



RAPPORT D'ACTIVITÉS

ET SYNTHÈSE DU RAPPORT FINANCIER 2021

ACTIVITEitenVERSLAG

EN SAMENVATTING VAN HET FINANCIËEL VERSLAG 2021

Table des matières

INTRODUCTION	INTRODUCTIE	5
Contexte sociodémographique	7	
Sociaal-demografische context	7	
Revenus : le nombre de RIS octroyés continue à augmenter Inkomsten : aantal toegekende leeflonen blijft stijgen	9	
Revenu d'intégration sociale (RIS) Leefloon ..	9	
RIS par tranche d'âge (2021) Leefloon per leeftijdscategorië (2021)	10	
Equivalent du revenu d'intégration sociale (ERIS) Equivalent leefloon	10	
Projet individualisé d'intégration sociale (PIIS)Geïndividualiseerd project voor maatschappelijke integratie (GPMI).....	11	
Santé : toutes les factures en hausse Gezondheid: alle rekeningen omhoog	12	
Cartes médicales (CM) et pharmaceutiques (CP)	12	
Cartes médicales (CM).....	12	
Cartes pharmaceutiques (CP).....	13	
Aide médicale urgente (AMU)	13	
Dringende medische hulp (DMH)	13	
Dépenses médicales	14	
Medische uitgaven	14	
Dépenses paramédicales Paramedische uitgaven	15	
Dépenses pharmaceutiques Farmaceutische uitgaven	16	
Logement : les indicateurs du sans-abrisme s'accentuent Huisvesting: indicatoren dakloosheid nemen toe	18	
Énergie : les retards de paiement s'accumulent	20	
La Maison Sociale : une porte ouverte essentielle à l'ère confinée du COVID	22	
L'aide à domicile et alimentaire sollicitée par les seniors	23	
Insertion socioprofessionnelle (ISP) : les jeunes ont besoin d'aide face à l'emploi	24	
Seniors : reconstruire après le COVID	25	
Prestations à domicile du SAAF : répartition par catégorie d'âge (2021)	26	
COVID : une crise inédite qui génère des besoins structurels	26	
Aides sociales COVID-subside fédéral	27	
Aides sociales COVID- subside COCOM.....	28	
Compte budgétaire 2021 Budgettaire rekening 2021	30	

Résultat.....	30
Resultaat.....	31
Résultat comptable année propre : analyse du taux de réalisation globale Resultaat eigen dienstjaar: analyse van globale realisatiegraad.....	31
En recettes	31
In inkomsten.....	33
En dépenses.....	33
In uitgaven	33
Fonds pour créances aléatoires Fonds voor twijfelachtige schuldvorderingen	33
Non-valeurs et irrecouvrables Onwaarden en oninvorderbaarheden	36
Groupes économiques : Evolution Economische groepen : evolutie	37
Recettes d'exploitation Exploitatie ontvangsten	37
Dépenses d'exploitation Exploitatie uitgaven	38
SERVICE D'INVESTISSEMENT INVESTERINGSDIENST	42
Rubriques économiques Economische rubrieken	42
Investissement par nature comptable Investering per boekhoudkundige aard	44
Trésorerie Thesaurie.....	45
État Toestand.....	45
Droits constater à recouvrer Terug te vorderen vastgestelde rechten	46
Chiffres COVID :	47

Note : quand la source des chiffres n'est pas mentionnée, les chiffres sont fournis par le CPAS via ses logiciels comptable et sociaux ou via comptage manuel.



RAPPORT D'ACTIVITÉS 2021

ACTIVITEITENRAPPORT 2021

INTRODUCTION

Au CPAS d'Evere comme dans d'autres, 2021 reste lourdement marquée par les **effets économiques et sociaux de la crise Covid**. L'augmentation des demandes d'aide, leur diversification et l'arrivée d'un nouveau public, a intensifié tous les flux de travail (tant sociaux qu'administratifs et financiers) et épuisé les équipes.

