

**C.P.A.S. de CPAS LA BRUYERE**

**Directeur Financier:** François MAURO

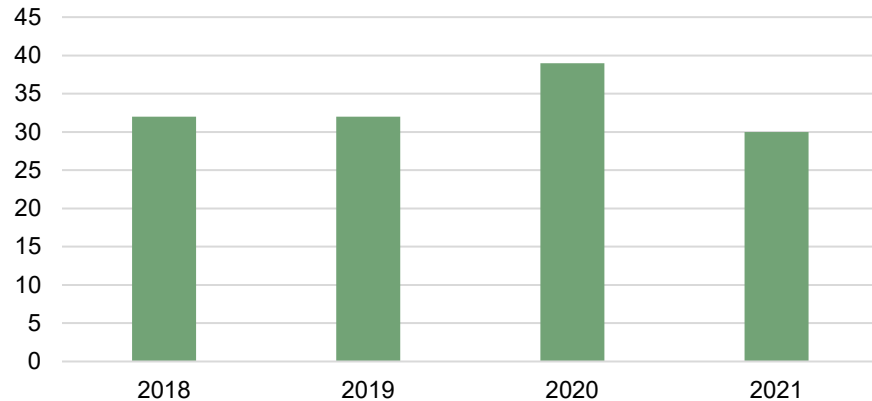
# PRÉSENTATION DES COMPTES

**Exercice: 2021**

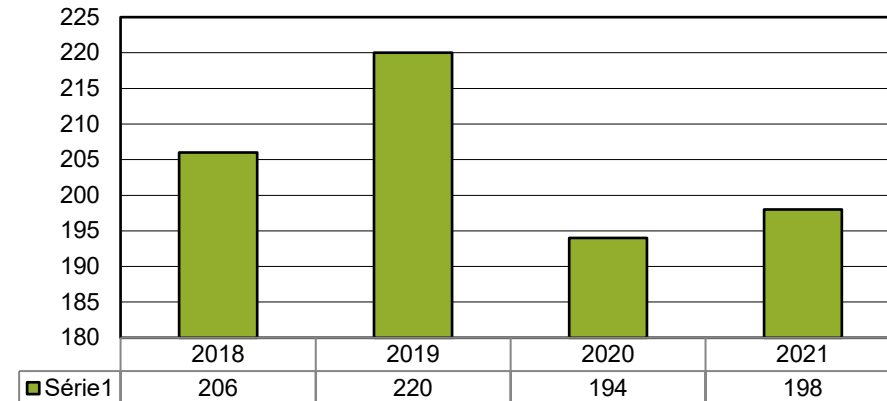
# QUELQUES INFORMATIONS GÉNÉRALES:

|  |  | Exercices: |        |       |        |
|--|--|------------|--------|-------|--------|
|  |  | 2018       | 2019   | 2020  | 2021   |
| Nombre d'habitants :   |  | 9.321      | 9.274  | 9.315 | 9.319  |
| Nombre de bénéficiaires du RI :  |  | 32         | 32     | 39    | 30     |
| Nombre de personnes ayant bénéficié d'une aide financière au cours de l'exercice : |  | 206        | 220    | 194   | 198    |
| Nombre de maison de repos:   |  | 0          | 0      | 0     | 0      |
| <b>Type de services à la population :</b>  | <b>Nature de la donnée statistique :</b> |            |        |       |        |
| Service Repas à domicile   | Nombre de repas distribués par an        | 9.206      | 9.163  | 9.367 | 8.014  |
| Service Taxi   | Nombre de km par an                      | 17.795     | 16.358 | 9.619 | 11.165 |
| Service Taxi   | Nombre d'heure par an                    | 375        | 492    | 375   | 430    |
| Service Dépannage  | Nombre d'heure par an                    | 19         | 18     | 30    | 38     |

Nombre de bénéficiaires du RI :

