



PLAN DE GESTION 2025 – 2027

Rue Alphonse Vandenpeereboom, 14
1080 Bruxelles
Tél : 02/412.53.11 – Fax : 02/412.53.53
N° INS : 21012 – Index d'agglomération : BR

TABLE DES MATIÈRES

TABLE DES MATIÈRES	3
1. INTRODUCTION	4
2. CARACTERE PARTICULIER DU PLAN FINANCIER.....	4
3. PARAMÈTRES D'ÉVOLUTION RETENUS.....	5
INDEXATION DES SALAIRES, DU REVENU D'INTEGRATION ET DE L'AIDE SOCIALE EQUIVALENTE.....	5
REHAUSSEMENT DES MINIMAS ET EVOLUTION DES DOSSIER	5
RECETTES DE TRANSFERT	6
ANNEXES DEMANDÉES PAR LA TUTELLE – ANNEXE P1 A P5BIS	7
ANNEXE P1 PLAN FINANCIER 2025 – 2027.....	7
3.1.1. <i>Présentation détaillée par nature économique</i>	7
ANNEXE P2 PLAN FINANCIER 2025 – 2027.....	14
3.1.2. <i>Sous-fonction 8320 – AIDE SOCIALE</i>	14
ANNEXE P3 PLAN FINANCIER 2025 – 2027.....	15
3.1.3. <i>Sous-fonction 8341– RÉSIDENCE ARCADIA – hors facturation interne</i>	15
ANNEXE P4 PLAN FINANCIER 2025 – 2027.....	16
3.1.4. <i>Sous-fonction 84492XX – RÉINSERTION</i>	16
ANNEXE P5 — PLAN DE PERSONNEL	17
ANNEXE P6 — PRELEVEMENTS	18
APPROBATION	20

1. INTRODUCTION

Le plan de gestion qui a été établi pour les exercices budgétaires 2025 à 2027 ne constitue que la troisième application de l'article 72 de la loi du 8 juillet 1976 organique des CPAS depuis sa modification introduite en 2015.

Ce plan de gestion traduit les effets budgétaires des options politiques choisies et prend en compte les impacts budgétaires des paramètres d'évolution retenus, le tout en gardant la trajectoire budgétaire engagée dans le cadre du plan d'accompagnement financier qui fait suite à la conclusion de la convention conclue avec la Région de Bruxelles-Capitale, le Fonds de refinancement des trésoreries communales et la Commune. Le plan de gestion pour les exercices budgétaires 2025 à 2027 doit être établi, à l'instar de la note d'orientation, du budget 2025, et de la note de politique générale sur base des directives de la circulaire budgétaire du 16 juillet 2024 adressée par le service public régional de Bruxelles.

2. CARACTERE PARTICULIER DU PLAN FINANCIER 2025-2027

Au moment d'établir le présent plan financier, le CPAS et les CPAS se préparent à devoir faire face à l'arrivée massive de nouveaux demandeurs exclus du chômage au 1^{er} janvier 2026 suite à l'entrée en vigueur de mesures fédérales.

Les questions suivantes se posent :

- Combien de nouveaux demandeurs ;
- L'impact sur la charge nette charge nette du Revenu d'intégration ;
- Où trouver le personnel social, d'insertion socio-professionnelle, d'accueil, administratif de seconde ligne supplémentaire et avec quelle infrastructure ;
- L'aide sociale complémentaire ;
- Et surtout avec quels moyens budgétaires

Aussi, dans ce contexte législatif incertain, en absence de directives en matière de moyens supplémentaires pour les CPAS et sur instruction communale, les plans financiers 2026 et 2027 ont été établis « pro-forma » par l'application d'un coefficient d'indexation linéaire de 2 %.

Nous renvoyons le lecteur à la note de politique générale 2025 pour connaître les explications relatives aux évolutions enregistrées entre 2024 et 2025.

3. PARAMÈTRES D'ÉVOLUTION RETENUS

INDEXATION DES SALAIRES, DU REVENU D'INTÉGRATION ET DE L'AIDE SOCIALE ÉQUIVALENTE

Les paramètres d'indexation intervenus au 28/2/2025 qui ont été appliqués pour les salaires, le revenu d'intégration et l'aide sociale équivalente.