Grâce aux **subsides fédéraux**, face à la **détresse alimentaire** croissante de nombreuses personnes et familles, le CPAS a largement étendu la distribution de chèques alimentaires et diminué le prix des repas livrés à domicile et servis dans son P'tit Resto.

Durant cette année où se sont succédées des périodes d'assouplissement et de durcissement des mesures anti-Covid, une attention toute particulière a été accordée aux résident·e·s de la **maison de repos** Roger Decamps. Les équipes médicales et paramédicales ont poursuivi les efforts pour le bien-être des résident·e·s, organisant notamment une première excursion de plusieurs jours à la côte belge, aux bienfaits immédiatement observables.

En parallèle, des **subsides régionaux**, ont permis au CPAS de lancer des **activités et projets** visant à lutter contre les maux hérités de la crise, en particulier l'isolement, la sous-protection sociale et le non-recours aux droits:

- Des rencontres avec divers **partenaires privilégiés** (écoles, médecins, service de médiation locale...) afin d'identifier les **besoins** des professionnel·le·s et ceux de leurs publics.
- Un plan de communication inclusif, composé, entre autres, d'un **site web accessible** et d'une **brochure** de présentation du CPAS distribuée à l'ensemble des foyers everois.

INTRODUCTIE

In het OCMW van Evere, net als in andere centra, wordt 2021 nog sterk getekend door de **economische en sociale gevolgen van de Covid-crisis**. Het groeiende aantal hulpaanvragen, de diversificering ervan en de komst van een nieuw publiek hebben alle werkstromen (op sociaal, administratief en financieel gebied) geïntensiveerd en de teams uitgeput.

Dankzij **federale subsidies** heeft het OCMW, als antwoord op de groeiende **voedseltekorten** van veel individuen en gezinnen, de distributie van voedselbonnen sterk uitgebreid en de prijs verlaagd van maaltijden aan huis en in zijn Klein Resto.

Dit jaar werd ook gekenmerkt door een opeenvolging van versoepeling en verscherping van de anti-Covidsmaatregelen. Daarom werd bijzondere aandacht besteed aan de bewoners van ons **rusthuis**. De medische en paramedische teams hebben hun inspanningen voor het welzijn van de bewoners voortgezet en onder meer een eerste meerdaagse excursie naar de kust georganiseerd, met onmiddellijk merkbare voordelen.

Tegelijkertijd kon het OCMW dankzij de **regionale subsidies** projecten opzetten ter bestrijding van de kwalen die door de crisis zijn geërfd, met name isolement, sociale onderbescherming en niet-gebruik van rechten:

- Ontmoetingen met bevoordeerde partners (scholen, artsen, ombudsdiensten, enz.) om de behoeften van de vakmensen en die van hun publiek in kaart te brengen.
- Een inclusief communicatieplan, met inbegrip van een **toegankelijke website** en een **presentatiebrochure** van het OCMW die aan alle huishoudens in Evere werd bezorgd.

- Un **nouveau restaurant social** dans le quartier de logements sociaux Germinal qui renforce l'offre en matière d'aide alimentaire, d'information et de lutte contre l'isolement dans ce quartier enclavé.
- Un **diagnostic social-santé** qui prépare la vision et la structuration du travail socio-sanitaire dans la commune pour les années à venir.

Il est indubitablement réjouissant d'avoir pu répondre à de nombreux besoins du public éverois fragilisé à travers ces projets. Cependant, **les conséquences sociales de la crise sanitaire se feront ressentir encore longtemps**. Le rapport qui suit l'illustre: les demandes et octrois d'aides n'ont cessé d'augmenter depuis 2019. Ces chiffres sont aggravés par les crises énergétique et ukrainienne.

Aujourd'hui plus que jamais, l'enjeu pour le CPAS est d'obtenir de nouveaux **moyens**, financiers et humains, suffisants et pérennes, pour pouvoir faire face à l'évolution de la précarité à Evere.