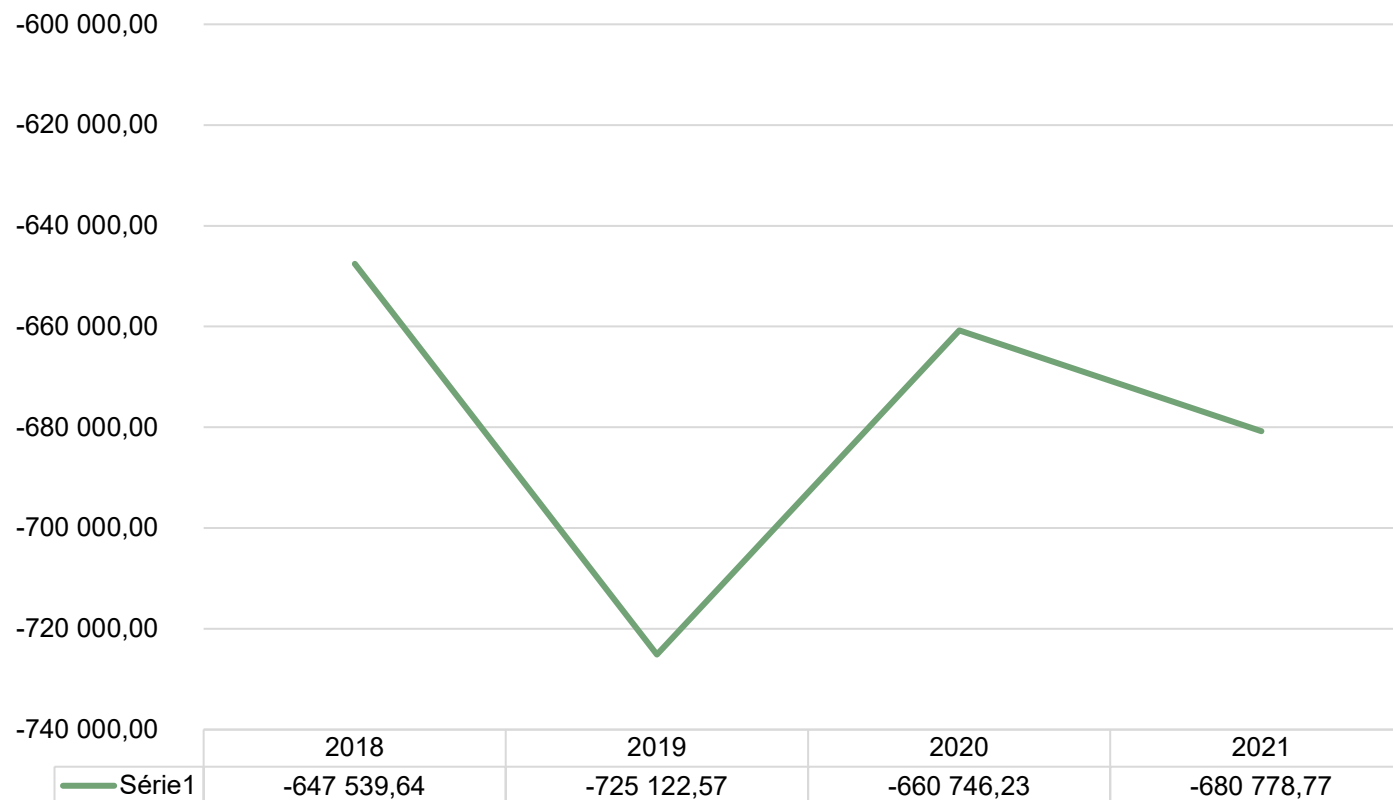


Nombre de personnes aidées financièrement



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

Évolution du résultat (ex.propre) hors intervention communale



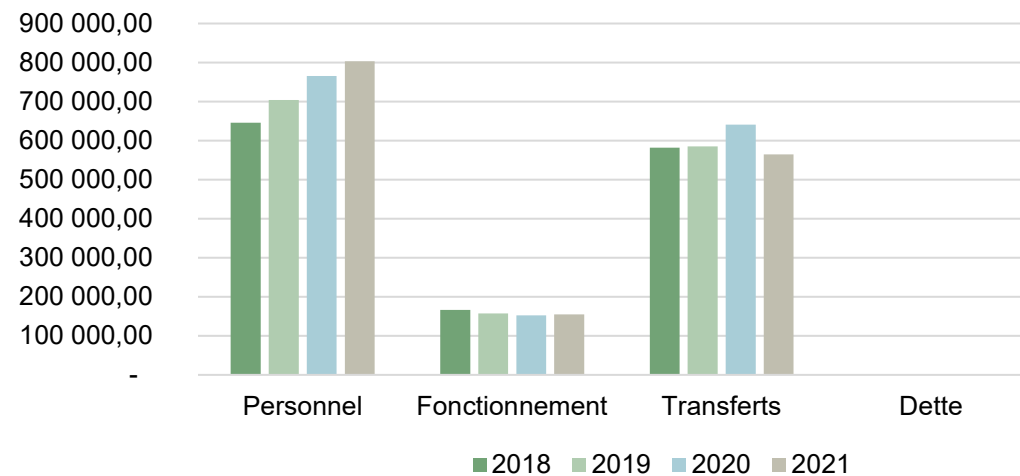
# ÉVOLUTION DES RÉSULTATS BUDGÉTAIRES

| Exercices:                     | Résultat budgétaire ordinaire du compte*    |             |            |            |
|--------------------------------|---|-------------|------------|------------|
|                                | 2018  | 2019        | 2020       | 2021       |
| Résultat Exercices antérieurs: | 172.710,33                                  | 113.979,92  | 110.318,67 | 61.276,95  |
| Exercice propre:               | 15.443,03                                   | -133.500,37 | -69.124,03 | 60.843,43  |
| Exercices antérieurs cumulés:  | -61.195,29                                  | -43.206,03  | -37.417,69 | -37.494,79 |
| Prélèvements                   | -68.571,10                                  | 115.256,72  | 0,00       | 0,00       |
| Résultat global:               | 58.386,97                                   | 52.530,24   | 3.776,95   | 84.625,59  |
|                                | * Droits constatés nets - dépenses engagées |             |            |            |

# ÉVOLUTION DES DÉPENSES ORDINAIRES DU CPAS (EX. PROPRE)

|                                | 2018                | 2019                | 2020                | 2021                |
|--------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Personnel                      | 646.002,32          | 704.156,89          | 764.989,77          | 802.663,83          |
| Fonctionnement                 | 166.657,62          | 157.949,55          | 152.465,14          | 154.951,63          |
| Transferts                     | 581.615,57          | 585.533,15          | 640.949,73          | 565.060,37          |
| Dettes                         | -                   | -                   | -                   | 116,00              |
| Prélèvements                   | -                   | -                   | -                   | -                   |
| <b>Total (exercice propre)</b> | <b>1.394.275,51</b> | <b>1.447.639,59</b> | <b>1.558.404,64</b> | <b>1.522.791,83</b> |

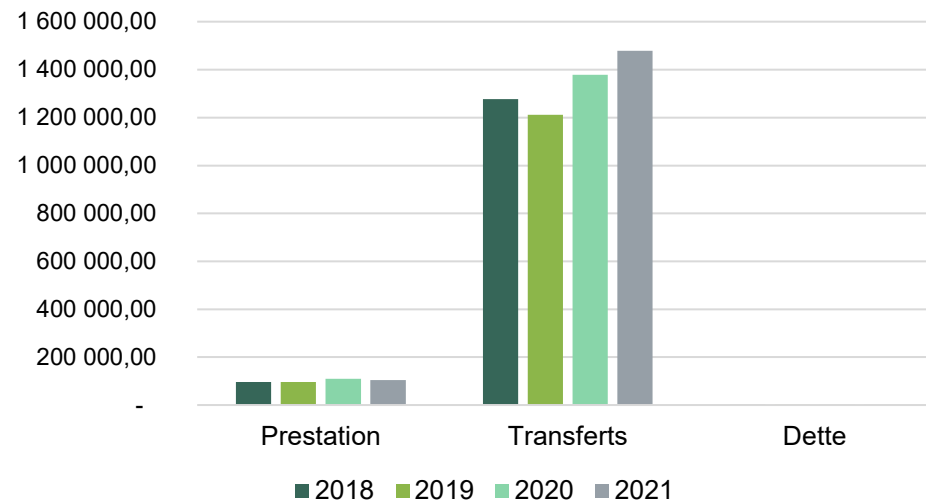
Evolution des dépenses ordinaires par groupe économique (exercice propre)