Le tableau d'indexation se présente comme suit :

2025	2026	2027
1.6 %	2 %	2 %

REHAUSSEMENT DES MINIMAS ET ÉVOLUTION DES DOSSIER

Aucun rehaussement des minima n'est prévu.

En matière d'évolution du nombre de dossiers titulaires du revenu d'intégration, de l'aide sociale équivalente, c'est le principe d'évolution sociale constante, d'application depuis l'entrée du CPAS dans le plan d'accompagnement financier, qui a été appliqué.

Titulaires du revenu d'intégration sociale	Titulaires de l'aide sociale équivalente au revenu d'intégration
6.612	824

RECETTES DE TRANSFERT

- Il est tenu compte de l'évolution du Fonds spécial de l'Aide sociale
- Les dotations communales met les plans en équilibre. Ces dotations seront réétudiées au moment de l'élaboration des budgets respectifs.

Nous renvoyons également à l'avis du groupe technique remis sur la matière.

ANNEXES DEMANDÉES PAR LA TUTELLE – ANNEXE P1 A P5bis

ANNEXE P1 PLAN FINANCIER 2025 – 2027

3.1.1. Présentation détaillée par nature économique

		Rekening 2023 Compte 2023	Gewijzigde begroting 2024 Budget modifié 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
EXPLOITATION						
60 - Prestations		5.646.001,63	5.730.102,82	6.114.121,86	6.175.262,48	6.171.032,20
61 - Transferts		113.480.231,62	119.863.506,81	119.168.257,33	120.359.625,79	122.505.379,08
62 - Produits Financiers		0,00	125,00	75,00	75,00	75,00
70 - Personnel		45.579.034,91	46.820.616,16	47.938.872,25	48.418.260,97	49.966.161,05
71 - Fonctionnement		4.868.887,35	5.323.387,44	5.733.121,72	5.790.452,94	5.856.518,27
72 - Redistribution		105.879.689,46	113.214.445,85	113.491.770,16	115.165.167,28	116.815.452,26
7X - Charges financières		417.174,08	407.228,48	436.665,39	437.690,39	437.690,39
INVESTISSEMENTS						
80 - Intervention		0,00	827.509,08	0,00	0,00	0,00
81 - Aliénations		808.000,00	785.000,00	0,00	0,00	0,00
82 - Financement		1.057.479,72	5.887.318,41	6.672.876,00	6.672.876,00	6.672.876,00
90 - Contributions		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
91 - Investissements		1.073.946,40	6.714.827,49	6.672.876,00	6.672.876,00	6.672.876,00
92 - Dette		1.682.488,90	1.381.417,04	1.385.524,67	1.300.891,69	1.300.891,69
67 - Solde prélèvements	exploitation exploitatie	298.638,63	707.222,53	3.500,00	3.500,00	3.500,00
87 - Solde prélèvements	investissement investerings	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66-76 - Résultat		-38.210.869,50	-40.061.137,81	-43.700.000,00	-44.574.000,00	-45.465.480,00

EXPLOITATION	Codes économiquesEconomische codes	Rekening 2023Compte 2023	Gewijzigde begroting 2024Budget modifié 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Recettes d'exploitation		119.126.233,25	125.593.734,63	125.282.454,19	126.534.963,27	128.804.220,61
60 - Prestations		5.646.001,63	5.730.102,82	6.114.121,86	6.175.262,48	6.298.766,53
Remboursement Personnel et fonctionnement	(-111 à -119 et -12)	1.400.171,26	996.150,13	998.451,45	1.008.435,96	1.028.604,68
Prestations	161 à 164	4.245.830,37	4.733.952,69	5.115.670,41	5.166.826,51	5.270.161,84
61 - Transferts (hors dotations)		113.480.231,62	119.863.506,81	119.168.257,33	120.359.625,79	122.505.379,08
Gaz et électricité	38000/07	427.920,17	602.113,29	594.653,95	594.653,95	594.653,95
ISP	84492x/465	1.910.205,75	2.348.120,71	2.229.618,75	2.229.618,75	2.229.618,75
Intervention PC ACS	46500/06	621.909,67	612.996,50	618.011,69	618.011,69	618.011,69
Intervention PC revenu d'intégration	46510/05	46.957.089,36	49.517.726,33	50.925.000,00	51.434.250,00	52.977.277,50
Intervention PC revenu d'intégration majoré PIIS (Fonction 83208)	46530/05	1.661.501,01	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00
Intervention PC revenu d'intégration 100%	46540/05	10.557.961,84	11.650.000,00	12.000.000,00	12.000.000,00	12.000.000,00
Intervention PC - initiatives d'insertion professionnelle	46550/05	5.140.884,34	5.292.480,00	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00
Intervention du PC correspondant aux dépenses du code 8320/33420/21	46520/03	1.448.723,26	2.336.924,33	2.365.991,26	2.365.991,26	2.365.991,26
Intervention du PC correspondant aux dépenses du code 8320/33430/21	46530/03	11.547.222,33	13.000.000,00	13.000.000,00	13.000.000,00	13.000.000,00
Intervention du PC correspondant aux dépenses du code 8320/33470/21	46570/03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Intervention du PC correspondant aux dépenses du code 8320/33480/21	46580/03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Intervention du PC correspondant aux dépenses du code 8320/33490/21	46590/03	391.308,81	500.800,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00

