	
8362/911-01	64103	48.580,54	50.013,18 49.861,89	37.397,46	
8362/912-01	64143	2.869,28	2.869,28 2.869,28	2.869,28	
Total :		95.873,97	126.785,65 99.326,32	96.419,21	
837/211-01	65104	142,32	114,44 114,44	85,48	
837/911-01	64103	722,21	750,09 750,09	779,05	
Total :		864,53	864,53 864,53	864,53	

84516/211-01	65104	Charges financières des emprunts à charge du CPAS	309,44	261,64 261,64	211,46
84516/911-01	64103	Remboursement périodique des emprunts à charge du CPAS	957,82	1.005,62 1.005,62	1.055,80
		Total :	1.267,26	1.267,26 1.267,26	1.267,26
84511/211-01	65104	Charges financières des emprunts à charge du CPAS	51,6	1.300,00 1.300,00	1.300,00
		Total :	51,6	1.300,00 1.300,00	1.300,00

1.605.300,38 1.313.514,01

-291.786,37

175

ANNEXE 8 : recettes ordinaires de prélèvements

Article	No. cpt	Service ordinaire, recette, service propre	Compte 2024	Budget 2025 <i>Créd. Mod</i>	Estimation 2026	Commentaires
1	2	3	4	5	6	
131/998-01	66622	Utilisation des provisions masse salariale	228.000,00	1.000.675,59 586.312,22	455.137,30	
Total :			228.000,00	1.000.675,59 586.312,22	455.137,30	
831/998-01	66622	Utilisation des provisions report charges COVID	0	0 0	274.069,39	
Total :			0	0 0	274.069,39	

586.312,22 729.206,69

142.894,47

ANNEXE 9 : dépenses ordinaires de facturation interne

Article	No. cpt	Service ordinaire, dépense, service propre	Compte 2024	Budget 2025 Créd. Mod	Estimation 2026	Commentaires
1	2	3	4	5	6	
00025/03011-01		Facturation interne répartition APE	1.616.741,80	1.616.741,80 1.616.741,80	1.616.741,80	
		Total :	1.616.741,80	1.616.741,80 1.616.741,80	1.616.741,80	
104/03006-01		Facturation interne assurances et parc automobile	12.236,00	14.052,80 13.213,90	13.604,30	
104/03008-01		Contribution MAD in house personnel art. 60	2.250,00	2.500,00 2.500,00	9.823,00	
		Total :	14.486,00	16.552,80 15.713,90	23.427,30	
8013/030-01		Facturation interne (tel, corr, sécurité BCSS, informatique) vers 104	814,1	848,8 848,8	883,7	
8013/03001-01		F.I. charge salariale du personnel affecté à la médiation	50.091,10	51.236,90 52.980,40	55.922,60	
8013/03006-01		Facturation interne assurances et parc automobile	368	422,5 397,4	409,1	
		Total :	51.273,20	52.508,20 54.226,60	57.215,40	
8015/030-01		Rembt Fr. Tél et corr., informatique, sécurité BCSS au 104	9.769,40	10.186,00 10.186,00	10.604,70	
8015/03006-01		Facturation interne assurances et parc automobile	1.994,00	2.289,60 2.152,90	2.216,50	
		Total :	11.763,40	12.475,60 12.338,90	12.821,20	
8019/03008-01		Facturation interne Rbt charge salariale personnel affecté (fct 831) pour l'encadrement des mod	6.500,00	7.500,00 7.500,00	7.500,00	

177

Total :		6.500,00	7.500,00	7.500,00
831/030-01	Rembt fr. Tél et Corr., informatique, sécurité BCSS au 104	17.096,40	17.825,60	18.558,20
831/03006-01	Facturation interne assurances et parc automobile	7.494,00	8.606,60	8.331,90
831/03007-01	Contribution MAD in house personnel art. 60	2.500,00	3.000,00	6.204,00
Total :		27.090,40	29.432,20	33.094,10
8341/030-01	Contribution MAD in house personnel art. 60	90.400,00	92.500,00	105.985,00
8341/03001-01	rembt fr Tél et corr., informatique, sécurité BCSS au 104	8.955,20	9.337,20	9.720,90
8341/03006-01	Facturation interne assurances et parc automobile	56.584,90	64.984,60	62.910,20
8341/03007-01	MAD personnel RH - Compta	162.733,60	163.625,10	163.465,00
Total :		318.673,70	330.446,90	342.081,10
836/030-01	Dép. services rendus par adm. générale (téléphone, corresp., sécurité BCSS, informatique).	10.176,40	10.610,50	11.046,50
836/03001-01	Facturation interne Rembt 104 Pel (Mouton, Lesthaeghe, De Wolf)	32.546,70	32.725,00	32.693,00
836/03006-01	Facturation interne assurances et parc automobile	13.971,00	16.044,60	15.532,40
836/03007-01	Facturation interne PEL/8341	70.385,30	70.992,00	57.288,00
836/03009-01	Contribution MAD in house personnel art. 60	5.000,00	6.000,00	6.204,00
8361/03006-01	Facturation interne assurances et parc automobile	3.877,00	4.452,90	4.310,80

8361/03007-01		Facturation interne PEL/8341	36.259,10	36.571,60 39.590,20	13.245,00	
		Total :	172.215,50	177.396,60 185.981,10	140.319,70	
837/03001-01		Rembt fr Tél et corr., sécurité BCSS, informatique au 104	6.512,90	6.790,70 6.790,70	7.069,80	
837/03006-01		Facturation interne assurances et parc automobile	5.353,00	6.147,50 5.780,50	5.951,30	
837/03009-01		Facturation interne ouvrier APE (0,5 ETP)	14.924,90	17.251,30 31.024,00	27.728,60	
837/03010-01		Facturation interne MAD logements	19.200,00	19.200,00 19.200,00	19.200,00	
		Total :	45.990,80	49.389,50 62.795,20	59.949,70	
8443/030-01		Dép. pour services rendus (Home : local ...) + chauffeur(s)	100.000,00	100.000,00 100.000,00	100.000,00	
8443/03001-01		Rembt fr Tél et corr, sécurité BCSS, informatique au 104	1.628,20	1.697,70 1.697,70	1.767,40	
8443/03006-01		Facturation interne assurances et parc automobile	12.715,00	14.602,80 13.731,10	14.136,70	
		Total :	114.343,20	116.300,50 115.428,80	115.904,10	
8449/030-01		Facturation interne Rembt Tél, corr, sécurité BCSS, informatique au 104	2.849,40	2.970,90 2.970,90	3.093,00	
8449/03006-01		Facturation interne assurances et parc automobile	13.848,00	15.903,10 14.953,70	15.395,40	
		Total :	16.697,40	18.874,00 17.924,60	18.488,40	
84492/03006-01		Facturation interne assurances et parc automobile	22.151,00	25.438,60 23.920,10	24.626,60	
		Total :	22.151,00	25.438,60 23.920,10	24.626,60	

8451/030-01	F.I. Dépenses pour services rendus (104 Mouton, Corduant, Fastrez)	81.366,70	81.812,60 84.137,70	81.732,40
84516/0301-01	Facturation interne tél, informatique, sécurité ...	12.211,70	12.732,60 12.732,60	13.255,80
84516/03006-01	Facturation interne assurances et parc automobile	32.273,00	37.063,10 34.850,60	35.880,00
Total :		125.851,40	131.608,30 131.720,90	130.868,20
84511/030-01	Facturation interne	200.000,00	200.000,00 200.000,00	200.000,00
84511/03003-01	Facturation interne rembt 8451 défraiements stagiaires	12.000,00	12.000,00 12.000,00	12.000,00
84511/03004-01	Facturation interne CH SAL NETTES ART 60 vers F 84516	200.000,00	200.000,00 200.000,00	200.000,00
Total :		412.000,00	412.000,00 412.000,00	412.000,00
84512/03006-01	Facturation interne assurances et parc automobile	575	660,8 621,3	639,7
Total :		575	660,8 621,3	639,7
921/03006-01	Facturation interne assurances et parc automobile	6.936,00	7.966,10 7.490,50	7.711,80
Total :		6.936,00	7.966,10 7.490,50	7.711,80
924/03006-01	Facturation interne assurances et parc automobile	525	602,6 566,6	583,4
Total :		525	602,6 566,6	583,4

3.025.106,70 3.003.972,50

-21.134,20

ANNEXE 9bis : Recettes ordinaires de facturation interne

Article	No. cpt	Service ordinaire, dépense, service propre	Compte 2024	Budget 2025 <i>Créd. Mod</i>	Estimation 2026	Commentaires
1	2	3	4	5	6	
050/080-01		Facturation interne Rembt toutes fonctions des primes d'assurances	141.621,00	157.994,70 152.694,70	164.944,70	
		Total :	141.621,00	157.994,70 152.694,70	164.944,70	
104/0802-01		Facturation interne Rembt	113.913,40	114.537,60 117.792,70	114.425,40	
104/08007-01		MAD personnel RH - Compta	162.733,60	163.625,10 168.275,40	163.465,00	
104/08011-01		Facturation interne répartition APE	201.034,20	201.034,20 201.034,20	201.034,20	
		Total :	477.681,20	479.196,90 487.102,30	478.924,60	
131/080-01		Rec. Tél et Corr., informatique général, maintenance et sécurité BCSS diverses fonctions	70.013,70	73.000,00 73.000,00	76.000,00	
131/08011-01		Facturation interne répartition APE	24.637,20	24.637,20 24.637,20	24.637,20	
		Total :	94.650,90	97.637,20 97.637,20	100.637,20	
136/080-01		Facturation interne REMBT toutes fonctions frais parc automobile hors assurances	49.279,90	61.243,50 53.456,00	47.295,40	
		Total :	49.279,90	61.243,50 53.456,00	47.295,40	
8015/0802-01		F.I. charge salariale du personnel affecté à la médiation	50.091,10	51.236,90 52.980,40	55.922,60	
8015/08011-01		Facturation interne répartition APE	16.858,50	16.858,50 16.858,50	16.858,50	

Total :		66.949,60	68.095,40 69.838,90	72.781,10	
831/08008-01	Facturation interne Rbt charge salariale personnel affecté du SIS (831) pour l'encadrement des mod	6.500,00	7.500,00 7.500,00	7.500,00	
831/08011-01	Facturation interne répartition APE	228.866,30	228.866,30 228.866,30	228.866,30	
Total :		235.366,30	236.366,30 236.366,30	236.366,30	
8341/080-01	F.I. Utilisation mat. et locaux Serv. repas à domicile	100.000,00	100.000,00 100.000,00	100.000,00	
8341/08007-01	Facturation interne PEL du 836 et 8361	106.644,40	107.563,60 116.441,70	70.533,00	
8341/08011-01	Facturation interne répartition APE	1.049.161,00	1.049.161,00 1.049.161,00	1.049.161,00	
Total :		1.255.805,40	1.256.724,60 1.265.602,70	1.219.694,00	
836/08011-01	Facturation interne répartition APE	75.495,90	75.495,90 75.495,90	75.495,90	
Total :		75.495,90	75.495,90 75.495,90	75.495,90	
837/08011-01	Facturation interne répartition APE	20.688,70	20.688,70 20.688,70	20.688,70	
Total :		20.688,70	20.688,70 20.688,70	20.688,70	
8451/0802-01	Facturation interne FSE	200.000,00	200.000,00 200.000,00	200.000,00	
8451/08004-01	Facturation interne Rembt défraiements stagiaires	12.000,00	12.000,00 12.000,00	12.000,00	
8451/080-01	Contribution MAD in house personnel art. 60 (hpg)	90.400,00	92.500,00 92.500,00	105.985,00	

84516/08005-01		Facturation interne rbt ch nettes de la mise au travail art 60 éligible aux projet FSE venant 8	200.000,00	200.000,00	200.000,00
84516/08007-01		Contribution MAD in house personnel art. 60 (SSG)	2.500,00	3.000,00	6.204,00
84516/08008-01		Contribution MAD in house personnel art. 60 (104)	2.250,00	2.500,00	9.823,00
84516/08009-01		Contribution MAD in house personnel art. 60 (M.A.)	5.000,00	6.000,00	6.204,00
Total :			512.150,00	516.000,00	540.216,00
921/08009-01		Facturation interne ouvrier APE (0,5 ETP)	14.924,90	17.251,30	27.728,60
921/08010-01		Facturation interne MAD logements	19.200,00	19.200,00	19.200,00
Total :			34.124,90	36.451,30	46.928,60

3.025.106,70 3.003.972,50

-21.134,20

Organisme	N°	N° de l'emprunt	Façon de financer	Montant public	Durée	Années d'exploitation	Mode de remboursement	Taux d'intérêt	Solde restant à rembourser	CPAS Amort.	Intérêts	Etat Amort.	Intérêts	Tiers Amort.	Intérêts
Bellus	1068		E	55.909,50	20	2032	Ld.	3,926	19.367,68						
Bellus	1082		C	100.000,00	20	2035	Ld.	2,594	56.407,86	5.008,35		1.430,93	2.869,28		728,04
Bellus	1115		C	5.630,50	5	2028	Ld.	3,824	4.327,93	1.453,20		143,30			
Bellus	1116		C	5.630,50	5	2028	Ld.	3,824	4.327,93	1.453,20		143,30			
Bellus	1127		C	9.112,36	5	2028	Ld.	3,603	7.417,67	1.755,30		251,67			
Bellus	1131		C	138.595,23	10	2035	Ld.	3,29	138.585,23	11.919,43	4.452,25	4.452,25			
Bellus									554.962,44	78.423,65	12.324,08	2.969,26			728,04

Projet modifié complètement ultérieurement par force majeure - Projet définitif en révision complète

[illegible]

837

[illegible]

8443

84511

[illegible]

A contractor

[illegible]

Récapitulation des emprunts C.P.A.S.

