

CPAS de TUBIZE		Code INS	25105
		Budget de l'exercice:	2023

Modèle officiel généré par l'application eComptes © SPW Intérieur et Action Sociale.

Rapport de la Commission Budgétaire

Application de l'art.12 du R.G.C.C.



CPAS de : TUBIZE	Tableau calculé sur les données suivantes:		
Adresse de l'administration: Rue des Frères Taymans, 32 1480 TUBIZE	Dernier compte arrêté, exercice:	2022	
	Budget initial de l'exercice:	2023	
Adresse du site internet:	Service Ordinaire, modification budgétaire no:	2	
	Service Extraordinaire, modification budgétaire no:	2	
Personnes de contact dans les services:			
Directeur Général:	GERALDINE DE VUYST		
Tél:	023910823		
Fax:	023900215		
Email:	geraldine.devuyst@cpas-tubize.be		
Directeur Financier:	Candice CALCOEN		
Tél:	023910817		
Fax:	023900215		
Email:	candice.calcoen@cpas-tubize.be		

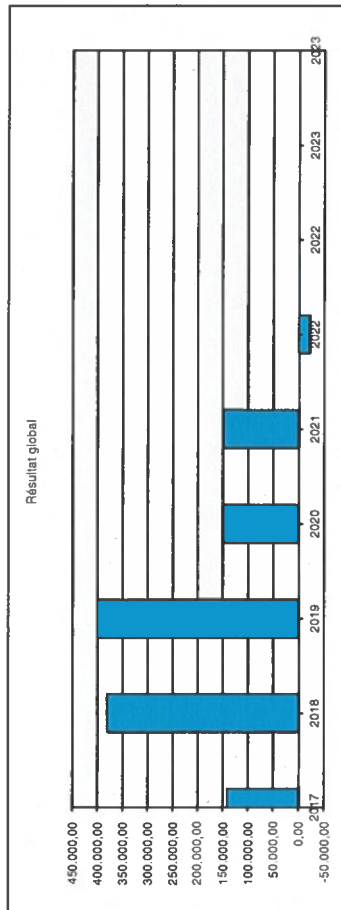
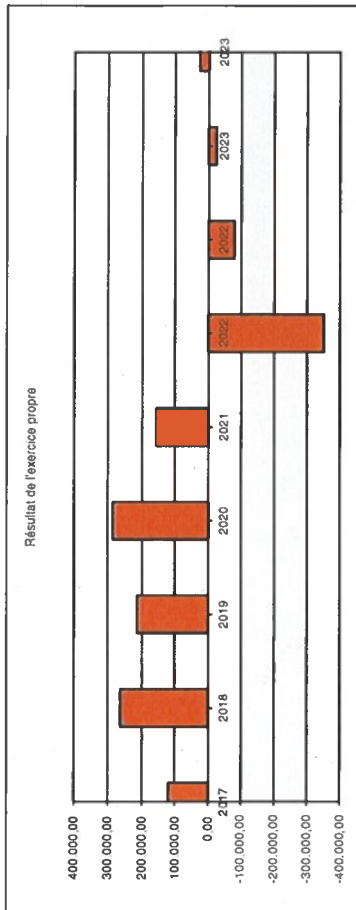
Membres de la Commission budgétaire:

Noms	Titres
Frédéric JADIN	Président
Géraldine DE VUYST	Directrice générale
Candice CALCOEN	Directrice financière

Tableau de synthèse du service ordinaire, (classification économique)