Sébastien Lepoivre

Président

- Een **nieuw sociaal restaurant** in de sociale woonwijk Germinal, dat het aanbod van voedselhulp, informatie en de bestrijding van isolement in deze geïsoleerde wijk versterkt.
- Een **sociale en gezondheidsdiagnose** die de visie en de structurering van het sociale en gezondheidswerk in de gemeente voor de komende jaren voorbereidt.

Het is ongetwijfeld verheugend dat wij met deze projecten hebben kunnen inspelen op een groot deel van de behoeften van de steeds kwetsbaarder bevolking. De sociale gevolgen van de crisis zullen echter nog lange tijd voelbaar zijn. Het volgende verslag illustreert dit: het aantal aanvragen en toekenningen van steun is sinds 2019 gestaag toegenomen. Deze cijfers worden nog verergerd door de energiecrisis en de crisis in Oekraïne.

De uitdaging voor het OCMW bestaat er nu meer dan ooit in voldoende en duurzame nieuwe financiële en personele middelen te verkrijgen om de evolutie van de onzekerheid in Evere het hoofd te kunnen bieden.

Sébastien Lepoivre

Voorzitter

Contexte sociodémographique

En 2021 :

- Evere compte **43.061 habitant·e·s**, ce qui représente 3,53% de la population en Région de Bruxelles-Capitale.
- **12,5%** des ménages privés sont des familles **monoparentales** (RBC : 11,60%).
- L'âge moyen poursuit sa tendance à la baisse à hauteur de **38,5 ans**.
- Le **revenu imposable moyen par habitant·e** est de **13.901 €**, et augmente plus lentement qu'en moyenne en RBC. Il se situe d'ailleurs en-dessous de la moyenne régionale.
- L'indice de richesse est en baisse constante depuis 2012

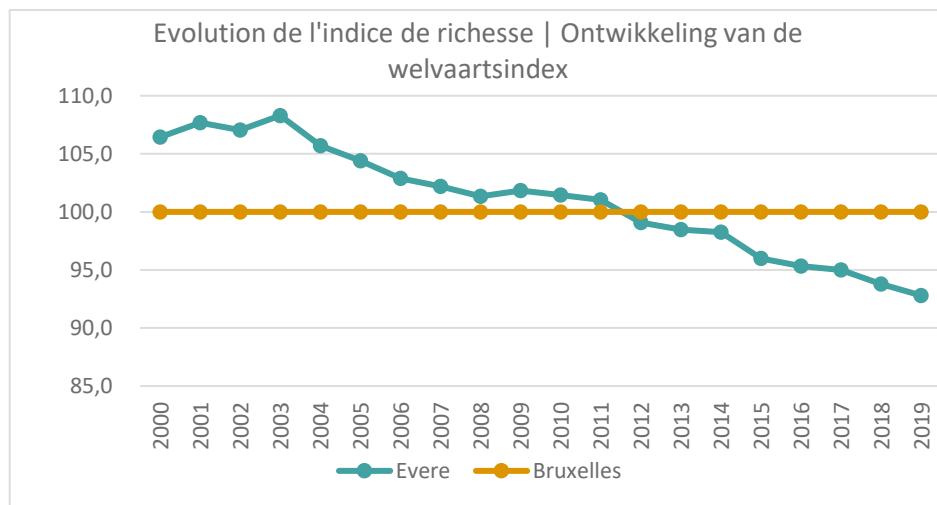
Sociaal-demografische context

In 2021:

- Evere telt 43.061 inwoners, wat neerkomt op 3,53% van de bevolking van het Brussels Hoofdstedelijk Gewest.
- 12,5% van de particuliere huishoudens bestaat uit eenoudergezinnen (RBC: 11,60%).
- De gemiddelde leeftijd blijft dalen tot 38,5 jaar.
- Het gemiddelde belastbare inkomen per inwoner bedraagt 13.901 euro, en stijgt langzamer dan het gemiddelde voor de grensoverschrijdende samenwerking. Het ligt ook onder het regionale gemiddelde.
- De welvaartsindex is sinds 2012 gestaag gedaald.