	C	E	T			
A- Emprunts contractés à charge du CPAS						
à charge de l'Etat	6.043.214,09	608.622,90	192.438,92			35290,12
à charge de tiers	2.903.063,90	0,00	0,00			0,00
Total des emprunts contractés	8.946.277,99	608.622,90	192.438,92			35290,12
B- Emprunts à contractor à charge du CPAS						
à charge de l'Etat	996.283,24	0,00	48.514,16		0,00	
Total des emprunts à contractor	996.283,24	0,00	48.514,16			
Total général des emprunts	9.942.561,23	608.622,90	240.952,98		388.928,59	35290,12

836		
911	211	
0,00	0,00	
8.238,23	75,83	
2.409,59	74,68	
0,00	0,00	
9.309,45	67,67	
1.324,20	145,30	
912,40	100,12	
1.182,81	169,42	
11.913,43	4.462,25	
35.290,12	5.095,28	
0,00	272,87	
0,00	815,21	
0,00	0,00	
	486,09	
0,00	500,00	
0,00	2.074,16	
35.290,12	7.169,44	

8361		
911	211	
0,00	0,00	
3.994,30	36,77	
1.168,29	36,21	
573,49	82,15	
5.736,07	155,12	
0,00	0,00	
5.736,07	155,12	

12.232,53
3.577,88
0,00
0,00
0,00

0,00

0,00
0,00
0,00

8362		
911	211	912 212
0,00	0,00	
3.299,37	660,81	
18.995,19	3.735,81	
641,43	162,71	
7.340,70	1.027,30	
2.111,42	56,12	
		2.869,28 728,04
5.009,35	1.430,93	
37.397,46	7.073,68	2.869,28 728,04
0,00	0,00	0,00
37.397,46	7.073,68	2.869,28 728,04

	<u>2026</u>	<u>2027</u>	<u>2028</u>	<u>2029</u>	<u>2030</u>	<u>2031</u>
Charge annuelle Belfius	350.503,82	350.503,82	349.995,27	345.660,84	333.234,86	306.296,35
Charge annuelle BNP	12.345,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Charge annuelle ING	446.183,38	446.224,93	445.747,40	441.254,75	428.862,75	331.473,67

Ch ann nette au 31/12 ss inv. supp. 809.032,33 796.728,75 795.742,67 786.915,59 762.097,61 637.770,02

Hypothèses de travail

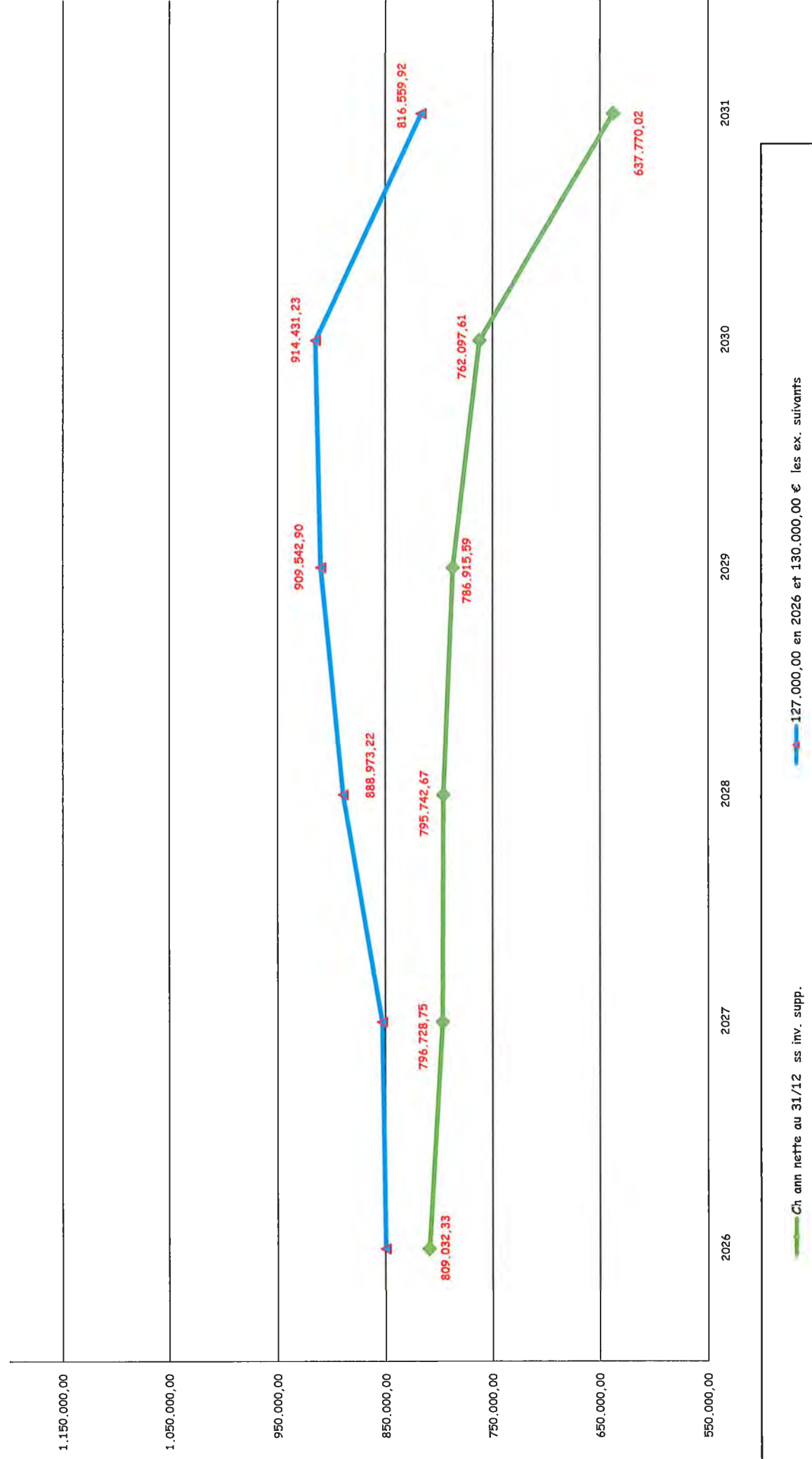
5 ans
10 ans
20 ans

solde charge 2024	23.992,46					
267.521,79 € en 2025	13.376,09	46.385,12	65.777,29	65.734,95	65.734,86	65.734,77
127.000,00 € en 2026	3.175,00	6.350,00	17.703,25	29.020,92	29.020,88	29.020,83
130.000,00 € en 2027		3.250,00	6.500,00	18.121,44	29.706,45	29.706,41
130.000,00 € en 2028			3.250,00	6.500,00	18.121,44	29.706,45
130.000,00 € en 2029				3.250,00	6.500,00	18.121,44
130.000,00 € en 2030					3.250,00	6.500,00
130.000,00 € en 2031						3.250,00
	40.543,55	55.985,12	93.230,55	122.627,31	152.333,62	178.789,90

127.000,00 en 2026 et 130.000,00 € les ex. 849.575,88 852.713,87 888.973,22 909.542,90 914.431,23 816.559,92

suivants

Stabilisation de la dette - budget 2026 et suivants



[illegible]

Tableau des Prévisions Budgétaires Pluriannuelles

		Code INS:				
CPAS de		PERUWELZ	57064	BUDGET	Exercice:	2026
Version définitive arrêtée par le conseil du C.P.A.S. le :		Version provisoire en date du :				
			24/11/2025			
Directeur Général:		Desmet Christopher	email: christopher.desmet@cpas.peruwelz.be			
Directeur Financier:		LECLERCQ Alain	email: alain.leclercq@peruwelz.be			



Une collaboration C.R.A.C. - SPW Intérieur et Action Sociale - eComptes

No de version (informatique) du tableau: 2021.10.12

Généré par eComptes:

date de génér: 24/11/2025

Codes informatiques	Libellés des rubriques	Indiquez ici vos taux de projection										Taux de projection standards fournis à titre indicatif				
		2027	2028	2029	2030	2031	2027	2028	2029	2030	2031	2027	2028	2029	2030	2031
	RECETTES DE PRESTATIONS															
x/165x-01x	Reste de crédit et retour du routeur affiliation	2,50 %	2,50 %	2,50 %	2,50 %	2,50 %										
x/106x-02x	Régularisation de charges de personnel payées indûment	2,50 %	2,50 %	2,50 %	2,50 %	2,50 %										
x/161x-01x	Produit de prestations directes concernant la fonction	2,50 %	2,50 %	2,50 %	2,50 %	2,50 %										
x/161x-04x	Produit des droits d'entrée	2,50 %	2,50 %	2,50 %	2,50 %	2,50 %										
x/161x-06x	Régularisation des frais de procédure et de poursuites	2,50 %	2,50 %	2,50 %	2,50 %	2,50 %										
x/161x-11x	Produit des droits forestiers, d'affouage et d'abatage	2,50 %	2,50 %	2,50 %	2,50 %	2,50 %										
x/161x-14x	Régularisations frais de personnel	2,50 %	2,50 %	2,50 %	2,50 %	2,50 %										
x/161x-37x	Interventions dans les frais médicaux, paramédicaux et pharmaceutiques	2,50 %	2,50 %	2,50 %	2,50 %	2,50 %										
x/161x-38x	Interventions dans les frais de repas	2,50 %	2,50 %	2,50 %	2,50 %	2,50 %										
x/161x-40x	Régularisation de l'aide sociale relative à la fonction	2,50 %	2,50 %	2,50 %	2,50 %	2,50 %										
x/161x-48x	Produits et régularisations divers relatifs à la fonction	2,50 %	2,50 %	2,50 %	2,50 %	2,50 %										
x/162x-01x	Produit de prestations pour les pouvoirs publics (intervention du CPAS dans les frais logement, repas, ...)	2,50 %	2,50 %	2,50 %	2,50 %	2,50 %										
x/162x-37x	Produits de prestations pour les autres centres publics d'aide sociale	2,50 %	2,50 %	2,50 %	2,50 %	2,50 %										
x/163x-01x	Produit des locations immobilières aux entreprises et aux ménages	2,50 %	2,50 %	2,50 %	2,50 %	2,50 %										
x/164x-01x	Produit des locations immobilières aux pouvoirs publics	2,50 %	2,50 %	2,50 %	2,50 %	2,50 %										
	Autres															
	sous-total prestations															
	RECETTES DE TRANSFERTS															
000/486-01	Intervention communale															
000/406-01	Avance de trésorerie de la Commune											0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
021/466-01	Subside FSAS											0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
x/465x-05x	Subsides APE	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %										
x/465x-06x	Subsides APE	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %										
x/465x-07x	Subsides APE	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %										
x/465x-08x	Subvention dans les frais de fonctionnement	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %										
x/465x-09x	Subvention SINE et Activa	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %										
x/465x-10x	Subvention SINE et Activa	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %										
x/465x-11x	Subvention SINE et Activa	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %										
x/465x-12x	Subvention SINE et Activa	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %										
x/465x-13x	Subvention SINE et Activa	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %										
x/465x-14x	Subvention SINE et Activa	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %										
x/465x-15x	Subvention SINE et Activa	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %										
x/465x-16x	Subvention SINE et Activa	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %										
x/465x-17x	Subvention SINE et Activa	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %										
x/465x-18x	Subvention SINE et Activa	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %										
x/465x-19x	Subvention SINE et Activa	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %										
x/465x-20x	Subvention SINE et Activa	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %										
x/465x-21x	Subvention SINE et Activa	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %										
x/465x-22x	Subvention SINE et Activa	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %										
x/465x-23x	Subvention SINE et Activa	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %										
x/465x-24x	Subvention SINE et Activa	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %										
x/465x-25x	Subvention SINE et Activa	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %										
x/465x-26x	Subvention SINE et Activa	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %										
x/465x-27x	Subvention SINE et Activa	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %										
x/465x-28x	Subvention SINE et Activa	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %										
x/465x-29x	Subvention SINE et Activa	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %										
x/465x-30x	Subvention SINE et Activa	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %										
x/465x-31x	Subvention SINE et Activa	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %										
x/465x-32x	Subvention SINE et Activa	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %										
x/465x-33x	Subvention SINE et Activa	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %										
x/465x-34x	Subvention SINE et Activa	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %										
x/465x-35x	Subvention SINE et Activa	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %										
x/465x-36x	Subvention SINE et Activa	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %										
x/465x-37x	Subvention SINE et Activa	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %										
x/465x-38x	Subvention SINE et Activa	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %										
x/465x-39x	Subvention SINE et Activa	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %										
x/465x-40x	Subvention SINE et Activa	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %										
x/465x-41x	Subvention SINE et Activa	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %										
x/465x-42x	Subvention SINE et Activa	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %										
x/465x-43x	Subvention SINE et Activa	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %										
x/465x-44x	Subvention SINE et Activa	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %										
x/465x-45x	Subvention SINE et Activa	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %										
x/465x-46x	Subvention SINE et Activa	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %										
x/465x-47x	Subvention SINE et Activa	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %										
x/465x-48x	Subvention SINE et Activa	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %										
x/465x-49x	Subvention SINE et Activa	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %										
x/465x-50x	Subvention SINE et Activa	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %										
x/465x-51x	Subvention SINE et Activa	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %										
x/465x-52x	Subvention SINE et Activa	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %										
x/465x-53x	Subvention SINE et Activa	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %										
x/465x-54x	Subvention SINE et Activa	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %										
x/465x-55x	Subvention SINE et Activa	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %										
x/465x-56x	Subvention SINE et Activa	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %										
x/465x-57x	Subvention SINE et Activa	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %										
x/465x-58x	Subvention SINE et Activa	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %										
x/465x-59x	Subvention SINE et Activa	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %										
x/465x-60x	Subvention SINE et Activa	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %										
x/465x-61x	Subvention SINE et Activa	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %										
x/465x-62x	Subvention SINE et Activa	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %										
x/465x-63x	Subvention SINE et Activa	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %										
x/465x-64x	Subvention SINE et Activa	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %										
x/465x-65x	Subvention SINE et Activa	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %										
x/465x-66x	Subvention SINE et Activa	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %										
x/465x-67x	Subvention SINE et Activa	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %										
x/465x-68x	Subvention SINE et Activa	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %										
x/465x-69x	Subvention SINE et Activa	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %										
x/465x-70x	Subvention SINE et Activa	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %										
x/465x-71x	Subvention SINE et Activa	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %										
x/465x-72x	Subvention SINE et Activa	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %										
x/465x-73x	Subvention SINE et Activa	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %										
x/465x-74x	Subvention SINE et Activa	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %										
x/465x-75x	Subvention SINE et Activa	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %										
x/465x-76x	Subvention SINE et Activa	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %										
x/465x-77x	Subvention SINE et Activa	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %										
x/465x-78x	Subvention SINE et Activa	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %										
x/465x-79x	Subvention SINE et Activa	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %										
x/465x-80x	Subvention SINE et Activa	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %										
x/465x-81x	Subvention SINE et Activa	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %										
x/465x-82x	Subvention SINE et Activa	1,00 %	1,00 %													

[illegible]