Exercice budgétaire:		2023							
Année du dernier compte arrêté:		2022							
Modification no:				2					
DEPENSES ORDINAIRES									
Résultats des comptes d'exercice									
	2017	2018	2019	2020	2021	2022	Budget initial N-1 2022	Budget initial 2023	Budget après dernière M.B. 2023
Personnel (*)	6.571.958,66	6.842.501,26	7.188.285,04	7.631.736,41	8.040.522,63	9.096.575,20	8.452.169,93	11.007.229,96	10.980.093,40
Fonctionnement	2.260.023,22	2.226.730,77	2.206.492,77	2.148.379,37	2.210.677,17	2.380.450,45	2.445.254,91	2.579.830,77	2.629.707,11
Transferts	4.140.453,63	4.294.517,06	4.049.740,54	4.309.437,03	4.573.610,86	5.244.718,51	4.682.853,29	4.847.457,70	5.066.318,44
Dette	342.433,75	335.855,40	330.951,84	319.827,08	321.521,45	322.215,23	320.663,47	318.324,13	321.710,74
Prélèvements	91.816,09	0,00	79.828,62	236.781,26	0,00	0,00	0,00	0,00	180.479,03
Total (exercice propre)	13.406.685,35	13.699.604,49	13.855.098,81	14.646.161,15	15.146.332,11	17.043.959,39	15.900.941,60	18.752.842,56	19.178.308,72
Exercices antérieurs	397.178,84	254.122,74	411.090,85	312.097,29	437.901,23	463.491,68	208.658,79	22.943,48	129.121,40
Prélèvements	146.068,15	3.279,26	0,00	560.106,94	0,00	141.574,87	160.872,20	0,00	218.787,70
Total général	13.949.932,34	13.957.006,49	14.266.189,66	15.518.365,38	15.584.233,34	17.649.025,94	16.270.472,59	18.775.786,04	19.526.217,82
Facturation interne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total avec fact. interne	13.949.932,34	13.957.006,49	14.266.189,66	15.518.365,38	15.584.233,34	17.649.025,94	16.270.472,59	18.775.786,04	19.526.217,82
RECETTES ORDINAIRES									
Résultats des comptes d'exercice									
	2017	2018	2019	2020	2021	2022	Budget initial N-1 2022	Budget initial 2023	Budget après dernière M.B. 2023
Prestation	2.709.049,01	2.764.177,47	2.841.391,16	2.674.442,02	2.756.509,83	3.122.534,15	3.126.159,47	3.218.442,84	3.267.723,23
Transferts (*)	10.815.617,81	11.179.905,83	11.226.607,06	12.255.660,76	12.337.994,70	13.362.054,46	12.490.635,51	15.240.970,15	15.533.953,23
Dette	718,17	154,40	484,79	59,31	81,40	37,48	500,00	0,00	127,97
Prélèvements	0,00	17.514,80	0,00	0,00	209.587,44	208.494,96	204.653,20	270.374,00	402.463,75
Total (exercice propre)	13.525.384,99	13.961.752,50	14.068.483,01	14.930.162,09	15.304.173,37	16.693.121,05	15.821.948,18	18.729.786,99	19.204.266,18
Exercices antérieurs	565.973,62	376.164,63	597.584,82	601.169,21	345.329,03	385.559,45	0,00	0,00	275.950,59
Prélèvements	0,00	0,00	0,00	135.274,74	83.760,40	549.483,01	448.524,41	45.999,05	45.999,05
Total général	14.091.358,61	14.337.917,13	14.666.067,83	15.666.606,04	15.733.262,80	17.628.163,51	16.270.472,59	18.775.786,04	19.526.217,82
Facturation interne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total avec fact. interne	14.091.358,61	14.337.917,13	14.666.067,83	15.666.606,04	15.733.262,80	17.628.163,51	16.270.472,59	18.775.786,04	19.526.217,82
EVOLUTION DES RESULTATS (chiffres arrondis à l'euro) - hors facturation interne									
Evolution des résultats	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2022	2023	2023
Exercice propre	118.699,64	262.148,01	213.384,20	284.000,94	157.841,26	-350.838,34	-78.993,42	-23.055,57	25.959,46
Global	141.426,27	380.910,64	399.878,17	148.240,66	149.029,46	-20.862,43	0,00	0,00	0,00