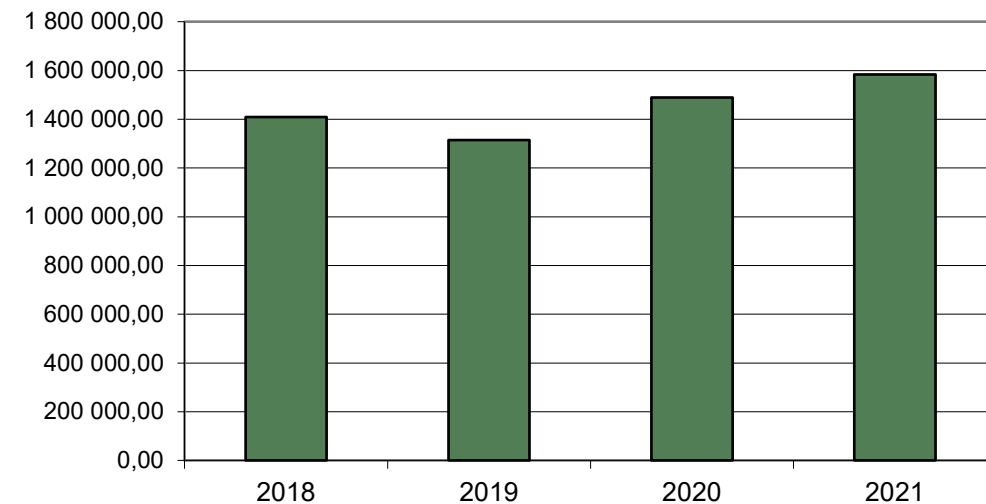
# ÉVOLUTION DES RECETTES ORDINAIRES DU CPAS (EX.PROPRE)

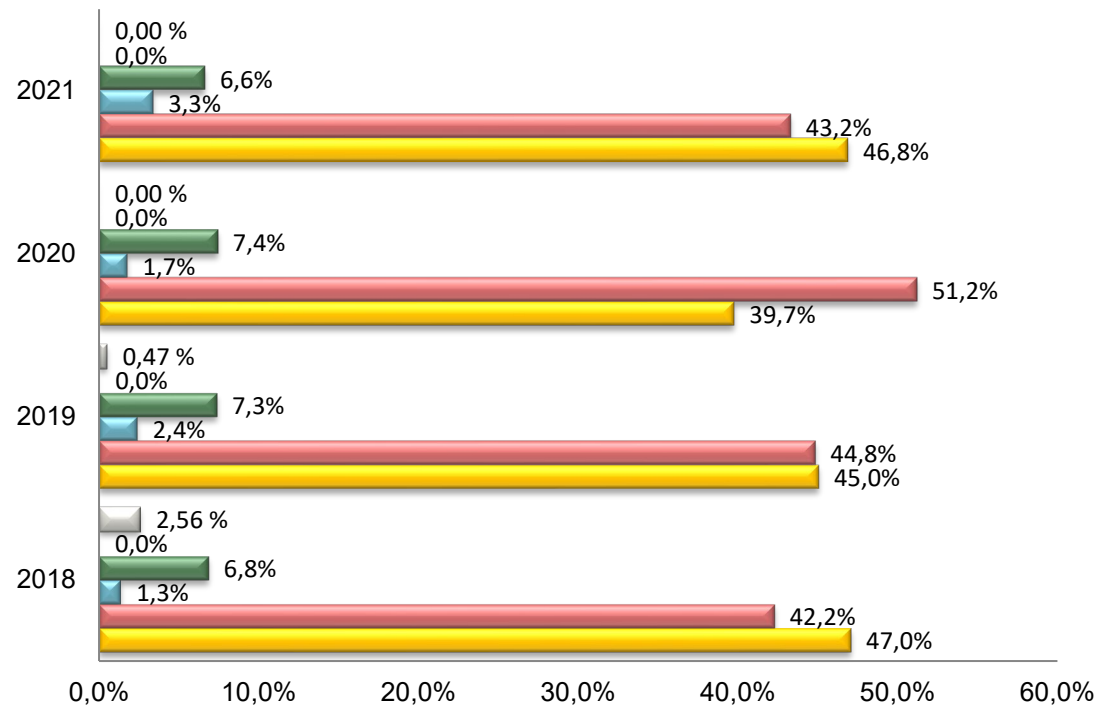
|                                | Recettes ordinaires (Droits actés aux comptes) |                     |                     |                     |
|--------------------------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|
|                                | 2018   | 2019                | 2020                | 2021                |
| Prestation                     | 96.100,27                                      | 96.269,90           | 109.892,89          | 104.136,52          |
| Transferts                     | 1.277.348,45                                   | 1.211.414,38        | 1.379.280,36        | 1.479.492,87        |
| Dette                          | 178,76   | 246,61              | 107,36              | 5,87                |
| Prélèvements                   | 36.091,06                                      | 6.208,33            | -                   | -                   |
| <b>Total (exercice propre)</b> | <b>1.409.718,54</b>                            | <b>1.314.139,22</b> | <b>1.489.280,61</b> | <b>1.583.635,26</b> |

Evolution des recettes ordinaires par groupe économique (exercice propre)



Total des recettes (à l'exercice propre)