G.E	Codes informatiques	Libellés des rubriques	Compte 2022	Compte 2023	Compte 2024	Compte 2025	Budget final 2025	Budget 2025	Taux moyen d'évolution des coûts des services	Projections	Budget 2027	Budget 2028	Budget 2029	Budget 2030	Budget 2031	
		RECETTES DE PRESTATIONS														
60	[EXERCICE/R-O/60/106-01]	Notes de crédit et remboursements de service ordinaire	0,00	0,00	0,00	0,00	432.267,36	450.000,00		500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	BP_O1_Q4
60	[EXERCICE/R-O/60/106-02]	Régularisation de charges de personnel payées indûment	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	BP_O1_Q5
60	[EXERCICE/R-O/60/106-03]	Produit de prestations directes concernant la fonction	2.324.545,68	2.482.241,21	2.610.385,80	2.709.108,78	2.828.894,37	2.828.894,37	5,03 %	2.899.616,73	2.972.107,15	3.046.409,83	3.122.570,07	3.200.634,32	3.280.634,32	BP_O1_Q6
60	[EXERCICE/R-O/60/106-04]	Produit des droits d'entrée	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	BP_O1_Q7
60	[EXERCICE/R-O/60/106-05]	Régularisation des frais de procédure et de poursuites	24,00	24,00	18,00	6,00	6,00	6,00	-100,00 %	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	BP_O1_Q8
60	[EXERCICE/R-O/60/106-10]	Produit des droits forestiers, d'affouage et d'abattage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	BP_O1_Q9
60	[EXERCICE/R-O/60/106-11]	Régularisations frais de personnel	12.661,50	19.944,00	17.891,20	20.000,00	20.000,00	20.000,00	12,11 %	20.500,00	21.012,50	21.537,81	22.076,26	22.628,16	23.186,16	BP_O1_Q10
60	[EXERCICE/R-O/60/106-14]	Régularisations dans les frais médicaux, paramédicaux et pharmaceutiques	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	BP_O1_Q11
60	[EXERCICE/R-O/60/106-15-30]	Interventions dans les frais de repas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	BP_O1_Q12
60	[EXERCICE/R-O/60/106-16-40]	Régularisation de l'aide sociale relative à la fonction	0,00	223,21	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	BP_O1_Q13
60	[EXERCICE/R-O/60/106-16-48]	Produit de prestations directes relatives à la fonction	466.241,32	450.286,04	370.660,47	333.651,03	466.466,51	466.466,51	-3,31 %	471.980,22	483.779,73	495.874,22	508.271,08	520.977,85	533.874,22	BP_O1_Q14
60	[EXERCICE/R-O/60/106-17-01]	Produit de prestations directes relatives à la fonction	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	BP_O1_Q15
60	[EXERCICE/R-O/60/106-17-02]	Produit de prestations directes relatives à la fonction	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	BP_O1_Q16
60	[EXERCICE/R-O/60/106-17-03]	Produit de prestations directes relatives à la fonction	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	BP_O1_Q17
60	[EXERCICE/R-O/60/106-17-04]	Produit des locations immobilières aux entreprises et aux ménages	149.924,44	150.994,01	174.427,79	163.684,46	168.135,32	168.135,32	2,91 %	171.338,70	176.647,17	181.063,35	185.589,93	190.229,68	194.989,93	BP_O1_Q18
60	[EXERCICE/R-O/60/106-17-05]	Produit des locations immobilières aux pouvoirs publics	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	BP_O1_Q19
60	[EXERCICE/R-O/60/106-17-06]	Produit des locations immobilières aux pouvoirs publics	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	BP_O1_Q20
60	[EXERCICE/R-O/60/106-17-07]	Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	BP_O1_Q21
60	[EXERCICE/R-O/60/106-17-08]	Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	BP_O1_Q22
60	[EXERCICE/R-O/60/106-17-09]	Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	BP_O1_Q23
60	[EXERCICE/R-O/60/106-17-10]	Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	BP_O1_Q24
60	[EXERCICE/R-O/60/106-17-11]	Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	BP_O1_Q25
60	[EXERCICE/R-O/60/106-17-12]	Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	BP_O1_Q26
60	[EXERCICE/R-O/60/106-17-13]	Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	BP_O1_Q27
60	[EXERCICE/R-O/60/106-17-14]	Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	BP_O1_Q28
60	[EXERCICE/R-O/60/106-17-15]	Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	BP_O1_Q29
60	[EXERCICE/R-O/60/106-17-16]	Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	BP_O1_Q30
60	[EXERCICE/R-O/60/106-17-17]	Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	BP_O1_Q31
60	[EXERCICE/R-O/60/106-17-18]	Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	BP_O1_Q32
60	[EXERCICE/R-O/60/106-17-19]	Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	BP_O1_Q33
60	[EXERCICE/R-O/60/106-17-20]	Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	BP_O1_Q34
60	[EXERCICE/R-O/60/106-17-21]	Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	BP_O1_Q35
60	[EXERCICE/R-O/60/106-17-22]	Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	BP_O1_Q36
60	[EXERCICE/R-O/60/106-17-23]	Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	BP_O1_Q37
60	[EXERCICE/R-O/60/106-17-24]	Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	BP_O1_Q38
60	[EXERCICE/R-O/60/106-17-25]	Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	BP_O1_Q39
60	[EXERCICE/R-O/60/106-17-26]	Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	BP_O1_Q40
60	[EXERCICE/R-O/60/106-17-27]	Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	BP_O1_Q41
60	[EXERCICE/R-O/60/106-17-28]	Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	BP_O1_Q42
60	[EXERCICE/R-O/60/106-17-29]	Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	BP_O1_Q43
60	[EXERCICE/R-O/60/106-17-30]	Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	BP_O1_Q44
60	[EXERCICE/R-O/60/106-17-31]	Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	BP_O1_Q45
60	[EXERCICE/R-O/60/106-17-32]	Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	BP_O1_Q46
60	[EXERCICE/R-O/60/106-17-33]	Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	BP_O1_Q47
60	[EXERCICE/R-O/60/106-17-34]	Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	BP_O1_Q48
60	[EXERCICE/R-O/60/106-17-35]	Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	BP_O1_Q49
60	[EXERCICE/R-O/60/106-17-36]	Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	BP_O1_Q50
60	[EXERCICE/R-O/60/106-17-37]	Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	BP_O1_Q51
60	[EXERCICE/R-O/60/106-17-38]	Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	BP_O1_Q52
60	[EXERCICE/R-O/60/106-17-39]	Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	BP_O1_Q53
60	[EXERCICE/R-O/60/106-17-40]	Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	BP_O1_Q54
60	[EXERCICE/R-O/60/106-17-41]	Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	BP_O1_Q55
60	[EXERCICE/R-O/60/106-17-42]	Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	BP_O1_Q56
60	[EXERCICE/R-O/60/106-17-43]	Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	BP_O1_Q57
60	[EXERCICE/R-O/60/106-17-44]	Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	BP_O1_Q58
60	[EXERCICE/R-O/60/106-17-45]	Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	BP_O1_Q59
60	[EXERCICE/R-O/60/106-17-46]	Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	BP_O1_Q60
60	[EXERCICE/R-O/60/106-17-47]	Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	BP_O1_Q61
60	[EXERCICE/R-O/60/106-17-48]	Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	BP_O1_Q62
60	[EXERCICE/R-O/60/106-17-49]	Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	BP_O1_Q63
60	[EXERCICE/R-O/60/106-17-50]	Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	BP_O1_Q64
60	[EXERCICE/R-O/60/106-17-51]	Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	BP_O1_Q65
60	[EXERCICE/R-O/60/106-17-52]	Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	BP_O1_Q66
60	[EXERCICE/R-O/60/106-17-53]	Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	BP_O1_Q67
60	[EXERCICE/R-O/60/106-17-54]	Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	BP_O1_Q68
60	[EXERCICE/R-O/60/106-17-55]	Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	BP_O1_Q69
60	[EXERCICE/R-O/60/106-17-56]	Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	BP_O1_Q70
60	[EXERCICE/R-O/60/106-17-57]	Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	BP_O1_Q71
60	[EXERCICE/R-O/60/106-17-58]	Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	BP_O1_Q72
60	[EXERCICE/R-O/60/106-17-59]	Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,		

[illegible]

Codes informatiques	Libellés des rubriques	Indiquez ici vos taux de projection										Taux de projection standards fournis à titre indicatif				
		2027	2028	2029	2030	2031	2027	2028	2029	2030	2031	2027	2028	2029	2030	2031
	DEPENSES DE PERSONNEL															
X/111x-21x	Traitements des mandataires	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %										
X/111x-22x	Journaux de présence des mandataires	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %										
X/111x-23x	Indemnités de déplacement	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %										
X/111x-011x/112x-011x/113x-011x	Traitements du personnel	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %										
X/111x-021x/112x-021x/113x-021x	Traitements du personnel contractual subsidé	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %										
X/111x-031x/112x-031x/113x-031x	Traitements du personnel aides 60	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %										
X/111x-08x	Traitements de prestations du personnel	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %										
X/111x-09x	Indemnités de prestations du personnel	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %										
X/113x-06x/113x-08x/113x-09x/113x-10x/113x-31x/113x-4x	Indemnités de prestations du personnel contractual subsidé	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %										
X/115x-01x/115x-02x/115x-03x	Cotisation OREPSS	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %										
X/116x-01x/116x-02x	Frais de déplacements du domicile au lieu de travail du personnel	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %										
X/117x-01x	Pensions et rentes directement à charge du CPAS	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %										
X/117x-02x	Primes versées pour couvrir l'assurance contre les accidents de travail	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %										
X/118x-01x	Cotisations versées au service médian du travail	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %										
X/118x-01x	Cotisation au service social collectif du CPAS	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %										
	Autres															
	sous-total dép. personnel															
	DEPENSES DE FONCTIONNEMENT															
X/123x-13x	Frais de gestion et du fonctionnement de l'informatique	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %										
X/123x-14x	Frais de téléphone	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %										
X/123x-07x	Frais de correspondance	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %										
X/123x-03x	Huiles & Carburants	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %										
X/123x-03x	Mazout	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %										
X/123x-13x	Gaz	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %										
X/123x-15x	Eau	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %										
X/123x-12x	Electricité	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %										
X/123x-15x	Frais de procédure et de poursuites	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %										
X/123x-16x	Frais de réceptions et de représentation	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %										
X/123x-01x	Frais de déplacements et de séjours	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %										
X/123x-07x	Frais de formation du personnel	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %										
X/123x-01x/123x-19x	Fournitures administratives	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %										
X/123x-01x/123x-02x/123x-03x/123x-04x/123x-05x/123x-06x/123x-07x	Fournitures techniques	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %										
X/123x-08x	Assurances couvrant les biens immobiliers	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %										
X/123x-01x	Loyers & charges locatives des immeubles loués	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %										
X/123x-08x	Assurances couvrant les véhicules et le matériel	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %										
X/123x-05x	Assurances diverses (RC du personnel et des mandataires et des biens mobiliers, incendie et vol des véhicules, etc.)	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %										
X/123x-06x	Assurances diverses (RC du personnel et des mandataires et des biens mobiliers, incendie et vol des véhicules, etc.)	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %										
X/123x-06x	Achats de denrées alimentaires, boissons et repas préparés	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %										
X/123x-05x	Impôts, taxes et redevances diverses sur biens immobiliers	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %										
X/123x-14x	Prestations du service médical du travail	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %										
X/123x-01x/123x-02x/123x-03x/123x-07x	Honoraires et indemnités	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %										
X/123x-08x	Frais de transport	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %										
X/123x-10x	Impôts, taxes et redevances diverses spécifiques à la fonction	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %										
	Autres															
	sous-total dép. fonctionnement															
	DEPENSES DE TRANSFERTS															
	(Attention à la définition d'entité consolidée reprise dans la circulaire budgétaire)															
831/33301-01x	RIS 55%	2,00 %	2,00 %	2,00 %	2,00 %	2,00 %										
831/33301-01x	RIS 65%	2,00 %	2,00 %	2,00 %	2,00 %	2,00 %										
831/33301-01x	RIS 75%	2,00 %	2,00 %	2,00 %	2,00 %	2,00 %										
831/33303-01x/831/33306-01x/831/33307-01x	RIS 100%	2,00 %	2,00 %	2,00 %	2,00 %	2,00 %										
X/233x-02x	Aides sociales en espèces et en nature	2,00 %	2,00 %	2,00 %	2,00 %	2,00 %										
X/233x-03x	Aide sociale remboursable auprès de l'Etat	2,00 %	2,00 %	2,00 %	2,00 %	2,00 %										
X/233x-04x	Aide sociale en avance sur prestations sociales	2,00 %	2,00 %	2,00 %	2,00 %	2,00 %										
X/233x-05x	Avances sur pensions alimentaires	2,00 %	2,00 %	2,00 %	2,00 %	2,00 %										
X/233x-01x	Aide sociale en nature	2,00 %	2,00 %	2,00 %	2,00 %	2,00 %										
X/233x-02x	Paiement des cotisations de sécurité sociale	2,00 %	2,00 %	2,00 %	2,00 %	2,00 %										
X/233x-03x	Frais de transport (relatifs à l'aide sociale)	2,00 %	2,00 %	2,00 %	2,00 %	2,00 %										
X/233x-04x	Frais d'hospitalisation (aide sociale)	2,00 %	2,00 %	2,00 %	2,00 %	2,00 %										
X/233x-05x	Frais d'hébergement d'enfants placés dans des établissements ou familles d'accueil	2,00 %	2,00 %	2,00 %	2,00 %	2,00 %										
X/233x-06x	Frais d'hébergement en maison d'accueil (aide sociale)	2,00 %	2,00 %	2,00 %	2,00 %	2,00 %										
X/233x-07x	Frais d'hébergement des personnes âgées (aide sociale)	2,00 %	2,00 %	2,00 %	2,00 %	2,00 %										
X/233x-10x	Frais médicaux, paramédicaux et pharmaceutiques (aide sociale)	2,00 %	2,00 %	2,00 %	2,00 %	2,00 %										
X/233x-08x	Loyers (aide sociale)	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %										
X/233x-09x	Charges locatives (eau, gaz, chauffage) (aide sociale)	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %										
X/233x-06x	Articles 60 et 61	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %										

[illegible]