Graphiques d'évolution des résultats:



Calculs des écarts

	Budget initial / Budget initial N-1	Dem.MB / Budget initial	Budget initial / dernier compte	Dem.MB / dernier compte
Personnel(*)	2.555.060,03	-	1.910.654,76	1.883.518,20
Fonctionnement	134.575,86	49.876,34	199.380,32	249.256,66
Transferts	164.504,41	218.860,74	397.260,81	178.400,07
Dette	2.339,34	3.386,61	3.891,10	504,49
Prélèvements	-	180.479,03	-	180.479,03
Total (exercice propre)	2.851.900,96	425.466,16	1.708.883,17	2.134.349,33
Exercices antérieurs	185.715,31	106.177,92	440.548,20	334.370,28
Prélèvements	160.872,20	218.787,70	141.574,87	77.212,83
Total général	2.505.313,45	750.431,78	1.126.760,10	1.877.191,88

	Budget initial / Budget initial N-1	Dem.MB / Budget initial	Budget initial / dernier compte	Dem.MB / dernier compte
Prestation	92.283,37	49.280,39	95.908,69	145.189,08
Transferts(*)	2.750.334,64	292.983,08	1.876.915,69	2.171.898,77
Dette	500,00	127,97	37,48	90,49
Prélèvements	65.720,80	132.089,75	61.879,04	193.968,79
Total (exercice propre)	2.907.838,81	474.481,19	2.036.665,94	2.511.147,13
Exercices antérieurs	-	275.950,59	385.559,45	109.608,86
Prélèvements	402.525,36	-	503.483,96	503.483,96
Total général	2.505.313,45	750.431,78	1.147.622,53	1.898.054,31

Justification succincte des principaux facteurs d'écart (par rapport au budget initial N-1)

Dépenses ordinaires

Personnel	
Fonctionnement	
Transferts	
Dette	

Recettes ordinaires

Prestation	
Transferts(*)	
Dette	

Tableau de synthèse du service extraordinaire (classification économique)