Evolution de la population totale Ontwikkeling van de totale bevolking	Evere	RBC BHG
2019	41.763	1.208.542
2020	42.656	1.218.255
2019-2020	+2,14 %	+0,80 %
2021	43.061	1.219.970
2019-2021	+3,11 %	+0,95 %

Revenu moyen par hab. Gemiddeld inkomen per capita	Evere	RBC BHG
2017	13.654	14.372
2018	13.758	14.668
2017-2018	+0,76 %	+2,06 %
2019	13.901	14.973
2017-2019	+1,81 %	+4,18 %



Revenus : le nombre de RIS octroyés continue à augmenter

Les chiffres du RIS présentés ci-dessous intègrent les RIS récupérables à 70%, les RIS récupérables à 100% et les RIS Article 60. Les RIS récupérables à 100% comprennent principalement les personnes réfugiées reconnues, les personnes bénéficiant d'une protection subsidiaire et les personnes sans-abris. Il s'agit du type de RIS qui augmente le plus, tant en pourcentages qu'en nombres absolus.

Les différences entre l'évolution annuelle du nombre de dossiers et du budget sont dues aux augmentations des allocations sociales, aux indexations ainsi qu'à l'évolution de la somme des RIS au taux charge de famille et isolé par rapport au nombre de RIS au taux cohabitant.

Il faut entendre par RIS annuel le nombre de dossiers d'aide actifs au moins 1 jour entre le 1er et dernier jour de l'année.

La catégorie des 18-25 ans est la catégorie la plus représentée parmi les bénéficiaires du RIS. Ce constat invite à concevoir des actions et/ou approches méthodologiques d'intervention spécifiquement adaptées à ce public.

Inkomsten : aantal toegekende leeflonen blijft stijgen

De hieronder vermelde leefloon-cijfers omvatten voor 70% terugvorderbare leefloon, voor 100% terugvorderbare leefloon en artikel 60 leefloon. De voor 100% terugvorderbare leeflonen omvatten hoofdzakelijk erkende vluchtelingen, mensen met subsidiaire bescherming en daklozen. Dit is het type leefloon dat het meest toeneemt, zowel in percentages als in absolute aantallen.

De verschillen tussen de jaarlijkse evolutie van het aantal dossiers en het budget zijn te wijten aan de stijgingen van de sociale uitkeringen, de indexering en de evolutie van de som van het leefloon voor gezinnen- en alleenstaanden ten opzichte van het aantal leeflonen tegen het samenwonendenpercentage.

Het jaarlijkse leefloon wordt gedefinieerd als het aantal actieve dossiers gedurende ten minste één dag, tussen de eerste en laatste dag van het jaar.