Codes informatiques	Libellés des rubriques	Compte 2022	Compte 2023	Compte 2024	Compte 2025	Budget final 2025	Budget 2026	Taux moyen d'évolution des cinq dernières années	Budget 2027	Budget 2028	Budget 2029	Budget 2030	Budget 2031
DÉPENSES DE PERSONNEL													
70 [EXERCICE/D-O/J-70]	Traitements des mandataires	45.716,98	48.836,40	53.881,68		51.628,85	52.533,00	3,54 %	53.058,33		53.588,91	54.124,80	55.212,71
70 [EXERCICE/D-O/J-70]	Jour de préférence des mandataires	24.975,00	26.725,00	28.850,00		30.500,00	30.450,00	12,11 %	30.944,50		40.242,95	40.545,37	41.462,35
70 [EXERCICE/D-O/J-70]	Cotisations de responsabilisation	0,00	249.101,00	425.543,00		435.047,00	469.048,00		493.938,48		503.866,64	508.905,31	513.994,36
70 [EXERCICE/D-O/J-70]	Chèques repas		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
70 [EXERCICE/D-O/J-70]	Traitements du personnel	5.989.144,60	6.313.658,74	6.949.588,69		7.562.423,86	8.032.425,14	7,70 %	8.112.749,39		8.193.876,89	8.275.815,65	8.358.571,81
70 [EXERCICE/D-O/J-70]	Traitements du personnel contractuel subsidé	3.638.385,31	3.920.729,96	3.939.666,55		4.036.808,35	4.221.205,74	3,78 %	4.263.418,77		4.306.052,95	4.349.604,62	4.436.530,67
70 [EXERCICE/D-O/J-70]	Traitements du personnel articles 60	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
70 [EXERCICE/D-O/J-70]	Indemnités de prestations du personnel	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
70 [EXERCICE/D-O/J-70]	Indemnités de prestations du personnel contractuel subsidé	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
70 [EXERCICE/D-O/J-70]	Cotisation ORPS	473.540,83	733.292,66	921.248,16		962.043,13	1.015.649,87	21,02 %	1.025.806,37		1.036.064,43	1.046.552,08	1.056.889,33
70 [EXERCICE/D-O/J-70]	Frais de déplacements du domicile au lieu de travail du personnel	4.905,30	3.000,69	1.670,70		4.906,00	4.008,00	3,19 %	5.159,08		5.210,67	5.315,41	5.368,56
70 [EXERCICE/D-O/J-70]	Pensions et rentes directement à charge du CPAS	18.550,43	19.841,65	20.440,52		24.453,69	26.202,46	9,02 %	26.464,48		26.729,13	26.996,42	27.266,38
70 [EXERCICE/D-O/J-70]	Primes versées pour couvrir l'assurance contre les accidents de travail	96.965,11	99.939,38	105.703,04		110.994,74	119.659,68	5,40 %	120.851,23		123.059,74	123.380,34	124.531,14
70 [EXERCICE/D-O/J-70]	Cotisations versées au service médical du travail	36.325,14	38.435,76	39.203,00		39.553,24	40.739,63	2,51 %	41.147,23		41.588,70	41.974,29	42.417,97
70 [EXERCICE/D-O/J-70]	Cotisation au service social collectif du CPAS.	11.906,24	12.129,40	12.762,84		15.354,78	13.606,82	4,28 %	13.742,89		13.800,32	14.019,12	14.159,31
70 [LISTEARTICLESTOTALS]	Autres	2.294,45		0,00	0	3.800,00	3.000,00	1,79 %	3.000,00		3.000,00	3.000,00	3.000,00
70 [EXERCICE/D-O/J-70]	sous-total dépt. personnel	10.322.405,69	11.216.589,64	12.070.685,19		12.840.466,60	13.569.576,50	7,08 %	14.199.180,75		14.341.142,55	14.384.523,98	14.629.339,22
DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT													
71 [EXERCICE/D-O/J-71]	Frais de gestion et du fonctionnement de l'informatique	71.972,02	70.868,56	75.521,07		79.500,00	104.500,00	9,77 %	105.545,00		106.600,45	107.666,45	108.743,12
71 [EXERCICE/D-O/J-71]	Frais de téléphone	36.540,70	33.639,13	30.939,13		31.550,00	32.550,00	-8,5 %	32.875,50		33.204,26	33.536,30	34.210,38
71 [EXERCICE/D-O/J-71]	Frais de correspondance	37.746,03	37.898,69	39.463,79		42.000,00	44.000,00	3,81 %	44.440,00		44.884,40	45.333,24	45.784,58
71 [EXERCICE/D-O/J-71]	Huiles & Carburants	22.877,41	20.469,44	21.113,84		25.000,00	25.000,00	2,34 %	25.250,00		25.502,50	25.757,53	26.015,10
71 [EXERCICE/D-O/J-71]	Mobilier	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
71 [EXERCICE/D-O/J-71]	Gaz	60.040,03	111.151,74	81.255,15		94.700,00	104.250,00	14,78 %	105.292,50		106.345,43	107.400,88	108.462,97
71 [EXERCICE/D-O/J-71]	Electricité	19.601,69	17.689,10	18.609,22		20.050,00	20.250,00	11,46 %	30.852,50		30.868,03	31.166,61	31.478,27
71 [EXERCICE/D-O/J-71]	Électronique	138.617,01	170.637,15	118.477,82		134.700,00	138.950,00	0,11 %	140.339,50		141.742,90	143.160,32	144.591,93
71 [EXERCICE/D-O/J-71]	Frais de procédure et de poursuite	153,05	0,00	41,46		772,00	1.022,00	60,75 %	1.032,22		1.042,54	1.052,97	1.063,50
71 [EXERCICE/D-O/J-71]	Frais de réceptions et de représentation	6.822,85	5.588,23	5.046,25		9.550,25	10.490,00	11,25 %	10.554,50		10.660,05	10.766,65	10.874,31
71 [EXERCICE/D-O/J-71]	Frais de déplacements et de séjours	16.960,94	11.502,10	12.155,48		13.793,00	13.603,00	-5,37 %	13.739,03		13.876,42	14.015,18	14.155,34
71 [EXERCICE/D-O/J-71]	Frais de formation du personnel	8.080,19	15.302,57	34.941,72		40.333,00	36.803,00	64,25 %	59.391,03		59.984,94	60.947,97	61.902,94
71 [EXERCICE/D-O/J-71]	Fournitures administratives	6.322,16	9.464,98	10.340,15		15.700,00	16.750,00	25,18 %	17.086,68		17.257,54	17.490,12	17.604,42
71 [EXERCICE/D-O/J-71]	Fournitures techniques	278.318,75	283.577,53	366.830,38		493.334,36	479.214,00	14,55 %	488.846,20		493.734,66	498.672,01	503.689,73
71 [EXERCICE/D-O/J-71]	Assurances couvrant les biens immobiliers	17.380,00	18.765,09	19.281,70		20.200,00	22.000,00	6,07 %	22.442,20		22.666,62	22.893,29	23.122,22
71 [EXERCICE/D-O/J-71]	Loyers et charges locatives des immeubles loués	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
71 [EXERCICE/D-O/J-71]	Assurances couvrant les véhicules et le charroi	8.807,60	8.151,90	9.000,00		13.500,00	14.790,00	13,84 %	14.937,50		15.007,28	15.238,15	15.544,44
71 [EXERCICE/D-O/J-71]	Assurances diverses (RC du personnel et des mandataires et des biens immobiliers)	5.643,74	6.474,33	7.636,33		8.000,00	8.500,00	6,35 %	8.585,00		8.670,85	8.757,56	8.933,59
71 [EXERCICE/D-O/J-71]	Fournitures, entretien et location des vêtements de travail pour le personnel	7.420,35	1.317,45	6.826,14		13.000,00	13.000,00	15,05 %	13.130,00		13.261,30	13.393,91	13.527,85
71 [EXERCICE/D-O/J-71]	Achats de denrées alimentaires, boissons et repas préparés	305.141,84	357.407,60	469.592,69		641.400,00	665.900,00	21,54 %	672.559,00		679.284,59	686.077,44	692.938,21
71 [EXERCICE/D-O/J-71]	Impôts, taxes et redevances diverses sur biens immobiliers	22.614,77	29.746,94	15.168,41		16.700,00	16.700,00	-7,30 %	17.025,67		17.035,67	17.206,03	17.551,87
71 [EXERCICE/D-O/J-71]	Prestations du service médical du travail	2.312,84	4.593,05	9.030,04		5.752,00	5.752,00	25,58 %	5.809,52		5.867,02	5.926,29	5.985,55
71 [EXERCICE/D-O/J-71]	Honoraires et indemnités	45.927,93	43.368,14	46.069,14		63.274,00	68.635,00	10,56 %	69.321,35		70.014,95	70.714,71	71.421,86
71 [EXERCICE/D-O/J-71]	Frais de loyer	5.023,22	2.362,20	1.960,85		0,00	0,00	-100,00 %	0,00		0,00	0,00	0,00
71 [EXERCICE/D-O/J-71]	Impôts, taxes et redevances diverses spécifiques à la fonction	3.178,94	3.236,56	3.250,23		3.684,15	3.314,00	1,05 %	3.497,14		3.380,61	3.414,42	3.483,05
71 [LISTEARTICLESTOTALS]	Autres	127.727,75	126.707,02	161.831,45		174.457,72	166.417,76	6,84 %	166.417,76		166.417,76	166.417,76	166.417,76
71 [EXERCICE/D-O/J-71]	sous-total dépt. fonctionnement	1.267.244,41	1.389.917,64	1.564.741,44		1.970.264,23	2.044.350,76	12,70 %	2.063.130,09		2.082.097,21	2.101.284,01	2.140.444,32
DÉPENSES DE TRANSFERTS													
72 [EXERCICE/D-O/J-72]	RIS 55%	12.691,14	17.414,78	7.795,67		16.500,00	30.000,00	24,00 %	30.900,00		31.212,00	31.836,24	33.122,42
72 [EXERCICE/D-O/J-72]	RIS 65%	2.278.756,58	2.749.749,97	2.313.449,03		2.486.002,73	4.198.796,65	15,52 %	4.293.792,58		4.369.468,43	4.458.857,80	4.545.994,96
72 [EXERCICE/D-O/J-72]	RIS 75%	75.847,59	142.311,09	91.861,68		110.000,00	110.000,00	9,74 %	112.000,00		116.732,88	119.067,54	121.448,89
72 [EXERCICE/D-O/J-72]	RIS 100%	67.947,49	105.360,49	64.267,31		80.000,00	80.000,00	4,51 %	81.000,00		83.232,00	84.896,64	86.594,57
72 [EXERCICE/D-O/J-72]	Aides sociales en espèces et en nature	223.327,75	125.302,20	99.964,71		120.741,13	146.000,00	-10,08 %	148.920,00		151.898,40	154.936,37	158.035,10
72 [EXERCICE/D-O/J-72]	Aide sociale récupérable auprès de l'Etat	214.955,73	259.325,23	223.222,91		188.000,00	234.000,00	2,81 %	240.000,00		249.696,00	259.783,72	264.979,39
72 [EXERCICE/D-O/J-72]	Aide sociale en avance sur prestations sociales	4.951,64	4.278,07	300,00		34.000,00	34.000,00	61,88 %	34.680,00		35.373,60	36.081,07	36.802,69
72 [EXERCICE/D-O/J-72]	Avances sur pensions alimentaires	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
72 [EXERCICE/D-O/J-72]	Aide sociale en nature	100.984,05	65.932,11	80.696,18		72.898,90	78.849,90	-9,00 %	80.425,88		82.034,40	83.675,08	85.340,59
72 [EXERCICE/D-O/J-72]	Paiement des cotisations de sécurité sociale	1.764,33	10.572,88	50.269,59		2.500,00	2.500,00	6,10 %	2.590,00		2.601,00	2.653,02	2.705,20
72 [EXERCICE/D-O/J-72]	Remboursement mise à disposition	5.088,14	0,00	0,00		16.800,00	16.800,00		17.136,00		17.478,72	17.836,29	18.184,56
72 [EXERCICE/D-O/J-72]	Frais de transports (relatifs à l'aide sociale)	11.038,51	8.240,39	8.889,30		12.000,00	15.000,00	7,87 %	15.300,00		15.606,00	15.918,12	16.236,48
72 [EXERCICE/D-O/J-72]	Frais d'hospitalisation (aide sociale)	943,17	208,88	407,62		2.300,00	3.300,00	35,77 %	3.366,00		3.433,32	3.501,99	3.572,03
72 [EXERCICE/D-O/J-72]	Frais d'hébergement d'enfants placés dans des établissements ou familles d'accueil			0,00		0,00	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
72 [EXERCICE/D-O/J-72]	Frais d'hébergement en maison d'accueil (aide sociale)	49.391,64	97.058,53	93.549,69		97.155,15	99.644,26	19,18 %	101.637,15		103.669,89	105.743,29	107.858,15
72 [EXERCICE/D-O/J-72]	Frais d'hébergement en famille d'accueil (aide sociale)			0,00		0,00	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00

Table de correspondance
fichier Projections
Pluriannuelles
SPMAS

72	[EXERCICE/D-OI/72]	Frais d'hébergement des personnes âgées (aide sociale)	20.303,62	16.997,88	19.389,17		32.550,00	37.000,00	16,19 %	37.740,00	38.494,80	39.264,70	40.049,99	40.850,99	EXP_Q63
72	[EXERCICE/D-OI/72]	Frais médicaux, paramédicaux et pharmaceutiques (aide sociale)	29.292,94	82.171,36	8.221,77		19.580,00	32.500,00	2,63 %	33.150,00	33.813,00	34.489,26	35.179,05	35.882,63	EXP_Q64
72	[EXERCICE/D-OI/72]	Loyers (aide sociale)	79.003,75	82.810,61	82.118,68		77.400,00	92.300,00	3,97 %	93.223,00	94.155,23	95.096,78	96.047,75	97.008,23	EXP_Q65
72	[EXERCICE/D-OI/72]	Charges locatives (eau, gaz, chauffage) (aide sociale)	105.128,15	130.286,69	60.616,77		111.501,00	122.500,00	3,90 %	123.725,00	124.562,25	126.211,87	127.473,99	128.748,73	EXP_Q66
72	[EXERCICE/D-OI/72]	Articles 60 et 61	1.563.005,02	1.591.650,90	1.594.336,89		1.577.886,23	1.761.565,84	3,02 %	1.779.177,46	1.796.969,23	1.814.938,93	1.833.088,31	1.851.419,20	EXP_Q67
72	[EXERCICE/D-OI/72]	Primes syndicales	12.960,10	35.500,00	11.172,00		13.000,00	13.500,00	2,57 %	13.635,00	13.771,35	13.909,06	14.048,15	14.188,64	EXP_Q68
72	[EXERCICE/D-OI/72]	Non valeurs	62.017,94	76.471,31	80.731,04		72.336,00	72.002,00	3,80 %	72.722,02	73.449,24	74.183,73	74.925,57	75.674,83	EXP_Q69
72	[LISTEARTICLES/72]	Autres	119.841,37	132.030,93	140.355,42	0,00	157.046,93	230.875,93	17,81 %	230.875,93	230.875,93	230.875,93	230.875,93	230.875,93	EXP_Q69
72	[EXERCICE/D-OI/72]	DEPENSES DE DETTE	5.039.076,65	5.186.650,30	5.027.605,43		5.280.401,07	7.418.129,58	10,15 %	7.541.256,01	7.666.638,79	7.794.320,98	7.924.346,47	8.056.760,05	EXP_Q71
72	[EXERCICE/D-OI/72]	Intérêts débiteurs	2,92	0,00	0,00		0,00	1.000,00	330,18 %	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	EXP_Q72
72	[EXERCICE/D-OI/72]	Intérêts moratoires, de retard, astreintes et avertissements	0,00	0,00	0,00		300,00	300,00		300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	EXP_Q73
72	[EXERCICE/D-OI/72]	Charges financières des emprunts à charge du CPAS	221.191,54	221.085,64	228.698,38		250.447,20	240.952,98	2,16 %	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	EXP_Q74
72	[EXERCICE/D-OI/72]	Charges financières des locations financières	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	EXP_Q75
72	[EXERCICE/D-OI/72]	Charges financières des emprunts à rembourser à la Commune	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	EXP_Q76
72	[EXERCICE/D-OI/72]	Charges financières des emprunts à charge de l'autorité supérieure	143.443,00	141.098,34	125.791,19		113.821,87	93.652,50	-10,11 %	93.652,50	93.652,50	93.652,50	93.652,50	93.652,50	EXP_Q77
72	[EXERCICE/D-OI/72]	Charges financières des emprunts pour le compte de tiers	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	EXP_Q78
72	[EXERCICE/D-OI/72]	Remboursement des emprunts à charge du CPAS	619.336,17	666.370,14	703.058,73		752.200,43	608.622,90	-9,44 %	852.713,87	888.973,22	909.542,90	914.431,23	816.559,92	EXP_Q79
72	[EXERCICE/D-OI/72]	Remboursement du principal des locations financières	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	EXP_Q80
72	[EXERCICE/D-OI/72]	Remboursement des emprunts à la Commune	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	EXP_Q81
72	[EXERCICE/D-OI/72]	Remboursement des emprunts à charge de l'autorité supérieure	426.562,66	435.022,29	444.476,52		488.473,84	368.926,59	-3,56 %	368.926,59	368.926,59	368.926,59	368.926,59	368.926,59	EXP_Q82
72	[EXERCICE/D-OI/72]	Remboursements des emprunts à charge de tiers	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	EXP_Q83
72	[EXERCICE/D-OI/72]	Rentes viagères et perpétuelles à payer	57,04	57,04	57,04		57,04	57,04	0,00 %	57,04	57,04	57,04	57,04	57,04	EXP_Q84
72	[LISTEARTICLES/72]	Autres		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	EXP_Q85
72	[EXERCICE/D-OI/72]	sous-total dep. dette	1.410.593,33	1.463.636,45	1.503.081,86		1.605.300,38	1.313.314,01	-0,0176682	1.316.652,00	1.352.911,35	1.373.481,03	1.378.369,36	1.280.498,05	EXP_Q86
72	[EXERCICE/D-OI/72]	Nouveaux emprunts	18.039.320,08	19.226.794,03	20.166.113,92		21.702.432,28	24.345.570,85	0,0782921	25.120.216,85	25.442.789,91	25.753.579,99	26.052.657,42	26.253.004,92	EXP_Q87
72	[EXERCICE/D-OI/72]	Intérêts des nouveaux emprunts													EXP_Q88
72	[EXERCICE/D-OI/72]	Prélèvements du service ordinaire pour les provisions pour risques et charges	478.976,63	500.000,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	EXP_Q89
72	[EXERCICE/D-OI/72]	Autres													EXP_Q90
72	[EXERCICE/D-OI/72]	sous-total Provisions pour risques et charges	478.976,63	500.000,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	EXP_Q91
72	[EXERCICE/D-OI/72]	TOTAL DEPENSES	18.518.296,71	19.726.794,03	20.166.113,92		21.702.432,28	24.345.570,85		25.120.216,85	25.442.789,91	25.753.579,99	26.052.657,42	26.253.004,92	EXP_Q92