Autres interventions du Pouvoir central	465	10.941.705,76	10.230.227,39	9.361.046,08	8.851.796,08	7.308.768,58
Interventions INAMI	476	4.496.275,23	4.580.000,00	5.200.000,00	5.200.000,00	5.200.000,00
F.S.A.S. (Fonds spécial de l'aide sociale)	46600/01	5.107.685,40	5.716.943,27	4.487.724,66	5.089.729,02	5.691.696,28
Retenues pensions sur traitements	38000/04	572.322,32	627.000,00	640.000,00	640.000,00	640.000,00
Remboursements par les bénéficiaires	(-333 et -334)	3.384.311,32	3.409.000,00	3.604.500,00	3.604.500,00	3.604.500,00
Autres recettes de transferts (solde 61)		8.313.205,05	7.439.174,99	6.741.710,94	7.331.075,04	8.874.861,07
62 - Produits Financiers		0,00	125,00	75,00	75,00	75,00
Intérêts Crédoiteurs	261-264-266	0,00	100,00	75,00	75,00	75,00
Autres produits financiers (solde 62)		0,00	25,00			
Dépenses d'exploitation		156.744.785,80	165.765.677,93	167.600.429,52	169.811.571,58	172.972.308,92
70 - Personnel		45.579.034,91	46.820.616,16	47.938.872,25	48.418.260,97	49.870.808,80
Traitements et salaires	111	30.879.636,47	31.539.741,15	32.041.570,03	32.361.985,73	33.332.845,30
dont art. 60\$7	11100-17	2.972.810,47	2.824.255,60	2.503.744,80	2.528.782,25	2.604.645,72
dont contractuels subsidiés	11100-18	0,00	0,00	843.822,82	852.261,05	877.828,88
dont contractuels subsidiés spécifiques	11100-19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Allocations sociales	112	2.641.093,38	2.763.090,34	2.778.674,57	2.806.461,32	2.890.655,16
Cotisations patronales à l'ONSS APL	113	6.884.727,93	7.064.297,84	7.231.920,67	7.304.239,88	7.523.367,07
Cotisations pensions	11400 et 11401	628.698,93	630.520,01	669.948,96	676.648,45	696.947,90
Avantages sociaux	115	1.062.317,05	1.119.489,48	1.157.942,42	1.169.521,84	1.204.607,50
Pensions et prépensions à charges	116	2.937.000,00	3.067.629,72	3.423.000,00	3.457.230,00	3.560.946,90
Assurances	117	347.579,43	414.971,06	411.103,47	415.214,50	427.670,94