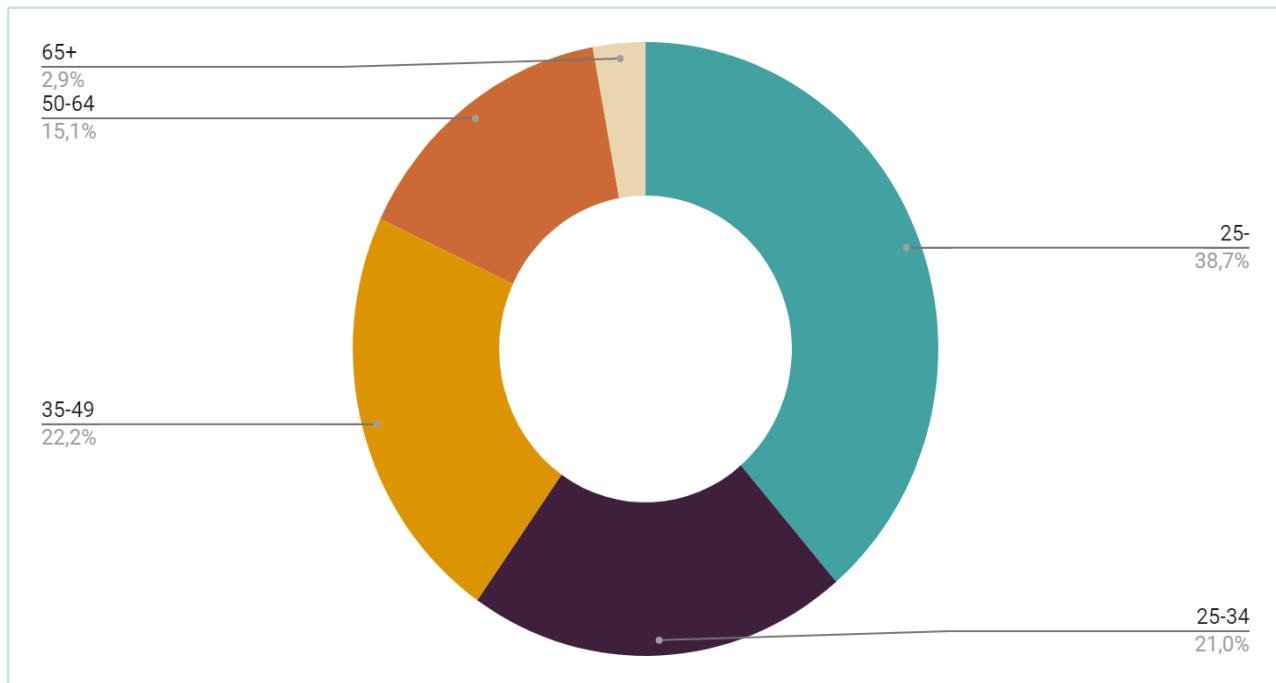
De leeftijdsgroep 18-25 jaar is de meest vertegenwoordigde categorie van leefloonontvangers. Deze bevinding vraagt om het ontwerpen van acties en/of methodologische benaderingen van interventie die specifiek op deze leeftijdsgroep zijn afgestemd.

Revenu d'intégration sociale (RIS) | Leefloon

RIS par taux de remboursement Leefloon naar vergoedingspercentage	TOTAL	Remboursés à 70%	Remboursés à 100%	Remboursés à 100% - Art.60
2019	14.294.976,34 €	11.513.675,79 €	1.912.955,37 €	868.345,18 €
2020	15.641.365,29 €	13.038.215,00 €	2.029.624,80 €	573.525,49 €
2019-20	+ 9%	+ 13%	+ 6%	- 34%
2021	17.688.157,93 €	14.748.994,12 €	2.296.493,98 €	642.669,83 €
2020-21	+ 13%	+ 13%	+ 13%	+ 12%
2019-2021	+ 24%	+ 28%	+ 20%	- 26%

Source / Bron : SPPis/PODmi (dossiers), CPAS/OCMW (montants/bedragen)

RIS par tranche d'âge (2021) | Leefloon per leeftijdscategorië (2021)



Source | Bron : SPPis/PODmi

RIS par situation familiale Leefloon naar gezinssituatie	Cohabitant·e Samenwonend	Isolé·e Alleenstaand	Charge de famille Gezinnen
2019	953	468	590
2020	969	503	631
2019-20	+ 2%	+ 7%	+ 7%
2021	1.064	577	619
2020-21	+ 10%	+ 15%	- 2%
2019-2021	+ 12%	+ 23%	+ 5%

Source | Bron : SPPis/PODmi

Equivalent du revenu d'intégration sociale (ERIS) | Equivalent leefloon

ERIS par tranche d'âge Equivalent leefloon per leeftijdsgroep	# dossiers	25 -	25-34	35-49	50-64	65 +
2019	185	54	40	45	33	13
2020	198	55	41	46	41	15
2019-20	+ 7%	+ 2%	+ 3%	+ 2%	+ 24%	+ 15%
2021	180	46	32	44	45	13
2020-21	- 9%	- 16%	- 22%	- 4%	+ 10%	- 13%
2019-2021	- 3%	- 15%	- 20%	- 2%	+ 36%	+ 0%