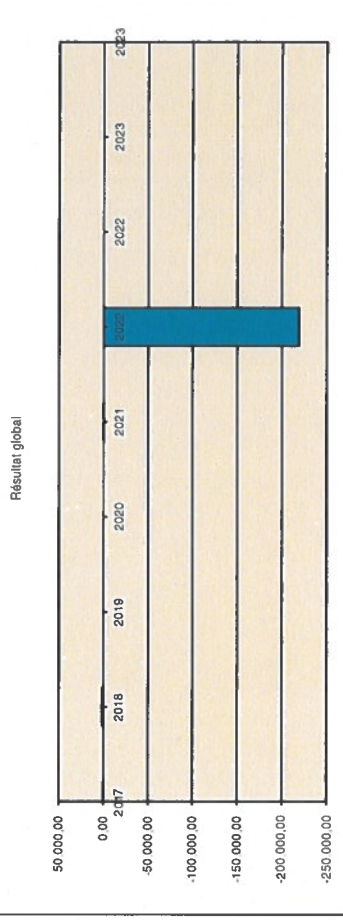
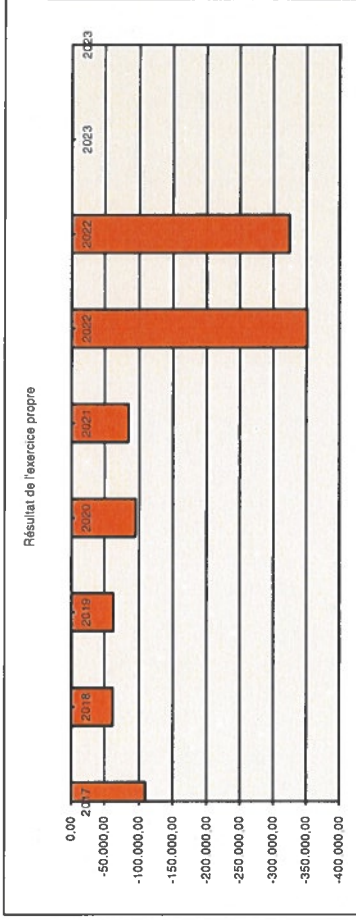
Exercice budgétaire:		2023							
Année du dernier compte arrêté:		2022							
Modification no:				2					
DEPENSES EXTRAORDINAIRES									
Résultats des comptes d'exercice									
	2017	2018	2019	2020	2021	2022	Budget initial N-1 2022	Budget initial 2023	Budget après dernière M.B. 2023
Transferts	0,00	0,00	0,00	0,00	35,32	0,00	0,00	0,00	0,00
Investissements	157.480,43	90.521,03	90.145,62	107.130,28	196.121,23	426.250,96	862.244,20	38.623,44	148.304,12
Dette	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Prélèvements	0,00	0,00	-1.306,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total (exercice propre)	157.480,43	90.521,03	88.839,30	107.130,28	196.156,55	426.250,96	862.244,20	38.623,44	148.304,12
Exercices antérieurs	292.464,81	230.293,72	210.957,27	209.650,95	210.568,61	218.787,70	0,00	0,00	218.787,70
Prélèvements	27.500,00	0,00	1.535,32	0,00	0,00	209.615,63	163.500,00	0,00	0,00
Total general	417.445,24	320.814,75	301.331,89	316.781,23	406.725,16	854.654,29	1.025.744,20	38.623,44	367.091,82
Facturation interne									
Total avec fact.int.	417.445,24	320.814,75	301.331,89	316.781,23	406.725,16	854.654,29	1.025.744,20	38.623,44	367.091,82
RECETTES EXTRAORDINAIRES									
Résultats des comptes d'exercice									
	2017	2018	2019	2020	2021	2022	Budget initial N-1 2022	Budget initial 2023	Budget après dernière M.B. 2023
Transferts	48.277,59	28.342,39	26.018,70	12.318,58	111.411,37	75.060,46	537.872,00	38.623,44	148.304,12
Investissements	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dette	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Prélèvements	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total (exercice propre)	48.277,59	28.342,39	26.018,70	12.318,58	111.411,37	75.060,46	537.872,00	38.623,44	148.304,12
Exercices antérieurs	259.336,94	230.353,70	211.186,27	209.650,95	210.568,61	209.615,63	163.500,00	0,00	0,00
Prélèvements	109.889,57	63.424,98	64.126,92	94.811,70	84.709,86	351.190,50	324.372,20	0,00	218.787,70
Total general	417.504,10	322.121,07	301.331,89	316.781,23	406.689,84	635.866,59	1.025.744,20	38.623,44	367.091,82
Facturation interne									
Total avec fact.interne	417.504,10	322.121,07	301.331,89	316.781,23	406.689,84	635.866,59	1.025.744,20	38.623,44	367.091,82
EVOLUTION DES RESULTATS (chiffres arrondés à l'euro) - hors facturation interne									
Evolution des résultats	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2022	2023	2023
Exercice propre	-109.202,84	-62.176,64	-62.820,60	-94.811,70	-84.745,18	-351.190,50	-324.372,20	0,00	0,00
Global	58,86	1.306,32	0,00	0,00	-35,32	-2.18.787,70	0,00	0,00	0,00

Calcul des écarts

Depenses extraordinaires		Budget initial / Budget initial N-1	Dem.MB / Budget initial	Budget initial / dernier compte	Dem.MB / dernier compte
Transferts	-	-	-	-	-
Investissements	-	823.620,76	109.680,68	387.627,52	277.946,84
Dette	-	-	-	-	-
Prélèvements	-	-	-	-	-
Total (exercice propre)	-	823.620,76	109.680,68	387.627,52	277.946,84
Exercices antérieurs	-	-	218.787,70	218.787,70	-
Prélèvements	-	163.500,00	-	209.615,63	209.615,63
Total général	-	987.120,76	328.468,38	816.030,85	487.562,47