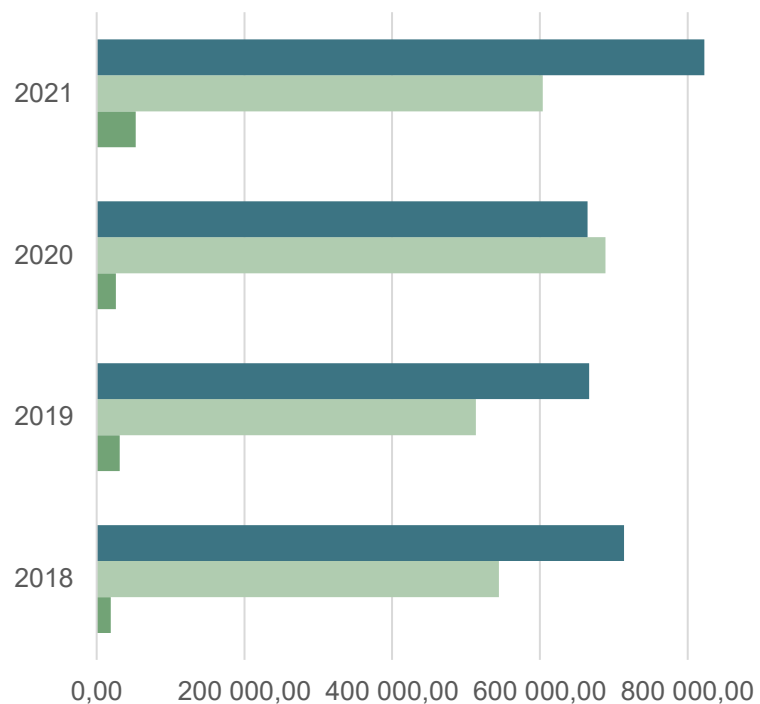




- Part des recettes de prélèvement (Fds res.) / total des recettes:
- Part des recettes de dette (placements) / total des recettes:
- Part des recettes de prestation / total des recettes:
- Part en provenance des ménages / total des recettes
- Part transferts autres pouvoirs publics / total des recettes: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

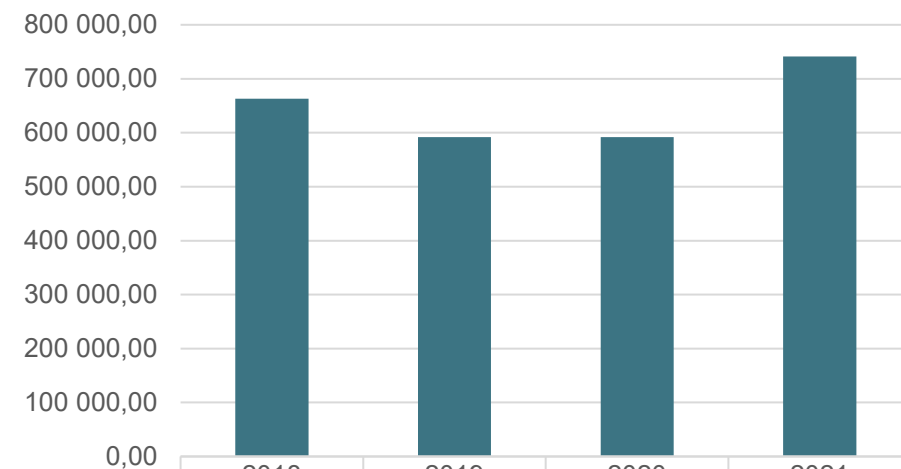
# LA STRUCTURE DES RECETTES DU CPAS

# LES RECETTES DE TRANSFERT



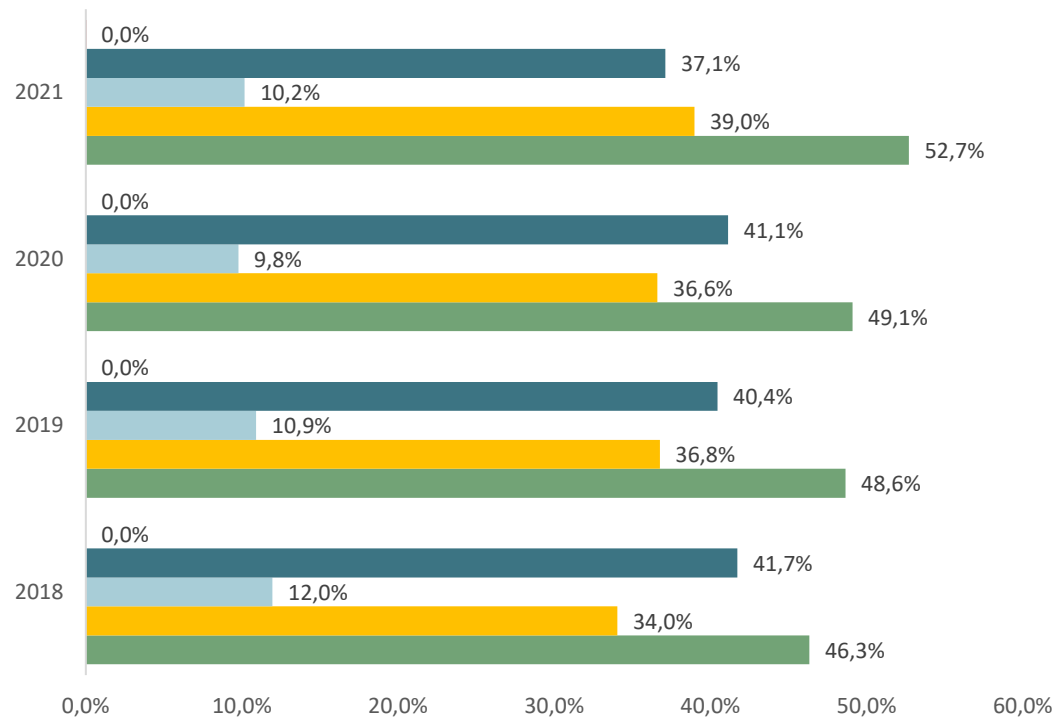
|  | 2018       | 2019       | 2020       | 2021       |
|--|------------|------------|------------|------------|
| ■ en provenance des autres pouvoirs publics (province, commune...) | 714 127,55 | 666 913,72 | 664 702,19 | 822 623,10 |
| ■ en provenance de l'autorité supérieure                           | 544 371,93 | 513 376,34 | 688 721,97 | 603 914,83 |
| ■ en provenance des entreprises et des ménages                     | 18 848,97  | 31 124,32  | 25 856,20  | 52 954,94  |