Service social et Service médical	118 et 119	197.981,72	220.876,56	224.712,13	226.959,25	233.768,03
71 - Fonctionnement		4.868.887,35	5.323.387,44	5.733.121,72	5.790.452,94	5.848.357,47
Remboursement de frais	121	874,59	4.105,30	3.301,60	3.334,62	3.367,96
Honoraires	122	141.370,19	129.511,02	202.130,00	204.151,30	206.192,81
Fonctionnement administratif	123	1.282.064,87	1.395.934,58	1.938.964,09	1.958.353,73	1.977.937,27
Fonctionnement technique	124	2.021.786,87	2.091.108,04	2.120.530,87	2.141.736,18	2.163.153,54
Fonctionnement des bâtiments	125	1.189.861,37	1.472.490,91	1.225.468,38	1.237.723,06	1.250.100,29
Loyers	126	148.703,54	151.578,22	152.005,55	153.525,61	155.060,86
Frais de fonctionnement des véhicules	127	30.133,76	23.289,37	34.621,23	34.967,44	35.317,12
Frais de gestion et impôts	128 et 129	54.092,16	55.370,00	56.100,00	56.661,00	57.227,61
72 - Redistribution		105.879.689,46	113.214.445,85	113.491.770,16	115.165.167,28	116.815.452,26
Aide sociale en espèce	33300/01	383.846,86	954.324,91	480.339,88	480.339,88	480.339,88
Revenu d'intégration subventionné à 55%-70%	33310/05	67.081.556,23	70.739.609,04	72.750.000,00	73.477.500,00	75.681.825,00
Revenu d'intégration majoré (en principe ne plus l'utiliser, cf. fiche technique PIIS)	33330/05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Revenu d'intégration 100%	33340/05	10.557.961,84	11.650.000,00	12.000.000,00	12.000.000,00	12.000.000,00
Initiatives d'insertion prof. Subv. à 100%	33350/05	5.141.784,34	5.292.480,00	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00
Frais médicaux	33400/23	507.392,68	492.500,00	442.500,00	442.500,00	442.500,00
Frais d'hospitalisation	33400/04	934.281,65	1.300.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00
Frais pharmaceutiques	33400/25	1.529.852,73	1.970.000,00	1.683.650,00	1.760.000,00	1.760.000,00

Frais d'hébergement personnes âgées	33400/11et 33410/10	683.298,32	790.000,00	790.000,00	790.000,00	790.000,00
Intervention comme centre secourant, remboursable par le PC, en faveur d'indigents sans domicile de secours	33420/21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Intervention comme centre secourant, remboursable par le PC, en faveur d'étrangers, indigents, sans inscription dans un registre de population	33430/21	11.547.222,33	13.000.000,00	13.000.000,00	13.000.000,00	13.000.000,00
Intervention comme centre secourant remboursable par le PC en faveur d'étrangers indigents, inscrits en registre d'attente ne résidant pas dans la commune du centre secourant	33470/21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Activation de l'aide sociale financière dans le cadre d'un programme de transition professionnelle	33480/21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Intervention comme centre secourant complémentaire à l'activation de l'aide sociale remboursable par le PC à 100 % en faveur d'étrangers indigents, inscrits au registre de la population qui, en raison de leur nationalité, ne bénéficient pas du Minimex	33490/21	311.925,76	352.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00
Remboursements au pouvoir central	(-465)	2.832.335,62	2.017.643,00	2.157.643,00	2.157.643,00	2.157.643,00
Autres dépenses de redistribution (solde 72)		4.368.231,10	4.655.888,90	3.287.637,28	4.157.184,40	3.603.144,38
7X - Charges financières		417.174,08	407.228,48	436.665,39	437.690,39	437.690,39

Intérêts des emprunts	211-212-213	201.819,07	226.203,48	215.640,39	216.665,39	216.665,39
Intérêts débiteurs	214-215-216	215.355,01	181.025,00	221.025,00	221.025,00	221.025,00
Autres charges financières (solde 7X)						
Prélèvements exploitation		298.638,63	707.222,53	3.500,00	3.500,00	3.500,00
Recettes		806.743,54	707.222,53	3.500,00	3.500,00	3.500,00
Dépenses		508.104,91	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTISSEMENTS	Codes économiques Economische codes	Rekening 2023 Compte 2023	Gewijzigde begroting 2024 Budget modifié 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Recettes d'investissements		1.865.479,72	7.499.827,49	6.672.876,00	6.672.876,00	6.672.876,00
80 - Intervention		0,00	827.509,08	0,00	0,00	0,00
Subsides PC pour la création, la rénovation et la transformation de bâtiments	663-664-665-683-684-685	0,00	827.509,08	0,00	0,00	0,00
Autres interventions (solde 80)						
81 - Aliénations		808.000,00	785.000,00	0,00	0,00	0,00
Vente	76-77	808.000,00	785.000,00			
82 - Financement		1.057.479,72	5.887.318,41	6.672.876,00	6.672.876,00	6.672.876,00
Emprunts CPAS, à charge du PC ou d'autres organismes de droit public	961 et 962	1.057.479,72	5.887.318,41	6.672.876,00	6.672.876,00	6.672.876,00
Remboursement crédits et participations	86-89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres financements (solde 82)						
Dépenses d'investissements		2.756.435,30	8.096.244,53	8.058.400,67	7.973.767,69	7.973.767,69