EXP_Q63
EXP_Q64
EXP_Q65
EXP_Q66
EXP_Q67
EXP_Q68
EXP_Q69
EXP_Q71
EXP_Q72
EXP_Q73
EXP_Q74
EXP_Q75
EXP_Q76
EXP_Q77
EXP_Q78
EXP_Q79
EXP_Q80
EXP_Q81
EXP_Q82
EXP_Q83
EXP_Q84
EXP_Q85
EXP_Q86
EXP_Q87
EXP_Q88
EXP_Q89
EXP_Q90
EXP_Q91
EXP_Q92

[illegible]

Groupe économique	Libellés des rubriques	Coefficients d'indexation choisis par le CPAS						Coefficients repris dans la circulaire budgétaire et définis par le Gouvernement wallon pour les communes qui ne sont pas sous plan de gestion ou sous plan de convergence					
		2019	2020	2021	2022	2023		2019	2020	2021	2022	2023	
80	Recettes extraordinaires de transferts							1,42 %	1,42 %	1,42 %	1,42 %	1,42 %	1,42 %
81	Recettes extraordinaires d'investissements							1,42 %	1,42 %	1,42 %	1,42 %	1,42 %	1,42 %
82	Recettes extraordinaires de dette							0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
88	Provisions							0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	TOTAL RECETTES EXTRAORDINAIRES PROPRES												
90	Dépenses extraordinaires de transferts							1,42 %	1,42 %	1,42 %	1,42 %	1,42 %	1,42 %
91	Dépenses extraordinaires d'investissements							0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
92	Dépenses extraordinaires de dette							0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	TOTAL DEPENSES EXTRAORDINAIRES PROPRES												
	RESULTAT EXERCICE PROPRE												
	RECETTES EXTRAORDINAIRES EXERCICES ANTERIEURS												
xxx/952-51	Boni reporté												
80	Recettes extraordinaires de transferts												
xxx/914-51	<i>Garanties à plus d'un an versées en espèces</i>												
81	Recettes extraordinaires d'investissements												
82	Recettes extraordinaires de dette												
	DEPENSES ORDINAIRES EXERCICES ANTERIEURS												
xxx/992-51	Mali reporté												
90	Dépenses extraordinaires de transferts												
xxx/964-51	<i>Remboursement de garanties versées à plus d'un an</i>												
91	Dépenses extraordinaires d'investissements												
92	Dépenses extraordinaires de dette												
	RESULTAT EXERCICES ANTERIEURS												
	PRELEVEMENTS RECETTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
995-51	Prélèvement sur fonds de réserve extraordinaire en faveur du service extraordinaire												
997-51	Prélèvement du service ordinaire pour l'extraordinaire												
	PRELEVEMENTS DEPENSES												
955-51	Prélèvements du service extraordinaire pour le fonds de réserve extraordinaire	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RECETTES EXTRAORDINAIRES GLOBALES												
	DEPENSES EXTRAORDINAIRES GLOBALES												
	RESULTAT GLOBAL												

Libellés des rubriques	Compte 2022	Compte 2023	Compte 2024	Compte 2025	Budget final 2025	Budget 2026	Projections				
							Budget 2027	Budget 2028	Budget 2029	Budget 2030	Budget 2031
Recettes extraordinaires de transferts	0,00	46.567,36	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	-
Recettes extraordinaires d'investissements	0,00	0,00	3.150,00	0,00	0,00	350.000,00	-	-	-	-	-
Recettes extraordinaires de dette	447.275,53	1.410.285,52	513.289,78	0,00	257.800,00	127.000,00	130.000,00	130.000,00	130.000,00	130.000,00	130.000,00
Provisions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	-
TOTAL RECETTES EXTRAORDINAIRES PROPRES	447.275,53	1.456.832,88	516.439,78	0,00	257.800,00	477.000,00	130.000,00	130.000,00	130.000,00	130.000,00	130.000,00
Dépenses extraordinaires de transferts	164.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	-
Dépenses extraordinaires d'investissements	236.315,76	1.521.083,42	611.964,03	157.041,45	257.800,00	670.500,00	130.000,00	130.000,00	130.000,00	130.000,00	130.000,00
Dépenses extraordinaires de dette	46.959,77	0,00	125,00	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	-
Provisions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	-
TOTAL DEPENSES EXTRAORDINAIRES PROPRES	447.275,53	1.523.083,42	612.089,03	157.041,45	257.800,00	670.500,00	130.000,00	130.000,00	130.000,00	130.000,00	130.000,00
RECETTES EXTRAORDINAIRES EXERCICES ANTERIEURS	710.317,93	791.468,44	1.772.165,56	-	312.123,28	219.608,11	-	-	-	-	-
Bonif reporté	702.318,88	791.468,44	1.755.851,41	0,00	307.401,49	219.608,11	-	-	-	-	-
Recettes extraordinaires de transferts	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	-
Garanties à plus d'un an versées en espèces	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	-
Recettes extraordinaires d'investissements	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	-
Recettes extraordinaires de dette	7.999,05	0,00	16.304,15	0,00	9.721,79	0,00	-	-	-	-	-
DEPENSES ORDINAIRES EXERCICES ANTERIEURS	284.471,37	410.130,58	1.461.326,77	779.084,24	11.876,61	0,00	-	-	-	-	-
Bonif reporté	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	-
Dépenses extraordinaires de transferts	0,00	164.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	-
Remboursement de garanties versées à plus d'un an	0,00	0,00	41.474,94	0,00	2.134,82	0,00	-	-	-	-	-
Dépenses extraordinaires d'investissements	284.471,37	246.130,58	1.419.853,83	779.084,24	9.721,79	0,00	-	-	-	-	-
Dépenses extraordinaires de dette	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	-
DEPENSES EXTRAORDINAIRES EXERCICES ANTERIEURS	462.582,59	260.130,58	210.825,77	779.084,24	209.246,62	204.608,11	-	-	-	-	-
PRELEVEMENTS RECETTES	-	115.320,67	98.799,25	-	-	543.500,00	-	-	-	-	-
Prélèvement sur fonds de réserve extraordinaire en faveur du service extraordinaire	0,00	115.320,67	98.799,25	0,00	0,00	543.500,00	-	-	-	-	-
Prélèvement du service ordinaire pour l'extraordinaire	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	-
PRELEVEMENTS DEPENSES	3.883,87	164.152,66	11.585,30	-	80.638,56	350.000,00	-	-	-	-	-
Prélèvements du service extraordinaire pour le fonds de réserve extraordinaire	3.883,87	164.152,66	11.585,30	0,00	80.638,56	350.000,00	-	-	-	-	-
RECETTES EXTRAORDINAIRES GLOBALES	1.157.593,45	2.859.611,89	2.387.004,99	931.125,69	569.923,28	1.240.108,11	130.000,00	130.000,00	130.000,00	130.000,00	130.000,00
DEPENSES EXTRAORDINAIRES GLOBALES	735.630,72	2.097.466,66	2.085.005,10	-931.125,69	350.515,17	1.040.500,00	130.000,00	130.000,00	130.000,00	130.000,00	130.000,00
RESULTAT GLOBAL	421.962,73	266.249,53	302.401,49	-931.125,69	219.608,11	219.608,11	219.608,11	219.608,11	219.608,11	219.608,11	219.608,11

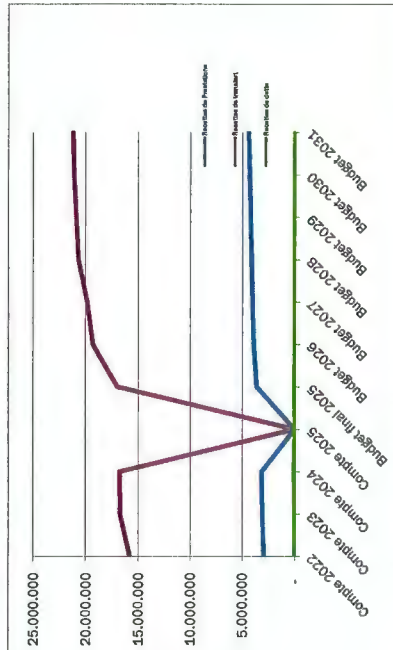
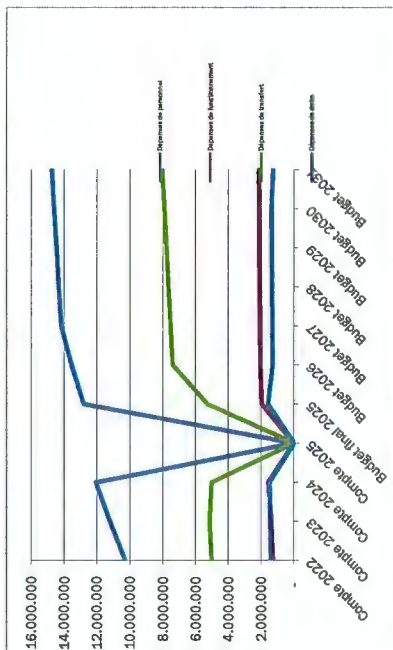
E4
E5
E6
E10
E11
E12
E7
E4
E5
E6
E13
E10
E11
E12
E8
E14
REXT_Q3
REXT_Q4
REXT_Q5
REXT_Q6
REXT_Q8
REXT_Q9
REXT_Q10
REXT_Q11
REXT_Q15
REXT_Q16
REXT_Q17
REXT_Q18
REXT_Q19
REXT_Q21
REXT_Q22
REXT_Q23
REXT_Q24
REXT_Q25
REXT_Q28
REXT_Q29
REXT_Q31

Evolution des dépenses ordinaires:

	Compte 2022	Compte 2023	Compte 2024	Compte 2025		Budget 2027	Budget 2028	Budget 2029	Budget 2030	Budget 2031
Dépenses de personnel	10.322.406	11.216.590	12.070.685	-	12.846.467	13.569.577	14.199.181	14.341.143	14.629.339	14.775.603
Dépenses de fonctionnement	1.267.244	1.389.918	1.564.741	-	1.970.264	2.064.351	2.063.130	2.082.097	2.120.602	2.140.144
Dépenses de transfert	5.039.077	5.156.650	5.027.605	-	5.280.401	7.418.133	7.541.256	7.666.639	7.794.321	8.056.760
Dépenses de dette	1.410.593	1.463.636	1.503.082	-	1.605.300	1.313.514	1.316.652	1.352.911	1.378.369	1.280.498
total	18.039.320	19.226.794	20.166.114	-	21.702.432	24.345.571	25.120.219	25.442.790	26.052.657	26.253.005

Evolution des Recettes ordinaires:

							Projections			
		Compte 2022	Compte 2023	Compte 2024	Compte 2025		Budget 2027	Budget 2028	Budget 2029	Budget 2031
60	Recettes de Prestations	2.953.397	3.103.759	3.173.383	-	3.927.498	4.064.436	4.153.547	4.244.885	4.338.507
61	Recettes de transfert	15.788.677	16.707.946	16.714.929	-	19.283.740	19.818.201	20.678.243	20.897.695	21.103.150
62	Recettes de dette	-	12.197	52.200	-	28.333	15.000	15.000	15.000	15.000



Evolution du résultat à l'exercice propre:

	Compte 2022	Compte 2023	Compte 2024	Compte 2025	Projections				
					Budget 2027	Budget 2028	Budget 2029	Budget 2030	Budget 2031
Résultat à l'exercice propre	356.713,21	97.106,13	2.398,99	0,00	-390.126,32	-831.674,14	-596.000,00	-596.000,00	-596.000,00

Résultat à l'exercice propre



CPAS de Péruwelz

Conseil de l'Action Sociale - Séance du 3 décembre 2025.

Mis au vote, l'ensemble du budget de l'exercice 2026 est arrêté, à la majorité des voix, tant pour le service ordinaire que pour le service extraordinaire.

Etaient présents : Mme DURIEUX Christelle, Présidente ;

Mme CORNIL Nathalie, M. BOVY Michel, Mme DEBLOQC Ophélie, ~~Mme HOCHETPIED Isabelle~~, Mme BOSSUT Laurence, Mme KENSER Geneviève, Mme STASIK Sandrine, ~~M. HUON Christophe~~, M. DAVUS Enzo, M. BEIS Michel, membres ;

~~M. ABABIO Jimmy, Bourgmestre ;~~

M. DESMET Christopher, Directeur général.

Par le C.P.A.S. :

Le Directeur général,

La Présidente,

Transmis à l'administration communale le 05/12/2025

Le Directeur général,

La Présidente

Reçu à l'Administration Communale le
Vu et approuvé en séance du
Etaient présents : MM.

Par ordonnance,
La Directrice générale,

Le Bourgmestre,

Péruwelz, le 24/11/2025

Prise d'acte et avis du Comité de Direction du CPAS

Contexte général

Pour rappel, un Comité de Direction de CPAS, d'un pouvoir local, est organe de gestion d'administration neutre à vision strictement administrative, producteur d'avis et de conseils à destination des autorités politiques. L'article 42 de la loi organique énoncent les missions du Comité de Direction dont la concertation du projet du budget pour avis ainsi que sa compétence d'avis d'initiative.

Cet avis quant au projet de budget 2026 est ampliatif au rapport de la Commission budgétaire ainsi qu'au récent avis émis au regard de la modification budgétaire du budget 2025.

Le CPAS évolue dans un environnement marqué par des contraintes budgétaires croissantes et une austérité ambiante. Cette situation impose une vigilance accrue et une adaptation stratégique afin de garantir la continuité et l'efficacité du service public.

➤ Conscience politico-administrative et stratégie conjointes et partagées

Le comité insiste sur la nécessité d'une vision partagée des risques et menaces pesant sur nos institutions (pression financière, évolution des besoins sociaux, incertitudes réglementaires). Cette conscientisation doit se traduire par une stratégie concertée entre les instances politiques et administratives de nos pouvoirs locaux Ville et CPAS, afin d'éviter des décisions isolées et renforcer la cohérence des actions.

➤ **Évaluation et efficacité des politiques sociales**

Il est recommandé de procéder à une analyse approfondie de l'efficacité des politiques sociales actuelles, en identifiant :

- Les dispositifs à fort impact social,
- Les actions dont le rapport coût/bénéfice (tant sur le plan social que financier) est faible
- Les marges d'optimisation possibles (digitalisation, partenariats, mutualisation).