Projet individualisé d'intégration sociale (PIIS)

Les années 2020 et 2021 ont été marquées par le COVID, ce qui a eu un impact négatif sur le nombre de PIIS conclus et suivis. Nombre d'entreprises et de centres de formations étaient moins disponibles. Les étudiant·e·s ont également souffert des deux années de confinements successifs et d'apprentissages à distance. Ces chiffres devraient toutefois repartir à la hausse progressivement.

Geïndividualiseerd project voor maatschappelijke integratie (GPMI)

De jaren 2020 en 2021 stonden in het teken van de COVID, die een negatief effect had op het aantal afgesloten en opgevolgde GPMI's. Veel bedrijven en opleidingscentra waren minder beschikbaar. De studenten hadden ook te lijden onder de twee jaar van opeenvolgende opsluitingen en afstandsonderwijs. Verwacht wordt echter dat deze cijfers geleidelijk zullen stijgen.

PIIS subsidiés par catégorie âge Gesubsidieerde GPMI's per leeftijdscategorie	# dossiers	25 -	25-34	35-49	50-64	65 +
2019	664	484	106	53	20	1
2020	559	446	77	32	4	0
2019-20	- 16%	- 8%	- 27%	- 40%	- 80%	- 100%
2021	618	455	100	52	11	0
2020-21	+ 11%	+ 2%	+ 30%	+ 63%	+ 175%	#DIV/0!
2019-21	- 7%	- 6%	- 6%	- 2%	- 45%	- 100%

Source / Bron : SPPis

Santé : toutes les factures en hausse

Cartes médicales (CM) et pharmaceutiques (CP)

En 2021, les dépenses médicales, paramédicales et pharmaceutiques augmentent fortement. Les cartes médicales et pharmaceutiques sont octroyées au titulaire (majeur) d'une aide financière. Les enfants mineurs sont donc repris sur la carte de leurs parents (sauf quelques exceptions comme les MENA)

En 2021, plusieurs aides en santé ont pu être prises en charge grâce aux subsides Covid.

L'augmentation des bénéficiaires du RIS isolé·e·s ou cohabitant·e·s touche principalement les jeunes, ce qui explique une évolution plus faible du nombre de cartes médicales et pharmaceutiques octroyées, car les besoins médicaux de cette tranche de population sont généralement moins importants.

Cartes médicales (CM)

Les cartes médicales donnent accès aux consultations chez les médecins généralistes avec lesquels le CPAS est conventionné ainsi qu'un accès aux soins dans les hôpitaux du réseau IRIS.

Gezondheid: alle rekeningen omhoog

Medische (MK) en farmaceutische (FK) kaarte

In 2021 zijn de medische, paramedische en farmaceutische uitgaven aanzienlijk gestegen. Medische en farmaceutische kaarten worden toegekend aan de (meerderjarige) houder van een financiële steun. Minderjarige kinderen worden daarom opgenomen op de kaart van hun ouders (op enkele uitzonderingen na, zoals MENA)

In 2021 werd een deel van de gezondheidshulp gedekt door Covid-subsidies.

De stijging van het aantal alleenstaande of samenwonende leefloon-gerechtigden betreft vooral jongeren, wat de geringere stijging van het aantal toegekende medische en farmaceutische kaarten verklaart, aangezien de medische behoeften van deze bevolkingsgroep over het algemeen minder groot zijn.

Medische kaarten (MK)

De medische kaarten geven toegang tot consultaties bij huisartsen waarmee het OCMW een overeenkomst heeft, alsook toegang tot zorg in de ziekenhuizen van het IRIS-netwerk.