90 - Contributions		0,00	0,00			
91 - Investissements		1.073.946,40	6.714.827,49	6.672.876,00	6.672.876,00	6.672.876,00
Investissements	70-71-72-73-74	1.073.946,40	6.714.827,49	6.672.876,00	6.672.876,00	6.672.876,00
92 - Dette		1.682.488,90	1.381.417,04	1.385.524,67	1.300.891,69	1.300.891,69
Remboursement des emprunts	911 à 917	1.682.488,90	1.381.417,04	1.378.024,67	1.293.391,69	1.293.391,69
Octroi de crédits et participations	81-84	0,00	0,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00
Autres dettes (solde 92)						
Prélèvements investissements		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recettes		808.000,00	785.000,00	0,00	0,00	0,00
Dépenses		808.000,00	785.000,00	0,00	0,00	0,00
Résultat hors dotations		-38.210.869,50	-40.061.137,81	-43.700.000,00	-44.574.000,00	-45.465.480,00
Dotation de la commune	48600/01	38.765.182,40	40.591.367,14	43.700.000,00	44.574.000,00	45.465.480,00
Dotation de la commune (restructuration Hôpitaux)	48600/02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Evolution des fonds de réserve						
Fonds de réserve d'exploitation						
Fond de réserve d'investissements						

ANNEXE P2 PLAN FINANCIER 2025 – 2027

3.1.2. Sous-fonction 8320 – AIDE SOCIALE

8320 Aide sociale	Rekening 2023 Compte 2023	Gewijzigde begroting 2024 Budget modifié 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
EXPLOITATION	-28.874.186,67	-30.978.806,14	-31.412.468,64	-32.613.997,29	-33.074.022,48
Recettes	84.656.032,53	90.241.607,22	92.119.481,68	92.709.579,18	94.254.846,69
Prestations	114.928,54	73.240,42	73.340,42	74.073,82	75.555,30
Transferts	84.541.103,99	90.168.366,80	92.046.141,26	92.635.505,36	94.179.291,39
Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dépenses	113.530.219,20	121.220.413,36	123.531.950,32	125.323.576,48	127.328.869,17
Personnel	10.869.543,94	10.987.861,24	11.663.187,02	11.779.818,89	12.133.213,46
Fonctionnement	146.203,90	153.570,89	159.716,89	161.314,06	162.927,20
Redistribution	102.514.471,36	110.078.981,23	111.709.046,41	113.382.443,53	115.032.728,51
Charges financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTISSEMENTS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recettes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Interventions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aliénations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Financement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dépenses	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investissements	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dette	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SOLDE FONCTION	-28.874.186,67	-30.978.806,14	-31.412.468,64	-32.613.997,29	-33.074.022,48

ANNEXE P3 PLAN FINANCIER 2025 – 2027

3.1.3. Sous-fonction 8341– RÉSIDENCE ARCADIA – hors facturation interne

8341 Nom de la maison de repos	Rekening 2023 Compte 2023	Gewijzigde begroting 2024 Budget modifié 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
EXPLOITATION	-2.853.376,91	-2.968.295,84	-1.879.392,89	-1.870.235,77	-2.071.637,71
Recettes	8.332.650,64	8.464.962,14	9.231.161,58	9.270.559,80	9.350.144,19
Prestations	3.253.859,69	3.644.857,14	3.939.821,58	3.979.219,80	4.058.804,19
dont intervention des bénéficiaires ou des pensionnaires (16100-08)			2.467.065,00	2.491.735,65	2.541.570,36
dont intervention des débiteurs alimentaires (16100-09)			750.000,00	757.500,00	772.650,00
Transferts	5.078.790,95	4.820.105,00	5.291.340,00	5.291.340,00	5.291.340,00
dont subside utilisation (48400/01)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dépenses	11.186.027,55	11.433.257,98	11.110.554,47	11.140.795,57	11.421.781,90
Personnel	8.470.899,41	8.477.408,96	8.394.969,37	8.478.919,06	8.733.286,64
Fonctionnement	2.642.173,02	2.874.216,58	2.635.521,29	2.661.876,50	2.688.495,27
Redistribution	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Charges financières	72.955,12	81.632,44	80.063,81	0,00	0,00
INVESTISSEMENTS	-703.155,32	-585.825,12	-637.948,47	0,00	0,00
Recettes	524.934,94	2.312.476,39	4.692.000,00	4.692.000,00	4.692.000,00
Interventions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
dont subside utilisation (66300/52)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aliénations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Financement	524.934,94	2.312.476,39	4.692.000,00	4.692.000,00	4.692.000,00
Dépenses	1.228.090,26	2.898.301,51	5.329.948,47	4.692.000,00	4.692.000,00
Investissements	533.569,19	2.312.476,39	4.692.000,00	4.692.000,00	4.692.000,00
Dette	694.521,07	585.825,12	637.948,47	0,00	0,00
SOLDE FONCTION	-3.556.532,23	-3.554.120,96	-2.517.341,36	-1.870.235,77	-2.071.637,71
Nombre de lits agréés	181,00	172,00	168,00	168,00	168,00
Personnel soignant (ETP)					
Norme ETP (MR / MRS)					