Recettes extraordinaires		Budget initial / Budget initial N-1	Dem.MB / Budget initial	Budget initial / dernier compte	Dem.MB / dernier compte
Transferts	-	499.248,56	109.680,68	36.437,02	73.243,66
Investissements	-	-	-	-	-
Dette	-	-	-	-	-
Prélèvements	-	-	-	-	-
Total (exercice propre)	-	499.248,56	109.680,68	36.437,02	73.243,66
Exercices antérieurs	-	163.500,00	-	209.615,63	209.615,63
Prélèvements	-	324.372,20	218.787,70	351.190,50	132.402,80
Total général	-	987.120,76	328.468,38	597.243,15	268.774,77

Graphiques des résultats



Justification succincte des principaux facteurs d'écart (par rapport au budget initial N-1)

Dépenses extraordinaires

Transferts	
Investissements	
Dette	
Prélèvements	

Recettes extraordinaires

Transferts	
Investissements	
Dette	
Prélèvements	

Nouveaux Services du CPAS (à compléter si la création de nouveaux services est prévue)

Libellé du service	Estimations budgétaires		
	Recettes escomptées (prestation,subsidés ...)	Dépenses totales estimées	Coût net du service
			-
			-
			-
			-
			-
			-
			-
			-
			-
			-
Totaux	-	-	-

Tableau récapitulatif de l'impact prévisible sur l'ordinaire des principaux projets d'investissements extraordinaires :
 (dont l'amortissement est supérieur ou égal à 10 ans, ou autre si impact estimé jugé pertinent)

Estimations d'impact en année pleine



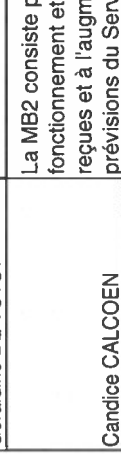
Numéro de projet extraordinaire	Objet:	Dettes d'investissement			Dépenses supplémentaires				Recettes supplémentaires			Economies attendues (Oui/Non) ou estimation chiffrée si déjà possible à ce stade
		Montant financé par emprunt	Charge totale en année pleine	Personnel (Oui/Non) ou estimation chiffrée si déjà possible à ce stade	Fonctionnement (Oui/Non) ou estimation chiffrée si déjà possible à ce stade	Transfert (Oui/Non) ou estimation chiffrée si déjà possible à ce stade	Prestation (Oui/Non) ou estimation chiffrée si déjà possible à ce stade	Transfert (Oui/Non) ou estimation chiffrée si déjà possible à ce stade	Dettes (Oui/Non) ou estimation chiffrée si déjà possible à ce stade			
Totaux:												

Avis de légalité:

Sauf erreur, ou omission involontaire, les signataires du présent rapport estiment que le projet budgétaire qui leur a été soumis, respecte les dispositions budgétaires et comptables des lois, décrets, et règlements;

Les recommandations de la circulaire budgétaire, dont chaque participant a pu prendre connaissance, ont été suivies: Oui/Non.
Dans la négative, en indiquer la raison ci-après;

Avis individuels des participants

Noms:	Remarques et avis individuels:	Signatures
Frédéric JADIN		
Géraldine DE VUYST		
Candice CALCOEN	La MB2 consiste principalement à la mise à jour des dépenses de personnel en fonction des recrutements, à l'ajustement des dépenses de fonctionnement et de transferts en fonction des engagements et imputations, à l'ajustement des recettes en fonction des promesses de subsides reçues et à l'augmentation du crédit relatif à la cotisation de responsabilisation en fonction des prélèvements de l'ONSS et non en fonction des prévisions du Service Fédéral des Pensions.	

Date du rapport: 27/10/2023