Cartes médicales (CM) Medische kaarten (MK)	#
2019	3.754
2020	3.726
2019-20	- 1%
2021	3.811
2020-21	+ 2%
2019-2021	+ 2%

Cartes pharmaceutiques (CP)

Les cartes pharmaceutiques permettent la délivrance des médicaments pour lesquels il y a une intervention INAMI et des médicaments se trouvant sur la liste des 19 CPAS de la Région de Bruxelles-Capitale à concurrence d'un montant maximum autorisé par trimestre.

Farmaceutische kaarten (FK)

Met de farmaceutische kaarten kunnen geneesmiddelen worden afgeleverd waarvoor een tussenkomst van het RIZIV bestaat en geneesmiddelen die voorkomen op de lijst van de 19 OCMW's van het Brussels Hoofdstedelijk Gewest, tot een maximum toegelaten bedrag per kwartaal.

Cartes pharmaceutiques (CP) Farmaceutische kaarten (FK)	#
2019	3.535
2020	3.490
2019-20	- 1%
2021	3.491
2020-21	+ 0%
2019-2021	- 1%

Aide médicale urgente (AMU)

L'aide médicale urgente concerne les illégaux et les personnes non-affiliées à une Mutuelle.

Dringende medische hulp (DMH)

Spoedeisende medische hulp betreft illegale immigranten en personen die niet zijn aangesloten bij een ziekenfonds.

Part de l'AMU dans les CM- CP Gedeelte DMH binnen MK-FK	#
2019	439
2020	450
2019-20	+ 3%
2021	394
2020-21	- 12%
2019-2021	- 10%

Dépenses médicales

L'évolution du nombre de factures médicales et des montants dépensés semble montrer qu'il y a moins de factures avec des montants plus élevés. Cela pourrait indiquer un plus grand recours à des spécialistes dont le prix des consultations est plus élevé que celui des généralistes. Tous les frais ci-dessous ne sont pas pris en charge par la carte médicale car:

- la carte médicale couvre des soins accessibles en ligne directe par le patient (consultations médecin généraliste, dentiste, pédiatre...). Toute prestation indirecte (prescription pour consultation d'un spécialiste) fait l'objet d'un prérequisitoire, donc d'une facturation hors cartes médicales ;
- il arrive que des bénéficiaires remettent des factures antérieures à l'octroi de la carte médicale.
- il arrive que des bénéficiaires remettent des factures émises par des médecins non conventionnés avec le CPAS ou hors réseau IRIS suite à un transport urgent sur lequel le CPAS n'a pas de prise.

Medische uitgaven

De evolutie van het aantal medische rekeningen en de uitgegeven bedragen lijkt aan te tonen dat er minder rekeningen met hogere bedragen zijn. Dit zou kunnen wijzen op een groter gebruik van specialisten met hogere consultatietarieven dan van huisartsen. Niet alle onderstaande kosten worden gedekt door de medische kaart omdat

- De medische kaart dekt zorg waartoe de patiënt rechtstreeks toegang heeft (raadplegingen van een huisarts, tandarts, kinderarts, enz.). Voor elke indirecte prestatie (voorschrijf voor raadpleging van een specialist) moet een aanvraag worden ingediend, en deze wordt dus buiten de medische kaart om gefactureerd;
- begunstigden dienen soms facturen in die dateren van voor de toekenning van de medische kaart.
- de begunstigden dienen soms facturen in die zijn opgesteld door artsen die geen overeenkomst met het OCMW hebben ondertekend of die geen deel uitmaken van het IRIS-netwerk, na dringende transporten die het OCMW niet kan controleren.