## intervention communale (486-01)



|                                   | 2018       | 2019       | 2020       | 2021       |
|-----------------------------------|------------|------------|------------|------------|
| ■ intervention communale (486-01) | 662 982,67 | 591 622,20 | 591 622,20 | 741 622,20 |



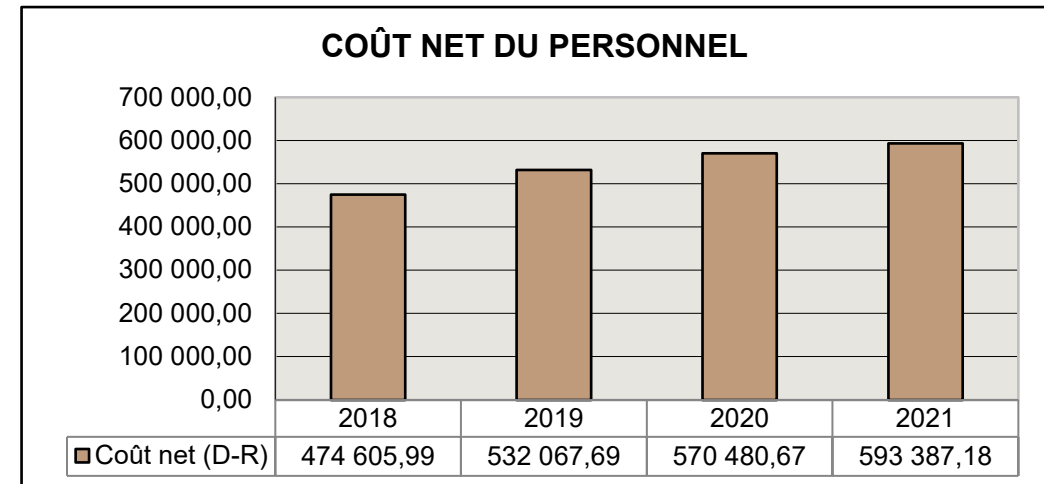


- Part des dépenses de dette / dépenses ordinaires
- Part des dépenses de transfert / dépenses ordinaires
- Part des dépenses de fonctionnement / dépenses ordinaires
- Par dépenses personnel nettes / dépenses ordinaires:
- Part des dépenses de personnel / dépenses ordinaires:

# STRUCTURE DES DÉPENSES ORDINAIRES

# LES DÉPENSES DE PERSONNEL

| DEPENSES ORDINAIRES DE PERSONNEL |            |            |                   |
|----------------------------------|------------|------------|-------------------|
|                                  | Dépenses   | Recettes   | Coût net (D-R)    |
| <b>2018</b>                      | 646.002,32 | 171.396,33 | <b>474.605,99</b> |
| <b>2019</b>                      | 704.156,89 | 172.089,20 | <b>532.067,69</b> |
| <b>2020</b>                      | 764.989,77 | 194.509,10 | <b>570.480,67</b> |
| <b>2021</b>                      | 802.663,83 | 209.276,65 | <b>593.387,18</b> |



|                                | Nombre moyen d'équivalents temps plein (moyenne des 4 trimestres) |              |              |              |
|--------------------------------|---|--------------|--------------|--------------|
| <i>Exercices:</i>              | <b>2018</b>   | <b>2019</b>  | <b>2020</b>  | <b>2021</b>  |
| Statutaires                    | 3,00  | 3,80         | 3,70         | 3,70         |
| Contractuels non subventionnés | 1,60  | 2,80         | 2,80         | 1,80         |
| Contractuels subventionnés     | 5,91  | 4,91         | 6,41         | 5,80         |
| <b>Totaux:</b>                 | <b>10,51</b>  | <b>11,51</b> | <b>12,91</b> | <b>11,30</b> |

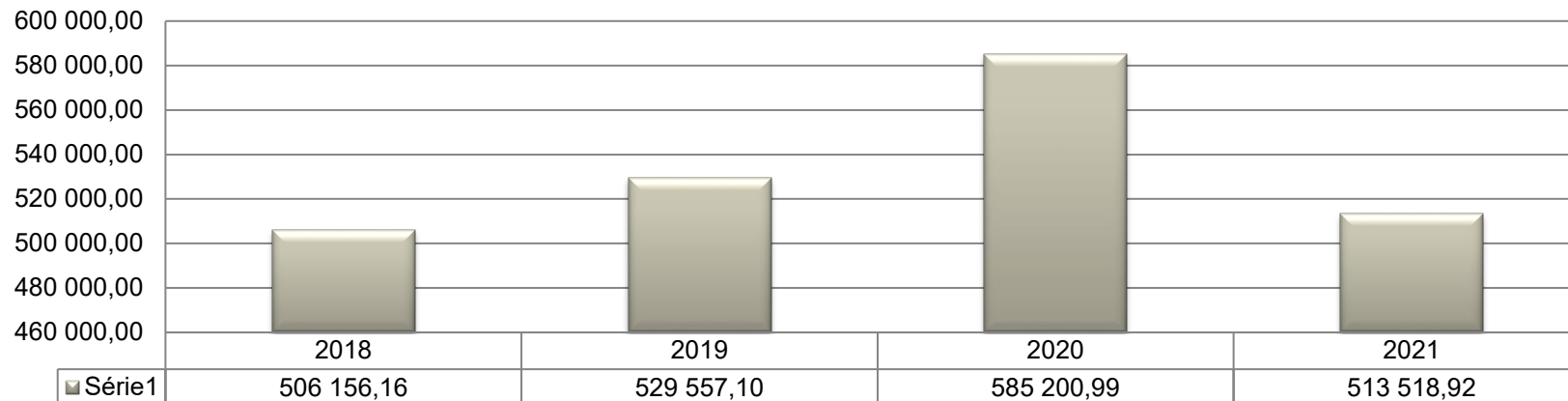
# LES DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT

| DEPENSES DE FONCTIONNEMENT                             |                   |                   |                   |                   |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| remboursement frais et indemnités de service ( 121-xx) | 2.402,57          | 2.523,74          | 871,93            | 1.147,60          |
| Correspondance (123-07)                                | 1.872,12          | 2.491,46          | 2.182,10          | 1.743,90          |
| Téléphonie(123-11)                                     | 6.134,78          | 5.918,08          | 2.959,45          | 2.260,34          |
| Informatique (123-13)                                  | 14.044,84         | 13.779,50         | 15.474,79         | 17.264,70         |
| Chauffage, électricité ( 125-03 + 125-12 + 125-13)     | 19.591,82         | 21.311,76         | 14.584,10         | 17.215,05         |
| Vehicules ( 127-xx)                                    | 18.328,59         | 20.320,46         | 10.687,39         | 14.382,05         |
| Assurances (124-08 )                                   | 1.244,27          | 1.754,10          | 1.418,48          | 1.656,22          |
| Autres frais de fonctionnement du bâtiment (Eau, ...)  | 16.007,06         | 8.880,98          | 16.651,22         | 20.988,02         |
| Autres Frais techniques (Repas,...)                    | 52.836,89         | 54.219,14         | 74.397,88         | 65.876,40         |
| Divers   | 34.194,68         | 26.750,33         | 13.237,80         | 12.417,35         |
| <b>sous-total dép. fonctionnement</b>                  | <b>166.657,62</b> | <b>157.949,55</b> | <b>152.465,14</b> | <b>154.951,63</b> |

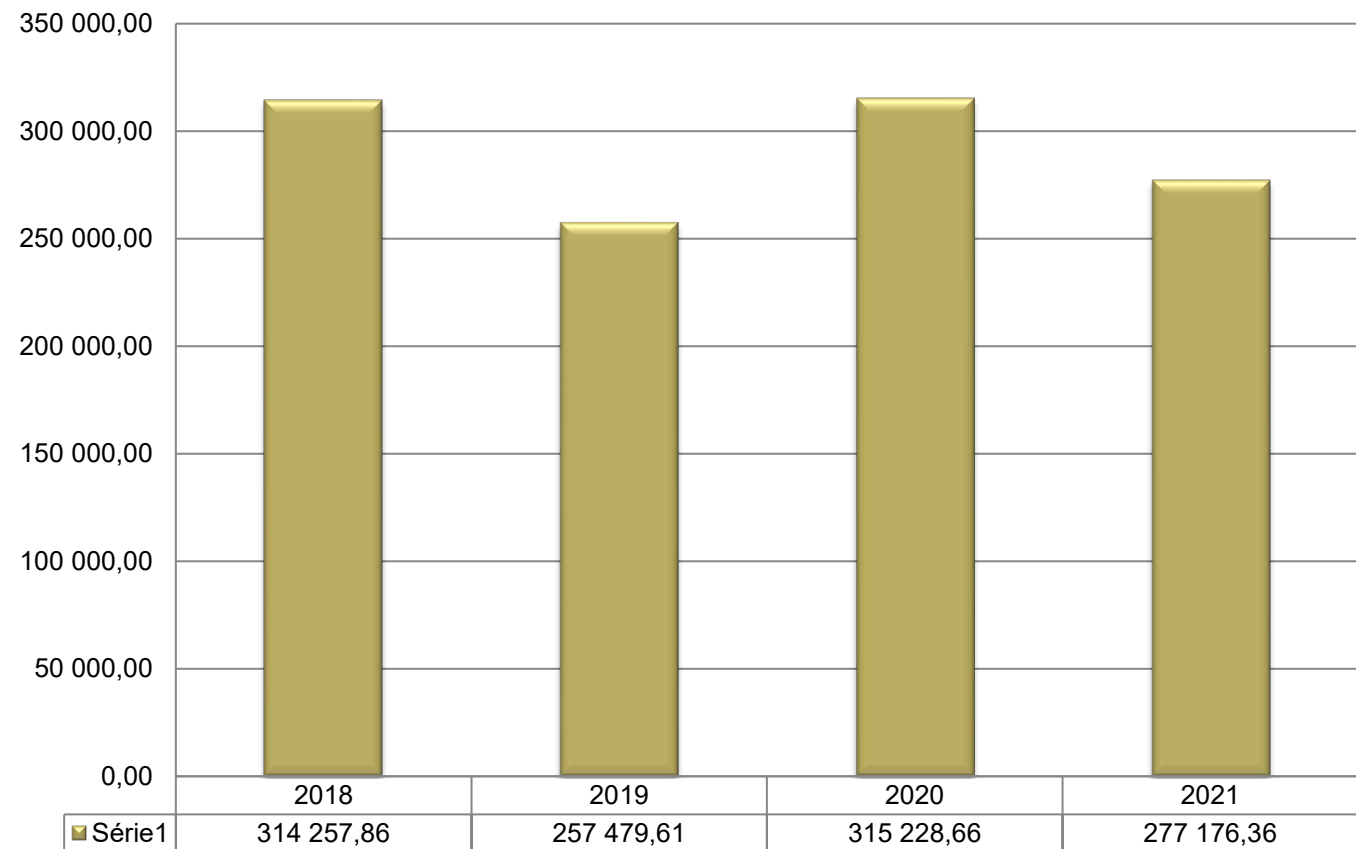
# LES DÉPENSES DE L'AIDE SOCIALE

|  | 2018              | 2019              | 2020              | 2021              |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| RI (333-01)  | 314.257,86        | 257.479,61        | 315.228,66        | 277.176,36        |
| aide sociale en espèce (333-02)                          | 19.474,97         | 19.419,93         | 44.250,55         | 39.215,12         |
| aide sociale en avance sur prestations sociales (333-04) | 2.047,30          | 2.460,00          | 1.709,70          | 701,10            |
| article 60 (33399-02)                                    | 71.185,49         | 149.694,80        | 124.123,09        | 90.183,44         |
| aide sociale récupérable auprès de l'Etat (333-03)       | 0,00              | 4.812,14          | 4.611,95          | 15.969,93         |
| autres interventions directes en faveur des ménages      | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| aide sociale indirecte (334-xx)                          | 95.713,81         | 92.122,12         | 91.626,92         | 86.340,50         |
| autres   | 3.476,73          | 3.568,50          | 3.650,12          | 3.932,47          |
| <b>Aide Sociale</b>                                      | <b>506.156,16</b> | <b>529.557,10</b> | <b>585.200,99</b> | <b>513.518,92</b> |
| Nombre de personnes aidées financièrement:               | 206               | 220               | 194               | 198               |
| Pourcentage de la population aidée financièrement        | 2,2%              | 2,4%              | 2,1%              | 2,1%              |