➤ **Anticipation et priorisation des politiques sociales**

Face à des ressources limitées, il est impératif de prioriser les interventions en fonction :

- Des besoins locaux identifiés (analyse socio-économique du bassin de vie),
- De la complémentarité avec l'offre institutionnelle et associative existante,
- De la capacité à répondre aux urgences sociales (logement, énergie, santé).

➤ **Maîtrise des dépenses**

Le comité recommande de limiter les investissements au strict nécessaire, en privilégiant :

- La sécurité des infrastructures,
- Le maintien du bon fonctionnement des services ainsi que la formation du personnel.

Les stratégies financières doivent être adaptées à la conjoncture d'austérité, en explorant :

- Les subventions externes,
- Les partenariats divers,
- La rationalisation des coûts.

➤ **Gouvernance collaborative**

Pour maintenir l'efficacité avec peu, moins de moyens, il est impératif de passer d'une gestion coopérative à une gouvernance collaborative, impliquant :

- L'accroissement de nouvelles synergies ainsi que des performances quant aux synergies existantes.
- Une coordination renforcée entre services
- Une implication accrue des partenaires locaux,
- Une culture de la co-construction des solutions.

Conclusion

Le comité de direction souligne que le budget 2026 doit être conçu comme un outil stratégique, permettant de concilier rigueur financière et responsabilité sociale, dans un contexte où chaque euro investi doit générer un impact maximal pour la population.

Pour le Comité de Direction,
Christophe DESMET





BUDGET 2026 - AVIS DU DIRECTEUR FINANCIER

J'émet un avis favorable au projet de budget 2026.

Ce budget a été soumis à l'avis du Comité de concertation Ville CPAS du 24 novembre 2025.

Pour plus de détails et pour connaître les raisons liées au caractère favorable dudit avis, je vous renvoie aux considérations émises par tous les membres de la commission dans le cadre de son rapport rédigé dans le respect de l'article 12 du RGCC .

Fait à Péruwelz, le 24/11/25



Alain Leclercq
Directeur Financier

Entité communale de Péruwelz

Rapport SYNERGIES Ville-CPAS- Année 2025

Article L1122-11 alinéa 3 du Code de la Démocratie Locale et de la Décentralisation

Article 26 bis § 6 de la Loi Organique des CPAS

Formalités de procédure :

- **10/2025 : Rapport des Directeurs généraux :** Le directeur général de la commune et le directeur général du centre public d'action sociale établissent conjointement et annuellement un projet de rapport sur l'ensemble des synergies existantes et à développer entre la commune et le centre public d'action sociale. (...) Ce projet de rapport est également relatif aux économies d'échelle et aux suppressions des doubles emplois ou chevauchements d'activités du centre public d'action sociale et de la commune.
- **10/2025 : Comité de Direction (CODIR) conjoint :** Le projet de rapport est soumis à l'avis des comités de direction de la commune et du centre réunis conjointement.
- **14/10/2025 : Comité de concertation Ville-CPAS :** le projet est présenté au comité de concertation qui dispose d'une faculté de modification.
- **20/11/2025 : conseil conjoint Ville-CPAS :** Le projet de rapport est ensuite présenté et débattu lors d'une réunion annuelle commune et publique du conseil communal et du conseil de l'action sociale au cours de laquelle des modifications peuvent être apportées.
- **15/12/2025 : conseil communal :** Le rapport est ensuite adopté par chacun des conseils et annexé au budget de chacune des entités.

Le comité de concertation a mis en évidence trois projets stratégiques conjoints menés durant 2025 ; une note complémentaire au présent rapport détaille ceux-ci.

Contenu :

Ce rapport comprend au moins les éléments suivants :

1. un tableau de bord des **synergies réalisées et en cours** ;
2. un tableau de **programmation annuelle des synergies** qui sont projetées et une grille qui évalue le niveau de rassemblement des services de support¹. Cette grille est appelée **matrice de coopération** ;
3. une liste reprenant les **marchés publics conjoints** réalisés et prévus.

¹ Cfr Code : Les services de support regroupent l'ensemble des prestations internes qui contribuent indirectement à la mission première de l'administration publique et qui sont nécessaires à la réalisation des missions et objectifs. Ils sont constitués principalement des services achats, ressources humaines, maintenance et informatique.

I. SYNERGIES REALISEES ET EN COURS				
Objectif (satisfaction du citoyen/ performance administrative /moyens)	Mode opérateur (coopératif/ déléгатif)	L'administration pilote (administration communale/ administration du CPAS/les deux administrations)	Responsable administratif (DG communal, DG du CPAS, DG communal et de CPAS)	Réalisation
Synergie : Service informatique synergisé				
performance administrative	coopératif	commune et CPAS	DG communal et DG CPAS	Utilisation identique des applicatifs métiers mutualisés + voir note complémentaire du comité de concertation du 14/10/2025
Synergie : Conseiller en prévention CONJOINT				
rationalisation des moyens	déléгатif	commune et CPAS	DG communal et DG CPAS	mise à disposition du Conseiller en prévention officialisée depuis 2015 (1/2 tps Ville, 1/2 tps CPAS)- également membre des deux CODIR (Ville et CPAS)
Synergie : Directeur financier CONJOINT				
performance administrative et rationalisation des moyens	coopératif	commune et CPAS	DG communal et DG CPAS	
Synergie : réinsertion professionnelle de personnes sous "article 60" régulièrement au sein du service Travaux de Proximité et des services Enfance-Petite enfance				
- réinsertion socio- professionnelle - répondre à un besoin de moyens humains au sein des services communaux	coopératif	commune et CPAS	DG communal et DG CPAS	- procédure existante depuis plusieurs années '- Réinsertion socioprofessionnelle de personnes sous contrat article 60 : mise à disposition gratuite au sein du service Travaux (proximité, mécanique, espace vert,...), les services petite enfance et accueil extra-scolaire, développement économique, sports, administratif et Rondeau (ponctuel). '-Participation à la sélection des candidats, aux tutorats et à l'évaluation des personnes réinsérées. '-Collaboration et échange d'information administrative avec le service RH de la ville : passage des articles 60 pour approbation et échange des décisions du CPAS sur les candidats concernés. '-Perspective de contrats de remplacement dès que possible dans les fonctions exercées.
Synergie : organisation unique pour la tournée "courrier" (ramassage et dispatching courriers et signataires)				
Performance administrative et rationalisation des moyens	coopératif	commune	DG communal	Mise à disposition du CPAS des coursiers-messagers de la Ville
Synergie : réalisation de marchés publics (MP) conjoints et échanges techniques				
Performance administrative et rationalisation des moyens	déléгатif	Commune et CPAS	DG communal et DG CPAS	'-Synergie Ville – CPAS – mise en oeuvre par la Ville des marchés publics conjoints et des marchés de plus de 30.000 euros au bénéfice du CPAS- termes de la synergie fixés dans une convention (CC 26/10/2023)
Synergie: développement d'un service de portage de médias par la médiathèque au profit du home du CPAS				
proposer un service aux citoyens résidant en maison de repos	coopératif	Commune et CPAS	DG communal et DG CPAS	Prêts de livres aux bénéficiaires
Synergie : médiation de dettes et plans de paiement – Echanges techniques et d'informations				
Performance administrative et rationalisation des moyens	coopératif	Commune et CPAS	DG communal et DG CPAS	'-collaboration entre les services Finances de la Ville et Médiation du CPAS dans le cadre du traitement de dossiers de médiation de dette et de plans de paiement

Synergie : mise en œuvre de collaborations « techniques » par le biais des infrastructures de la résidence du CPAS

Rationalisation des moyens	déléгатif	CPAS	DG CPAS	-nettoyage des uniformes du personnel ouvrier par la buanderie de la résidence
				- participation de la cuisine de la résidence à des activités communales (soupe et fruits pour les plaines de jeux, soupe pour bénévoles d'évènements communaux,...)
Rationalisation des moyens	coopératif	CPAS	DG CPAS	-projet soupe dans les écoles (production locale et dans le cadre d'une économie circulaire durable) – projet « Potage-collation »

Synergie : Collaborations logistiques entre ville et CPAS

Mise en commun de moyens et performance administrative	coopératif	Commune et CPAS	DG commune et DG CPAS	'-mise à disposition annuelle des salles de sports de la Ville (La Roë, Bon-Secours) pour la maison d'accueil (Bon-Secours), pour le projet foot dénommé « Foot4girls » (salle des sports La Roë) (valorisé par le SIS) et mise à disposition vélos éduc CPAS et Traverse pour des sorties encadrées par les éducateurs du CPAS
				'-collaboration avec les services communaux dans le cadre de l'échange et le prêt de véhicules.
				'-collaboration en matière de bureaux : mise à disposition de locaux et de personnel d'entretien à la maison de la citoyenneté pour permettre la tenue des ateliers du SIS et les ateliers FSE. –
				'-partage de matériel (impression registres, véhicules, outils divers,...)
				'- réservation des salles de façon conjointe [Herseautoise (HRS), Ville, ...]
				'-mise à disposition de locaux HRS pour les bureaux de dépouillement du 13/10/2024 nettoyage avaloirs/vidanges fosses septiques, dépannage et menuiseries réparations de véhicules par serv communaux, entretien des chaudières à mazout par chauffagiste communal

Synergie : Aide au logement : mise à disposition d'un logement d'urgence et d'un logement de transit

Mise en commun de moyens et performance administrative	coopératif	Commune et CPAS	DG commune et DG CPAS	Mise à disposition par la ville de deux appartements en centre-ville au profit du CPAS (un logement d'urgence et un logement de transit) - cfr CC 18/09/2025 et voir note complémentaire du comité de concertation du 14/10/2025
--	------------	-----------------	-----------------------	--

Synergie : support en matière de communication par le service communal de COMMUNICATION

performance administrative	coopératif	Commune et CPAS	DG commune et DG CPAS	'- relais sur le site, sur le Facebook
				'- article dédié au CPAS dans le magazine communal
				-différentes préparations de supports de communication et présentation (vidéo déménagement Herseautoise, cartes de visites)
				'-transmission du savoir-faire, soutien et réalisation de supports de communication => réalisation d'une vidéo présentant l'atelier Mobilité (FSE) ; soutien dans la phase de publication de la plateforme FSE sur le site internet
				'- intégration d'informations diverses (événements, projets, ...) sur les écrans du Centre à destination du public
				'-échange de folders des événements, projets

Synergie : actions de sensibilisation aux économies d'énergie				
sensibilisation de la population	coopératif	Commune et CPAS	DG commune et DG CPAS	- collaboration entre la Ville, le CPAS et l'IPPLF (société locale de logements sociaux) Maisons d'accueil, logement ILA
Synergie : collaboration en matière de propreté et d'environnement				
sensibilisation de la population et satisfaction du citoyen/Mise en commun de moyens de moyens	coopératif	Commune et CPAS	DG commune et DG CPAS	collaboration entre la ville et le CPAS pour l'entretien des espaces verts en mettant en avant l'insertion à l'emploi durable d'allocataires sociaux et en mettant à l'emploi des bénéficiaires du E/RIS avec l'alde du contrat article 60. Voir note complémentaire comité de concertation 14/10/2025. ‘-projet Tri out of home du CPAS – collaboration avec le service Environnement de la Ville - formation, sensibilisation et mise en place. ‘-Suivant un calendrier défini et validé par le CE, les espaces verts et les gardiens de la paix-constatateurs participent ensemble aux actions dites poubelles (7 actions communes sont prévues pour 2025). Ils repèrent les endroits où des sacs poubelles réglementaires sont déposés en dehors des heures prévues pour la collecte. Les gardiens de la paix constatateurs fouillent les sacs et assurent le suivi administratif (photos, constats d'observation et, en cas de relevé de preuves, constats administratifs...), tandis que les espaces verts évacuent les sacs et nettoient les lieux au besoin. ‘-du 01/01/2025 au 9/10/2025 : 410 constatations dans le domaine de l'environnement dont 234 relatives aux dépôts sauvages, 85 aux sacs poubelles (constatations relatives aux modalités pratiques concernant l'enlèvement des sacs réglementaires) et 11 en lien avec les poubelles publiques. ‘-collaboration dans la mise en place de l'obligation de tri des déchets organiques (sensibilisation, matériel fourni,...)
Synergie : Stratégie prospective des administrations				
performance administrative	coopératif	Commune et CPAS	DG Commune et CPAS + Codir Conjoint	Dialogue permanent et échange de bons procédés dans la gestion de l'administration et des services synergies. Instaurer une vision stratégique et transversale
Economie d'énergies	coopératif	Commune et CPAS		Projet <u>Neovia</u> : installation de panneaux photovoltaïques sur bâtiments publics et partage d'énergie : - résidence Petit Gobert - Herseautoise Participation à l'asbl Polaris Energie Renouvelable (IDETA, CPAS, Ville)-partage d'énergie (pourra être étendu aux PME et aux citoyens)
Synergie : Planification d'urgence / Mise en œuvre d'un Plan PIPS (réseau d'assistance psychosociale chargé d'informer et d'accompagner des personnes non-blessées dans des situations catastrophes)				
Répondre aux besoins de la population	coopératif	Commune et CPAS	DG commune et DG CPAS	-Mode opératoire fixé en partenariat et cellule PIPS composé d'agents de la commune et du CPAS - participation des assistants sociaux au PIPS

Synergie : Soutien humain dans le cadre de l'organisation du CEB				
Mise en commun de moyens et performance administrative	coopératif	Commune et CPAS	DG commune et DG CPAS	'collaboration d' [REDACTED] (CPAS) pour la présentation de la cérémonie du CEB
Synergie : développement d'activités et de projets à vocation sociale entre le CPAS et le PCS				
Répondre aux besoins de la population	coopératif	Commune et CPAS	DG communal et DG CPAS	Voir liste des activités et projets :
				-mise à disposition d'une parcelle du jardin partagé en faveur du SIS
				- partenariat dans le cadre de la mise en place de la formation au permis de conduire pratique - Cellule d'accompagnement et proposition de candidats ' développement de projets socio-éducatifs : « Eté solidaire » -> présence de l'éducateur du CPAS dans le jury de sélection, projet mené en 2025 avec le service « animations » du HPG, avec l'éducateur du CPAS et avec les ouvriers du CPAS.
				'- soutien aux personnes en situation d'handicap (point "Handicontact" à la Cellule Egalité des chances de la Ville et au CPAS,...)
				'- soutien financier au Service d'Insertion Sociale du CPAS dans le cadre de l'alimentation saine et équilibrée (soutien financier annuel du PCS d'un montant maximum de 800 euros)
				- collaboration dans le cadre du projet "Ville Amie Démence" : Agents "proxidem" au sein de la Cellule Egalité des chances de la Ville et du CPAS. Mise en place du plan d'actions : réalisation et diffusion en octobre 2025 d'une brochure des services spécifiques liés à la démence à destination des citoyens.
				Organisation d'un salon des ressources et des services à destination les aidés, les aidants proches, et les professionnels de la santé, suivi d'un ciné-débat sur la thématique de la maladie d'Alzheimer et démences apparentées en collaboration avec les « jeudis-ciné » et l'Arrêt 59.
				- mise à disposition du véhicule du PCS à la demande des services du CPAS (SIS, ...)
				'- mise à disposition pour 1/5 temps du médiateur dans le cadre du dispositif de lutte contre les violences scolaires coordonné par la Cellule d'éducation familiale le "Galion"
				-Synergie : Partenariats entre le CPAS et le service Jeunesse dans l'axe suivant : partenariat ville / CPAS pour les plaines d'été et les petites plaines (place réservée à titre préférentiel pour les bénéficiaires du CPAS) - Inscriptions de 40 enfants/semaine en tarif préférentiel aux plaines d'été. Pour les petites plaines, inscriptions à 16 enfants/semaine en tarif préférentiel. Le « Galion" peut également être sollicité à la demande du service jeunesse en cas de problématiques rencontrées avec les familles concernées.
				La cuisine de la Résidence s'engage à fournir de la soupe chaque jour ouvrable des périodes concernées et pour les plaines d'été une collation fruitée par semaine.(financement du CPAS par le fond culturel en matière d'alimentation équilibrée)
				'- Projet 'Péruwelz transit' : participation du service Jeunesse au projet mené par le Galion et l'AMO Graine = présentation des activités du service aux écoles de 1 ^{ère} secondaire.