ANNEXE P4 PLAN FINANCIER 2025 – 2027

3.1.4. Sous-fonction 84492XX – RÉINSERTION

84492 Réinsertion	Rekening 2023 Compte 2023	Gewijzigde begroting 2024 Budget modifié 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
EXPLOITATION	-3.866.166,42	-3.599.508,64	-3.241.982,28	-3.296.277,79	-3.465.944,84
Recettes	2.490.279,75	2.793.572,09	2.803.547,95	2.809.287,24	2.820.880,61
Prestations	580.074,00	445.451,38	573.929,20	579.668,49	591.261,86
dont -11***/17 Remboursements					
dont 16100/01 Récupérations auprès des organismes					
Transferts	1.910.205,75	2.348.120,71	2.229.618,75	2.229.618,75	2.229.618,75
Produits financiers			0,00	0,00	0,00
Dépenses	6.356.446,17	6.393.080,73	6.045.530,23	6.105.565,03	6.286.825,45
Personnel	6.282.928,16	6.323.498,41	5.971.547,91	6.031.263,39	6.212.201,29
Fonctionnement	27.707,32	31.282,32	31.932,32	32.251,64	32.574,16
Redistribution	45.810,69	38.300,00	42.050,00	42.050,00	42.050,00
Charges financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTISSEMENTS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recettes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Interventions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aliénations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Financement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dépenses	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investissements	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dette	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SOLDE FONCTION	-3.866.166,42	-3.599.508,64	-3.241.982,28	-3.296.277,79	-3.465.944,84