**Evolution des dépenses de l'aide sociale**



## Evolution des dépenses du Revenu d'Intégration



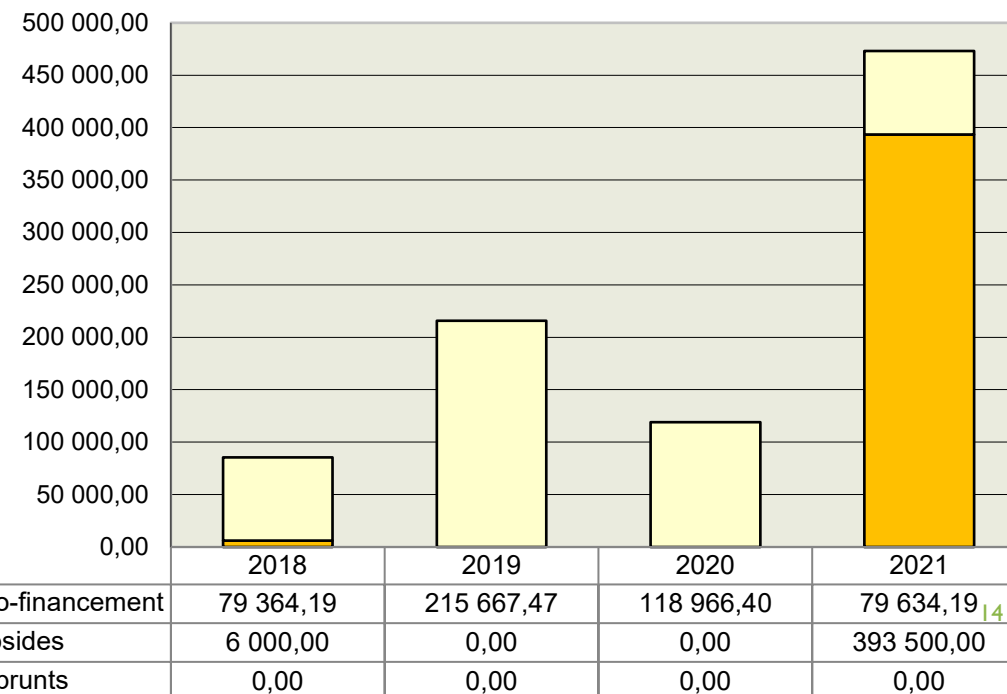
DÉPENSES DU R.I.  
(REVENU  
D'INTÉGRATION)

|                       | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
|-----------------------|------|------|------|------|
| Nombre de RI au 31/12 | 32   | 32   | 39   | 30   |

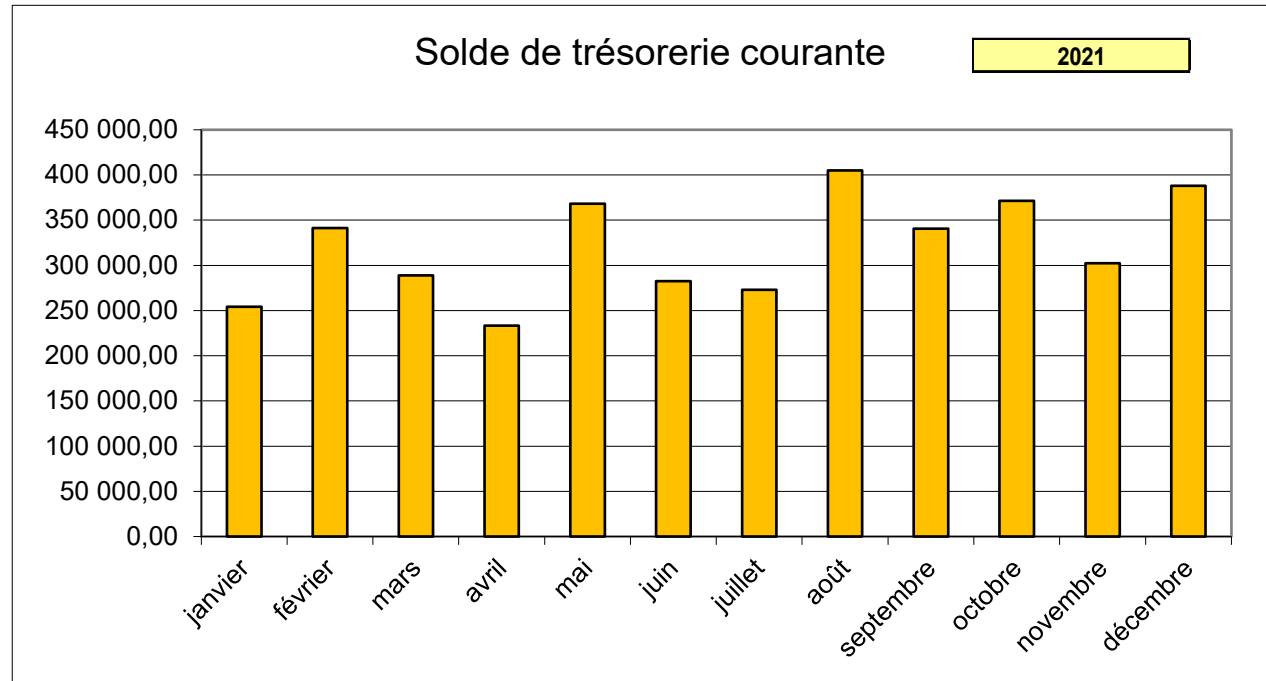
# LES INVESTISSEMENTS À L'EXTRAORDINAIRE:

| Investissements (dépenses engagées par nature fonctionnelle) |                   |                   |                   |                   |                  |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| Fonctions  | 2018              | 2019              | 2020              | 2021              | Totaux           |
| 1 Administration générale                                    | 736,89            | 208.699,39        | 2.194,97          | 0,00              | 211.631          |
| 3 Sécurité   | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | -                |
| 4 Voiries-communications                                     | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | -                |
| 6 Sylviculture- Agriculture                                  | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | -                |
| 70>75 Enseignement   | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | -                |
| 80>Action sociale  | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | -                |
| 83 > Assistance sociale                                      | 14.131,50         | 13.756,52         | 449,95            | 79.534,19         | 107.872          |
| 84> Aide sociale et familiale                                | 30.495,80         | 5.299,92          | 22.245,50         | 0,00              | 58.041           |
| 87> Santé publique   | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | -                |
| 9> Logement  | 309.896,90        | 73.748,71         | 537.073,20        | 532.959,01        | 1.453.678        |
| Autres:  | 4.979,31          | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 4.979            |
| <b>Totaux</b>  | <b>360.240,40</b> | <b>301.504,54</b> | <b>561.963,62</b> | <b>612.493,20</b> | <b>1.836.202</b> |

Evolution de la répartition des sources de financement



# LA TRÉSORERIE:

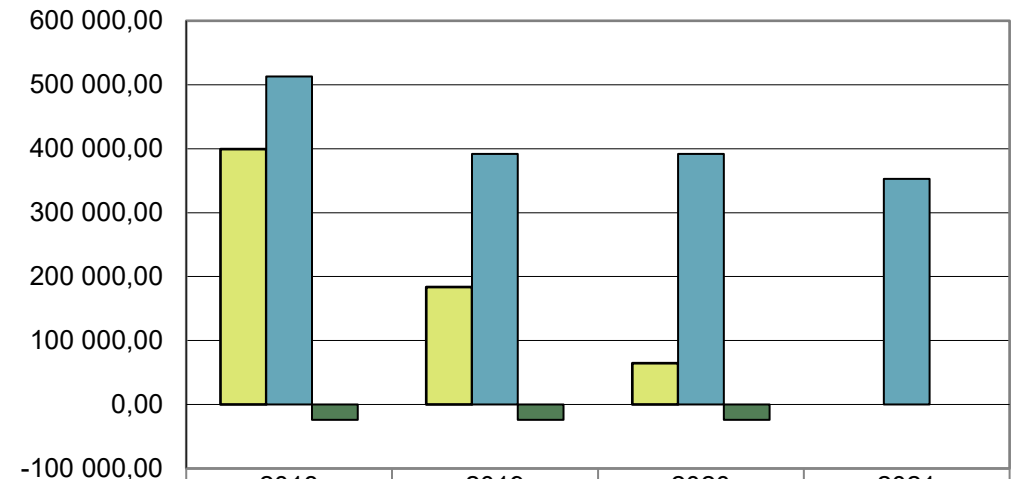


| Etat de la trésorerie au 31/12   | 2018         | 2019       | 2020       | 2021       |
|----------------------------------|--------------|------------|------------|------------|
| Trésorerie courante              | 1.062.015,71 | 763.107,92 | 511.339,44 | 846.384,27 |
| Trésorerie des emprunts          | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| Crédit de trésorerie court terme |              |            |            |            |
| <i>Totaux:</i>                   | 1.062.015,71 | 763.107,92 | 511.339,44 | 846.384,27 |

# ETAT DES RÉSERVES ET PROVISIONS

| Fonds de réserve ordinaire          | Solde Initial | Alimentation | Utilisation | Solde 31/12 |
|-------------------------------------|---------------|--------------|-------------|-------------|
| 2018                                | 456.680,56    | 68.571,10    | 12.076,74   | 513.174,92  |
| 2019                                | 513.174,92    | 34.743,28    | 156.208,33  | 391.709,87  |
| 2020                                | 391.709,87    | 0,00         | 0,00        | 391.709,87  |
| 2021                                | 367.695,55    | 0,00         | 14.908,15   | 352.787,40  |
| Fonds de réserve extraordinaire     | Solde Initial | Alimentation | Utilisation | Solde 31/12 |
| 2018                                | 473.744,79    | 4.979,31     | 79.364,19   | 399.359,91  |
| 2019                                | 399.359,91    | 0,00         | 215.667,47  | 183.692,44  |
| 2020                                | 183.692,44    | 0,00         | 118.966,40  | 64.726,04   |
| 2021                                | 64.726,04     | 14.908,15    | 79.634,19   | 0,00        |
| Provisions pour risques et charges: | Solde Initial | Alimentation | Utilisation | Solde 31/12 |
| 2018                                | 0,00          | 0,00         | 24.014,32   | -24.014,32  |
| 2019                                | -24.014,32    | 0,00         | 0,00        | -24.014,32  |
| 2020                                | -24.014,32    | 0,00         | 0,00        | -24.014,32  |
| 2021                                | 0,00          | 0,00         | 0,00        | 0,00        |

Fonds de réserve et provisions - solde au 31/12



|                                     | 2018       | 2019       | 2020       | 2021       |
|-------------------------------------|------------|------------|------------|------------|
| Fonds de réserve extraordinaire     | 399 359,91 | 183 692,44 | 64 726,04  | 0,00       |
| Fonds de réserve ordinaire          | 513 174,92 | 391 709,87 | 391 709,87 | 352 787,40 |
| Provisions pour risques et charges: | -24 014,32 | -24 014,32 | -24 014,32 | 0,00       |