II. SYNERGIES PROJETEES et MATRICES DE COOPERATION :

L'autorité politique a fait le choix de présenter, en sus des Programmes Stratégiques Transversaux de la Ville et du CPAS, un **Programme Stratégique Transversal CONJOINT**.

Ce PST CONJOINT contient l'ensemble des synergies projetées pour la législature à venir, tant sous l'angle du volet interne que sous l'angle du volet externe.

Ce PST CONJOINT est structuré en Objectifs Stratégiques, en Objectifs Opérationnels et en Actions. Nous nous y référons pour le contenu de ce point.

Voici la matrice de coopération pour les services dits de support au sens du Code de la Démocratie Locale et de la Décentralisation :

Service de support : Ressources humaines					
	Registres de comportements de l'environnement de contrôle				
	Fonctionnement	Management	Compétences et formation du personnel	Formalisation	Ressources et outils de gestion
5. Optimisé					
4. Maîtrisé					
3. Efficace					
2. Opérationnel					X
1. Initial	X	X	X	X	
0. Inexistant					

Service de support : Finances					
	Registres de comportements de l'environnement de contrôle				
	Fonctionnement	Management	Compétences et formation du personnel	Formalisation	Ressources et outils de gestion
5. Optimisé					
4. Maîtrisé					
3. Efficace					X
2. Opérationnel					
1. Initial	X	X	X	X	
0. Inexistant					

Service de support : Cellule marchés publics					
	Registres de comportements de l'environnement de contrôle				
	Fonctionnement	Management	Compétences et formation du personnel	Formalisation	Ressources et outils de gestion
5. Optimisé					
4. Maîtrisé	X		X	X	X
3. Efficace		X			
2. Opérationnel					
1. Initial					
0. Inexistant					

Service de support : Informatique					
	Registres de comportements de l'environnement de contrôle				
	Fonctionnement	Management	Compétences et formation du personnel	Formalisation	Ressources et outils de gestion
5. Optimisé					
4. Maîtrisé	X	X	X	X	X
3. Efficace					
2. Opérationnel					
1. Initial					
0. Inexistant					

Service de support : Travaux de Proximité					
	Registres de comportements de l'environnement de contrôle				
	Fonctionnement	Management	Compétences et formation du personnel	Formalisation	Ressources et outils de gestion
5. Optimisé					
4. Maîtrisé					
3. Efficace					
2. Opérationnel	X	X	X	X	
1. Initial					
0. Inexistant					X
Service de support : Brigades Vertes					

	Registres de comportements de l'environnement de contrôle				
	Fonctionnement	Management	Compétences et formation du personnel	Formalisation	Ressources et outils de gestion
5. Optimisé					
4. Maîtrisé					
3. Efficace					
2. Opérationnel		X	X	X	
1. Initial	X				
0. Inexistant					X

Liste des MP conjoints Ville /CPAS/ Zone de Police

Marchés attribués en 2024

N° dans 3P	Description	durée	Approbation conditions	Approbation attribution	Attribué à
20241795	Accord - cadre : Fourniture, pose, contrôle et entretien des extincteurs - Marché conjoint Ville/CPAS	12 mois + 3 reconductions	08/10/2024	05/12/2024	Servibati
20241772	Accord-cadre relatif à la fourniture de matériaux de chauffage-sanitaire - Marché conjoint Ville/CPAS	12 mois + 3 reconductions	01/07/2024	27/08/2024	Desco + Van Marcke + Outil Pro
20241761	Formation d'équipiers de 1ère intervention - Marché conjoint Ville/CPAS		03/06/2024	01/07/2024	safety advice
20241735	Acquisition de matériel architecture informatique - Marché conjoint Ville/CPAS		02/04/2024	23/04/2024	Trustteam
20241724	Accord-cadre : Acquisition de matériel électrique - Marché conjoint ville/CPAS	12 mois + 3 reconductions	05/03/2024	02/04/2024	Cébeo + Rexel
20241715	Accord-cadre : Alimentation/boissons à retirer en magasin - Marché conjoint Ville/CPAS/Zone de Police	12 mois + 3 reconductions	05/03/2024	02/04/2024	Colruyt Péruwelz
20241713	Acquisition de copieurs -Marché conjoint ville/CPAS		23/01/2024	20/02/2024	Ricoh Belgium
20241711	Financement du service extraordinaire - Marché conjoint Ville/CPAS/Zone de Police Bernissart-Péruwelz - Services répétitifs 2	du 07/06/24 au 06/06/25	27/02/2024	03/06/2024	ING Belgique
20231704	Accord-cadre : Fourniture de fleurs pour diverses occasions - Marché conjoint Ville/CPAS de Péruwelz	12 mois + 3 reconductions	08/01/2024	20/02/2024	Aloes + La Cief des Champs + Fleurs Créations + Au Jardin d'Ophélie

Marchés en cours d'exécution durant l'année 2024

N° dans 3P	Description	durée	Approbation conditions	Approbation attribution	Attribué à
20221497	Accord - cadre : Alimentation générale - Marché conjoint Ville/CPAS	fin le 31/12/2026	03/10/2022	07/11/2022	Solucious
20221508	Accord-cadre : Analyse de la qualité des eaux 2023/2026 - Marché conjoint Ville/CPAS	fin le 31/12/2026	18/10/2022	22/11/2022	Hainaut Vigilance
20221499	Accord-cadre : Boissons - Marché conjoint Ville/CPAS	fin le 31/12/2026	03/10/2022	07/11/2022	solucious
20211348	Accord cadre : entretien, contrôle, dépannage des chaudières gaz - Marché conjoint Ville/CPAS	fin le 12/10/2025	13/09/2021	12/10/2021	CFA
20231657	Accord-cadre : Fourniture fruits et légumes - Marché conjoint ville/CPAS	fin le 31/12/2027	09/10/2023	13/11/2023	La centrale du frais
20221434	Accord-cadre : Impressions diverses - Marché conjoint Ville/CPAS	fin le 25/03/2026	15/02/2022	14/03/2022	Graphic center+ Fournil Graphic + Defrenne
20231642	Accord-cadre : matériaux de menuiserie -Marché conjoint ville/CPAS	fin le 14/12/2025	17/10/2023	05/12/2023	Dapsens Soyer + Xavier Baugnies + Diffusion Menuiserie
20231673	Accord-cadre : Matériaux de voirie- Marché conjoint Ville/CPAS - Lot 1 Graviers	fin le 23/01/2027	13/11/2023	11/12/2023	Thiebaut matériaux + Ernest Lebaillly + Gobert Matériaux
	Lot 2 Concassés de calcaire	fin le 23/01/2027	13/11/2023	11/12/2023	CCB +Thiebaut matériaux + Gobert Matériaux
	Lot 3 Béton et stabilisé	fin le 23/01/2027	13/11/2023	11/12/2023	Jonniaux entreprises
	Lot 5 Chapes	fin le 23/01/2027	13/11/2023	11/12/2023	Jonniaux entreprises
	Lot 6 éléments en béton préfabriqué	fin le 23/01/2027	13/11/2023	11/12/2023	Thiebaut matériaux + Gobert Matériaux
	Lot 7 Sables	fin le 23/01/2027	13/11/2023	11/12/2023	Thiebaut matériaux + Gobert Matériaux

	Lot 8 Les Hydrocarbonés	fin le 23/01/2027	13/11/2023	11/12/2023	Thiebaut matériaux + LMET + Gobert Matériaux
	Lot 9 les recyclés béton	fin le 23/01/2027	13/11/2023	11/12/2023	Jonniaux entreprises
20221496	Accord-cadre : Pains et pâtisseries 2023-2026 - Marché conjoint Ville/CPAS de Péruwelz	fin le 31/12/2026	03/10/2022	07/11/2022	Boulangerie Delestrain
20211342	Accord-cadre : Peinture et accessoires- Marché conjoint Ville/CPAS de Péruwelz	fin le 26/08/2025	15/06/2021	13/07/2021	Wattiaux
20231607	E.P.I. Lot 1 (Chasuble - tablier - Blouse - Tunique)	fin le 11/01/2028	19/09/2023	05/12/2023	Prosafety
	E.P.I. Lot 2 (t-shirt - Polo)	fin le 11/01/2028	19/09/2023	05/12/2023	Prosafety
	E.P.I Lot 3 (veste)	fin le 11/01/2028	19/09/2023	05/12/2023	Prosafety
	E.P.I Lot 4 pantalon - short - combinaison)	fin le 11/01/2028	19/09/2023	05/12/2023	Prosafety
	E.P.I Lot 5 (vetement haute visibilité)	fin le 11/01/2028	19/09/2023	05/12/2023	Prosafety
	E.P.I Lot 7 (chaussures personnel crèches/home)	fin le 11/01/2028	19/09/2023	05/12/2023	Prosafety
	E.P.I Lot 8 (chaussures technicienne de surface)	fin le 11/01/2028	19/09/2023	05/12/2023	Name at work
	E.P.I Lot 9 (chaussures de sécurité)	fin le 11/01/2028	19/09/2023	05/12/2023	Name at work
	E.P.I Lot 10 (accessoire de protection)	fin le 11/01/2028	19/09/2023	05/12/2023	Prosafety
20221496	Accord-cadre : Viandes et charcuteries 2023-2026 - Marché conjoint Ville/CPAS de Péruwelz	fin le 31/12/2026	03/10/2022	07/11/2022	Ramaut ets

Aurélië MOUTON

Directrice générale communale

Christopher DESMIET

Directeur général du CPAS

Oltre le traditionnel rapport sur les synergies dressé selon le canevas imposé, il semblait important – aux yeux du comité de concertation ville-cpas lequel s'est réuni le 14/10/2025 – de mettre en évidence trois projets stratégiques conjoints menés durant 2025 :

1/ la synergie relative à l'entretien des espaces patrimoniaux publics

La formalisation de la synergie relative à l'entretien des espaces patrimoniaux publics représente une avancée importante.

En effet, la Ville et le CPAS ont souhaité structurer **un pôle « infrastructures »** en formalisant leur collaboration dans les domaines des espaces verts, des cimetières et de la salubrité publique ; une telle synergie permet une meilleure structuration des ressources humaines, une définition claire des rôles et des responsabilités ainsi qu'une optimisation de l'efficacité des services rendus à la population.

La mise en œuvre de cette synergie s'effectue sous la direction conjointe des Directeurs généraux des deux entités, avec une délégation hiérarchique au responsable du service des travaux de la Ville ; elle s'est concrétisée par l'engagement d'un responsable de pôle (agent technique) engagé par le cpas et mis à disposition de la ville par une convention ad hoc.

Le pilotage de cette synergie repose sur un modèle coopératif assurant un cadre RH formalisé, des objectifs partagés et une coordination fonctionnelle renforcée : les modalités pratiques, juridiques, RH et financières sont précisées dans une convention adoptée lors du conseil communal du 22/05/2025 et lors du CAS du 26/05/2025.

La synergie vise à répondre à un **triple objectif** :

En matière RH

Apporter un cadre formel et cohérent aux travailleurs du pôle constitué par cette synergie et ce par la détermination d'objectifs de travail partagés, de planification des tâches claires et définies, de structuration des rôles et responsabilités.

En matière de production :

Entretien et gestion du patrimoine public de la Ville et du CPAS (espaces verts, cimetières, salubrité publique) afin d'améliorer la qualité de vie des citoyens évoluant dans un environnement entretenu, propre et apaisant.

En matière d'insertion (aspect sociétal)

Favoriser une insertion socio professionnelle durable des personnes fragilisées au sein d'un pôle structuré tant sur le plan RH que sur le plan de ses activités à produire.

2/ la synergie relative au service informatique conjoint

Le comité de concertation souligne les **projets** suivants réalisés et en cours dans le cadre de ce service synergisé :

- L'ensemble des **investissements** sont aujourd'hui mutualisés : dans ce cadre, un audit informatique visant la sécurité des deux administrations a notamment été réalisé ; la stratégie de sécurisation visant les deux administrations se poursuivra suivant, notamment, les recommandations de l'audit (double authentification MFA, formation continuée en matière de cybersécurité dans le cadre de la NISS II, ...) ;
- Le service informatique a été **renforcé** par l'engagement par le cpas d'un agent lequel sera mis à disposition de la ville sous la même formule que l'ensemble de l'équipe en place ;
- Le service informatique travaille actuellement à la mise en place de l'appliquatif '**SHAREPOINT**' : L'évolution informatique impose aux administrations de repenser ses outils

de communication avec notamment le déploiement d'une communication interne plus performante, la fixation d'un cadre et d'une stratégie de communication (comment communique-t-on? avec quels outils?). L'appliquet Sharepoint permettra de développer le travail collaboratif et transversal : travailler ensemble, même à distance, sur des projets, des documents partagés, décloisonner nos modes d'échanges de documents ou d'informations. Trois agents de la commune et du cpas ont été formés à l'outil et à sa structuration à l'échelle de nos deux institutions ; le but étant de travailler avec Sharepoint, en créant une architecture de communication interne efficace. Les agents formés auront la mission de former à leur tour les agents des deux institutions et de paramétrer avec les chefs de services les différents groupes de travail. L'implémentation révolutionnera les modes de communication et d'échanges ; un marché public d'accompagnement a été attribué et visera la mise en place effective de l'appliquet.

3/ Synergie en matière de logements d'urgence et de transit

Lors du conseil communal du 18/09/2025, il a été décidé de la mise à disposition de deux appartements sis Grand-Place 34 appartenant à la ville au profit du cpas et ce, dans un souci de solidarité et de soutien aux personnes en difficulté.

Cette démarche s'inscrit dans une volonté de **renforcer l'action sociale locale et de répondre de manière concrète aux besoins urgents ou structurels** de certains citoyens en difficulté.

En effet, le CPAS doit pouvoir offrir une solution de logement temporaire à des personnes se trouvant privée de logement de manière soudaine (incendie, violences, insalubrité; ...).

Le CPAS pourra utiliser ces logements comme solution transitoire, en attendant une solution plus pérenne. Cela renforce sa capacité d'intervention et réduit les délais de prise en charge.

Le fait que les deux logements se trouvent dans le même immeuble facilite le suivi social.

Plutôt que de laisser ces appartements vacants ou sous-utilisés, leur mise à disposition permet de les intégrer dans une dynamique sociale vertueuse, tout en assurant leur entretien régulier.

Cette initiative illustre une collaboration efficace entre les services communaux et le CPAS, dans une logique de gouvernance solidaire et de proximité.