ANNEXE P5 — PLAN DE PERSONNEL

A compléter manuellement Manueel in te vullen	2024			Plan 2025							Plan 2026							Plan 2027						
	ETP au 31/12/2024 VTE's op 31/12/2024			Mouvement du 01/01/25 au 31/12/2025 Beweging van 01/01/25 tot 31/12/2025				Résultat ETP au 31/12/2025 Resultaat VTE's op 31/12/2025			Mouvement du 01/01/26 au 31/12/2026 Beweging van 01/01/26 tot 31/12/2026				Résultat ETP au 31/12/2026 Resultaat VTE's op 31/12/2026			Mouvement du 01/01/27 au 31/12/2027 Beweging vanaf 01/01/27 tot 31/12/2027				Résultat ETP au 31/12/2027 Resultaat op 31/12/2027		
	Statutaires Statutairen	Contractuels Contractuelen	Total Totaal	Statutaires Statutairen		Contractuels Contractuelen		Statutaires Statutairen	Contractuels Contractuelen	Total Totaal	Statutaires Statutairen		Contractuels Contractuelen		Statutaires Statutairen	Contractuels Contractuelen	Total Totaal	Statutaires Statutairen		Contractuels Contractuelen		Statutaires Statutairen	Contractuels Contractuelen	Total Totaal
				IN	OUT	IN	OUT				IN	OUT	IN	OUT				IN	OUT	IN	OUT			
Niveau A	23,40	22,87	46,27			3,00		23,40	25,87	49,27					23,40	25,87	49,27					23,40	25,87	49,27
Niveau B	46,10	210,63	256,73		1,00	21,50	15,00	45,10	217,13	262,23			3,00		45,10	220,13	265,23					45,10	220,13	265,23
Niveau C	21,75	96,13	117,88			7,50	2,00	21,75	101,63	123,38			2,00		21,75	103,63	125,38					21,75	103,63	125,38
Niveau D	19,90	24,61	44,51		3,00	5,80	4,00	16,90	26,41	43,31			1,00		16,90	27,41	44,31					16,90	27,41	44,31
Niveau E	37,39	256,31	293,70		2,00	1,00	4,00	35,39	253,31	288,70			1,00		35,39	254,31	289,70					35,39	254,31	289,70
			0,00					0,00	0,00	0,00					0,00	0,00	0,00					0,00	0,00	0,00
Total ETP Aantal VTE's	148,54	610,55	759,09	0,00	6,00	38,80	25,00	142,54	624,35	766,89	0,00	0,00	7,00	0,00	142,54	631,35	773,89	0,00	0,00	0,00	0,00	142,54	631,35	773,89
Coût total Totale kosten			0,00					0,00	0,00	0,00					0,00	0,00	0,00					0,00	0,00	0,00
ETP subsidiés Gesubsidieerde VTE's	22,83	298,49	321,32	0,00	0,00	0,00	0,00	22,83	298,49	321,32	0,00	0,00	0,00	0,00	22,83	298,49	321,32	0,00	0,00	0,00	0,00	22,83	298,49	321,32
dont ETP subsidiés ACS waarvan gesubsidieerde VTE's Gesco	0,00	13,97	13,97					0,00	13,97	13,97					0,00	13,97	13,97					0,00	13,97	13,97
dont ETP subsidiés hors ACS waarvan gesubsidieerde VTE's uitgezonderd Gesco	22,83	284,52	307,35					22,83	284,52	307,35					22,83	284,52	307,35					22,83	284,52	307,35
Montant du subside Bedrag van de subsidie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
dont subside ACS waarvan subside Gesco			0,00					0,00	0,00	0,00					0,00	0,00	0,00					0,00	0,00	0,00
dont subside hors ACS waarvan subside uitgezonderd Gesco			0,00					0,00	0,00	0,00					0,00	0,00	0,00					0,00	0,00	0,00
Personnel détaché en ETP Gedetacheerd personeel in VTE's			0,00					0,00	0,00	0,00					0,00	0,00	0,00					0,00	0,00	0,00
Coût du personnel détaché Kosten van gedetacheerd personeel			0,00					0,00	0,00	0,00					0,00	0,00	0,00					0,00	0,00	0,00

ANNEXE P6 — PRÉLÈVEMENTS

Détail des recettes via prélèvements Detail ontvangst via overboekingen					
Objet de la dépense financé par la recette de prélèvement Onderwerp van de uitgave gefinancierd door de overboeking	Article/Artikel	LIBELLE/ OMSCHRIJVING	montant 2025 bedrag 2025	montant 2026 bedrag 2026	montant 2027 bedrag 2027
IKEA	0600/99800/07	Prélèvement sur le fonds des dons et legs avec affectation	3.500	3.500	3.500

Détail des dépenses via prélèvements
Detail van de uitgaven via overboekingen

[illegible]

APPROBATION

Le présent plan de gestion a été joint au budget de l'année 2025, approuvé par le Conseil de l'Action sociale en séance du 26 juin 2025

Présents/~~Excusés~~ :

Monsieur EL KHANNOUSS Ahmed,	Président
Madame CALLE-GONZALEZ Carmen	Membre
Monsieur THEELEN Joris	Membre
Madame DJE KASEKA Patricia	Membre
Monsieur ADAHCHOUR Mohamed	Membre
Madame DELGADO Maria Etelvina	Membre
Monsieur EL HAMOUTI Mohamed	Membre
Monsieur LOUCKX Freek	Membre
Monsieur VANCAUWENBERGE Luc	Membre
Madame RABATTI Anna Marie	Membre
Monsieur DUMONT Marc	Membre
Madame DAOUDI Aicha	Membre
Madame DEKENS Tania	Membre
Madame TIELENS Nathalie.	Membre
Monsieur Pascal DEBOUVERE	Secrétaire général temporaire

Pascal DEBOUVERE
Secrétaire général temporaire du CPAS

Ahmed EL KHANNOUSS
Président du CPAS