La Ville affirme son rôle d'acteur social responsable, soucieux du bien-être de tous ses habitants, en particulier les plus fragiles, et renforce les synergies entre les deux administrations.

Début de séance : 9 heures 55

Présents :

Ville :

- Bourgmestre, J. ABABIO ;
- DG, A. Mouton ;
- DF conjoint, A. Leclercq

CPAS :

- Président CPAS, C. DURIEUX (a quitté l'Assemblée à 10h45 pour raison impérieuse)
- DG, C. Desmet ;
- DF conjoint, A. Leclercq

Excusées : L. BOSSUT (CPAS), N. DEPLUS (Ville).

ORDRE DU JOUR :

1/ Budget 2026 du CPAS

1/ Budget 2026 du CPAS

Monsieur Le Directeur Financier expose en séance le fruit des travaux budgétaires au travers du rapport de la commission budgétaire quant au budget 2026. Les remarques et avis ci-après énoncés sont ampliatifs au rapport de commission budgétaire précité.

L'ensemble des membres s'accorde quant à la gravité d'une situation qui s'amorce déjà depuis quelques années et qui pèse sur notre CPAS (voir les mises en garde et alertes énoncées dans les précédents rapports de commission budgétaire).

En effet, l'épuisement des réserves et provisions au CPAS est un constat cinglant qui amène son lot de menaces quant aux perspectives à court terme, et donc de multiples risques sur les actions menées par le Centre. L'augmentation de la dotation communale à concurrence de 500.000€, portant le montant de cette dernière à 4.284.167,02 € est un signal important, tout comme l'utilisation de crédits à recettes de 450.000 €, ou encore de la comparaison du solde disponible des réserves et provisions au 31/12/2025 au regard du disponible post budget 2026 (1.940.121,16€ vs 876.581,86€).

La situation financière régionale pèse sur les pouvoirs locaux autant que les réformes fédérales aux impacts locaux. La situation aux horizons 2027-2028 s'annonce gravissime.

➤ Le budget 2026 du CPAS est approuvé en l'état.

L'ordre du jour est épuisé. Fin de la réunion 12H10.

Jimmy ABABIO

Bourgmestre

Aurélien MOUTON

DG Ville

Christelle DURIEUX

Présidente du CPAS

Christopher DESMET

DG CPAS

/NOTE DE POLITIQUE GENERALE

BUDGET CPAS 2026



1. PREAMBULE

A l'heure de rédiger cette note, les grandes lignes du budget 2026 du gouvernement fédéral viennent d'être annoncées. Elles s'ajoutent aux mesures déjà adoptées par le gouvernement wallon.

Outre les conséquences directes sur le quotidien de nos concitoyens, ces dernières auront un impact important sur nos finances locales et a fortiori, sur notre capacité à remplir toutes nos missions. Des choix se poseront à nous, dans les mois et années à venir.

Je tiens toutefois à souligner la qualité du travail de préparation du budget 2026. Malgré les craintes et inquiétudes générées par ces décisions politiques aux échelons supérieurs, les équipes ont gardé comme fil conducteur le sens premier de la mission inscrite dans la loi organique : permettre à chacun.e. de mener une vie conforme à la dignité humaine tout en maîtrisant, tant que faire se peut, l'ensemble des coûts et rencontrer ainsi un objectif double : concilier rigueur budgétaire et responsabilité sociale, voire sociétale.

Exercice d'équilibre délicat s'il en est.

2. ELÉMENTS DE CONTEXTE

“En Wallonie, sur base de SILC 2024, on estime que plus d’un habitant sur cinq vit dans un ménage en situation de risque de pauvreté ou d’exclusion sociale. “ *Source IWEPS 1/09/2025*

C’est dans un contexte socio-économique tendu que les annonces de réductions ou suppressions de subsides interviennent : la réforme « phare » du chômage et son corollaire d’exclusions, le gel de l’indexation des APE, la pression salariale toujours plus grande, la suppression des subsides facultatifs et fonds spécifiques, à un moment où la précarité de la population grandit. Les besoins fondamentaux, chez un nombre chaque jour plus élevé, peinent à être rencontrés : alimentation, logement, énergie, santé. Autant de facteurs qui poussent (ou pousseront) de plus en plus de personnes à pousser les portes de notre institution.

A cela, s’ajoute la question cruciale du vieillissement de la population.

Autant de défis que doit relever notre CPAS dans son rôle de rempart, de dernier filet de sécurité.

L’austérité annoncée et l’ambiance morose associée n’a toutefois pas entacher la capacité de nos agents et de nos services à penser l’avenir et définir un plan stratégique transversal permettant de répondre aux défis conjoncturels.

8 AXES STRATÉGIQUES GUIDERONT LA LÉGISLATURE 2024-2030 ET DÉCLINERONT LES ACTIONS, ORIENTATIONS ET PRIORITÉS.

OS-01 : Valoriser, soutenir et mobiliser les équipes dans un environnement de travail épanouissant et professionnel.

OS-02 : Favoriser une intégration progressive et bienveillante des personnes en insertion.

OS-03 : Maintenir et renforcer le dispositif de contrôle interne pour une gestion efficiente et sécurisée.

OS-04 : Développer une communication claire, cohérente et engageante (interne/externe).

OS-05 : Soutenir et accompagner les bénéficiaires dans leur parcours d'insertion socioprofessionnelle.

OS-06 : Agir sur la prévention des risques de pauvreté.

OS-07 : Accompagner les seniors dans la dignité, l'autonomie et la participation sociale.

OS-08 : Garantir l'accès à un logement digne, durable et adapté aux publics fragilisés.

LE BUDGET 2026 S'INSCRIT DONC DE MANIÈRE GÉNÉRALE DANS LA MISE EN ŒUVRE DE CE PST ET DE MANIÈRE PLUS SPÉCIFIQUE, DANS LES DÉFIS LIÉS À LA PREMIÈRE VAGUE D'EXCLUSION DU CHÔMAGE.

COMME NOTRE CENTRE L'A DÉMONTRÉ DEPUIS DE NOMBREUSES ANNÉES, IL POURSUIVRA SON TRAVAIL DE RÉINSERTION PROFESSIONNELLE ET CONTINUERA À ÊTRE LE RELAI ET LE PARTENAIRE AUPRÈS DES ACTEURS DE FORMATION ET POURVOYEURS D'EMPLOI, PUBLICS OU PRIVÉS.

3. BUDGET 2026

Budget Ordinaire

Le budget 2026 présente un mali à l'exercice propre de 390.126 €.

L'équilibre sera atteint grâce à la mobilisation des réserves et provisions à hauteur de 1.063.539 € et l'augmentation de la dotation communale (+ 500.000 €).

Exercice propre						
					2025	
		MB1/25	Budget 2026	Différences	Poids rel	Evol%
Recettes	Prestations	3.659.717,63	€ 3.927.498,20	€ 267.780,57	14,57%	7,32%
	Transferts	16.984.947,71	€ 19.283.739,64	€ 2.298.791,93	71,53%	13,53%
	Dette	28.333,35	€ 15.000,00	€ -13.333,35	0,06%	-47,06%
	Prélèvements	586.312,22	€ 729.206,69	€ 142.894,47	2,70%	24,37%
	Facturation interne	3.025.106,70	€ 3.003.972,50	€ -21.134,20	11,14%	0,00%
	Total	24.284.417,61	26.959.417,03	2.674.999,42	100,00%	11,02%
Dépenses	Personnel	12.846.466,60	€ 13.569.576,50	€ 723.109,90	49,62%	5,63%
	Fonctionnement	1.970.264,23	€ 2.044.350,76	€ 74.086,53	7,47%	3,76%
	Transferts	5.280.401,07	€ 7.418.129,58	€ 2.137.728,51	27,12%	40,48%
	Dette	1.605.300,38	€ 1.313.514,01	€ -291.786,37	4,80%	-18,18%
	Prélèvements	0,00	€ 0,00	€ 0,00	0,00%	
	Facturation interne	3.025.106,70	€ 3.003.972,50	€ -21.134,20	10,98%	-0,70%
	Total	24.727.538,98	27.349.543,35	€ 1.436.299,42	100,00%	10,60%
Résultat exercice propre		-443.121,37	-390.126,32	€ 52.995,05		

Dépenses Personnel : une progression brute de +723.109,90 € s'expliquant par l'impact des indexations, cotisations pensions.

- Au niveau des recrutements, ce budget tient compte de divers engagements :

- Au département RH compensation au regard de la réduction du temps de travail d'un membre du personnel
- De l'engagement d'un(e) assistant(e) social(e) de 1ère ligne
- Du maintien de l'engagement de 1.5 ETP aide-soignant au département « Les Papillons »
- De l'engagement de 2.25 ETP « aide-soignant » à la RPG afin de garantir l'encadrement effectif minimum requis au quotidien (possible par le non-remplacement de personnel infirmier)
- De l'engagement d'étudiants pour la Résidence (cuisine pour les week-ends, période d'été cuisine et nursing, 1200 hrs aide-logistique à l'année)
- Du maintien de 2 ETP ouvriers au niveau des « brigades vertes » (accord comité de concertation Ville/CPAS)
- Du recrutement d'un éducateur supplémentaire au DLAFI intégralement financé via le solde non utilisé du subside ANM (60.000€) – Ce dernier engagement sera probablement confirmé lors du versement dudit subside.

Zoom sur la réforme des exclusions du chômage (impact majeur)

- Afflux estimé : +141 dossiers RIS en 2026.
- Impact financier :
 - Dépenses RIS : +1.650.927,96 €.
 - Recettes RIS : +1.564.629,45 €.
 - Frais de dossiers : +94.002,10 €.
- Neutralité relative en 2026 (impact net RIS : -8.400,97 €), mais risque accru dès 2027 (interventions fédérales dégressives).

MAIS des coûts supplémentaires liés à l'aide sociale hors RIS.

Nous avons pris le parti d'augmenter les coûts nets liés à la hausse des aides en espèces, frais médicaux, loyers....

L'impact des coûts de l'énergie, des investissements en informatique et en formation constitue une hausse de 74.086€ sur les frais de fonctionnement.

Budget Extraordinaire

	Budget 2026				
	Dépense	Recette			214.684,53
		Emprunt	Subsides	Vente	FRE
Vente terrains (+ Alim FRE)				350.000,00	350.000,00
Achat bâtiment rue des Ecoles	35.000,00	35.000,00			
Aménagement Herseautoise	40.000,00	40.000,00			
Informatisation serv CPAS	38.000,00				38.000,00
Informatisation RPG	78.500,00				78.500,00
Etude acquisition mobilier RPG	10.000,00				10.000,00
Aménagements divers bâtiment RPG	289.000,00				289.000,00
Achat TV RPG	5.000,00	5.000,00			
Matériel équipement exploitation RPG	155.000,00	47.000,00			108.000,00
Matériel équipement DLAFI	10.000,00				10.000,00
Amén bâtiments ILA	10.000,00				10.000,00
Totaux	670.500,00	127.000,00	0,00	350.000,00	543.500,00
Solde disponible					21.184,53

Nous noterons ici une logique de vente de terrains afin d'alimenter notre Fonds de réserves ; l'objectif étant de pouvoir continuer à investir, que ce soit au niveau de la maison de repos ou de nos structures d'accueil.

4. OBJECTIFS OPERATIONNELS 2026

... Focus sur la réforme et l'afflux de bénéficiaires

Exclusions 01/2026	Exclusions 03/2026	Exclusions 04/2026	Exclusions 02/01/2026- 30/06/2026	Exclusions 07/2026	Exclusions 08/2026 - 06/2027	Exclusions 2027/07	Total
74	81	124	19	81	52	17	448

- Notre 1^{ère} ligne a été renforcée en novembre 25 pour permettre une opérationnalité dès janvier 26.
- Anticipation du service de réinsertion auprès des acteurs locaux (Forem, Mirewapi, Acteurs économiques locaux etc..)
- Réflexions stratégiques sur les modules collectifs, les leviers d'économie sociale comme vecteurs de réinsertion
- Groupes de supervision et intervision prévus pour nos équipes
- Organisation des services de l'administration générale pour s'adapter à l'augmentation des dossiers et de son impact sur le volet administratif et légal.

... Focus sur les services de prévention et l'accompagnement social

- Enfance et parentalité : renforcement des collaborations avec les acteurs associatifs et institutionnels, poursuite des missions d'accompagnement
- Médiation de dettes : une ressource indispensable pour faire face aux situations toujours plus nombreuses

- Logement : une logique d'aide, de soutien à la recherche de logement ou d'accompagnement au sortir de la maison d'accueil via les logements de transit, un partenariat accru avec les relais d'immobilière sociale, des réflexions en cours sur la politique de logement
- Energie : un travail d'accompagnement et d'éducation à la consommation, des aides ponctuelles toutefois impactées par la suppression de certains fonds
- Service d'Insertion sociale : en collaboration avec la 1^{ere} ligne et la réinsertion, accompagner les bénéficiaires en précarité sociale pour les mener vers le chemin de la réinsertion professionnelle

... Focus sur la maison de repos et du pôle senior

- Formation du personnel
- Une informatisation au service du suivi des patients
- La maison de repos, maison de vie : ouvrir la Résidence à l'extérieur pour plus de partages et de relations sociales
- Renforcer notre service Papillons pour un accompagnement dédié des personnes souffrant de démence

5. CONCLUSION

Je cite souvent notre Directeur Général : « **LE CPAS (DE PÉRUWELZ) NE PRODUIT PAS DE PAUVRETÉ, AU PIRE IL LA RÉGULE, AU MIEUX IL LA PRÉVIENT. IL EST LE RÉCEPTACLE DES POLITIQUES PUBLIQUES DÉFAILLANTES, QU'ELLES SOIENT EUROPÉENNES, FÉDÉRALES, RÉGIONALES OU LOCALES** ».

Cette année 2026 marque un virage dans le paysage de nos institutions publiques locales où les défis sociaux et économiques se dressent dans un contexte budgétaire contraint et restreint.

Plus que jamais, nous devons faire preuve de solidarité et d'entraide, au sein de notre institution ou avec nos partenaires, qu'ils soient associatifs ou institutionnels.

Plus que jamais, nous devons prendre soin de notre capital humain : qu'ils soient en première ligne, en contact direct avec nos bénéficiaires, qu'ils prennent soin de nos aînés ou qu'ils contribuent à faire fonctionner notre institution, nos agents de CPAS dont l'engagement, le professionnalisme et l'humanité n'est plus à démontrer, constituent notre bien le plus précieux.

Plus que jamais, nous devons faire preuve d'une extrême vigilance dans la maîtrise de nos coûts, dans la gestion optimale de notre patrimoine.

Plus que jamais, dans un contexte complexe, nous devons veiller à maintenir un cap résolument tourné vers l'adaptabilité permettant à nos services de remplir au mieux leurs nombreuses missions, qu'elles soient régaliennes ou « facultatives » et pour ne pas sombrer dans un fatalisme bloquant toute recherche de solution.

Je remercie sincèrement et chaleureusement l'ensemble des services de l'institution pour la qualité de leur travail et de leurs réflexions, pour les nombreux échanges formels et informels qui concourent, chaque jour, à enrichir notre mission de service public, une mission indispensable d'aide, de cohésion et d'émancipation sociale.

Christelle Durieux

Présidente

Page 10 | 10