Frais médicaux: consultations généralistes /ambulatoires Medische kosten: algemene consultaties/ambulant	Nombre de factures Antaal rekeningen	€
2019	5.684	64.579,11 €
2020	4.958	89.693,14 €
2019-20	- 13%	+ 39%
2021	5.465	145.606,89 €
2020-21	+ 10%	+ 62%
2019-2021	- 4%	+ 125%

Frais d'hospitalisation Ziekenhuisopname kosten	Nombre de factures Antaal rekeningen	€
2019	398	60.152,64 €
2020	368	72.638,64 €
2019-20	- 8%	+ 21%
2021	401	72.139,00 €
2020-21	+ 9%	- 1%
2019-2021	+ 1%	+ 20%

Frais d'ambulance Ambulance kosten	Nombre de factures Antaal rekeningen	€
2019	165	15.214,49 €
2020	154	12.510,18 €
2019-20	- 7%	- 18%
2021	149	10.535,54 €
2020-21	- 3%	- 16%
2019-2021	- 10%	- 31%

Dépenses paramédicales | Paramedische uitgaven

Frais paramédicaux Paramedische kosten	Nombre de factures Antaal rekeningen	€
2019	378	66.051,81 €
2020	461	78.681,92 €
2019-20	+ 22%	+ 19%
2021	577	125.325,89 €
2020-21	+ 25%	+ 59%
2019-2021	+ 53%	+ 90%

Nb de factures par type de professionnel consulté	TOT.	logopèdes	opticiens	psychologues	autres (kiné, orthodontistes, divers)
2019	379	83	76	45	175
2020	461	87	72	50	252
2019-20	+ 22%	+ 5%	- 5%	+ 11%	+ 44%
2021	577	90	61	43	383
2020-21	+ 25%	+ 3%	- 15%	- 14%	+ 52%
2019-21	+ 52%	+ 8%	- 20%	- 4%	+ 119%
Aantal facturen per type geraadpleegde professional	TOTAAL	logopedisten	opticiens	psychologen	anderen (fysiotherapeuten, orthodontisten, diverse)

Dépenses pharmaceutiques

Il y a, ici aussi, une augmentation des dépenses sans que le nombre de factures augmente proportionnellement. Cela peut s'expliquer par l'augmentation du prix de certains médicaments et par la prise en charge de traitements plus spécifiques.

Toutes les factures ci-dessous ne sont pas forcément prises en charge par la carte pharmaceutique:

- certains médicaments sont délivrés sur base d'un réquisitoire (suite à un traitement particulier ou pour certains médicaments très onéreux par exemple) ;
- certaines dépenses sont remboursées directement au bénéficiaire sur base de prise en charge de frais déjà payés et présentés au Comité ;
- certains frais pharmaceutiques sont récupérables auprès du Ministère: pour toutes les personnes qui ne sont pas en ordre de mutuelle (illégaux et étrangers avec titre de séjour de courte durée) à l'exception des médicaments de catégorie D et de certaines préparations magistrales qui ne sont jamais récupérables.

Farmaceutische uitgaven

Ook hier is er een stijging van de uitgaven zonder een evenredige stijging van het aantal facturen. Dit kan worden verklaard door de stijging van de prijs van bepaalde geneesmiddelen en door het ondersteunen van meer specifieke behandelingen.

Niet alle onderstaande facturen zijn noodzakelijkerwijs gedekt door de farmaceutische kaart:

- sommige geneesmiddelen worden geleverd op basis van een requisitorium (bijvoorbeeld na een bepaalde behandeling of voor bepaalde zeer dure geneesmiddelen);
- Sommige uitgaven worden rechtstreeks aan de begünstigde vergoed op basis van de reeds betaalde en aan het Comité voorgelegde uitgaven;
- bepaalde farmaceutische uitgaven kunnen worden teruggevorderd van het ministerie: voor alle personen die geen ziektekostenverzekering hebben (illegale immigranten en vreemdelingen met een verblijfsvergunning voor korte duur), met uitzondering van geneesmiddelen van categorie D en bepaalde magistrale bereidingen die nooit terugvorderbaar zijn.

Frais pharmaceutiques Farmaceutische kosten	TOT.	sur fonds propres uit eigen middelen	récupérables au Ministère bij het ministerie terug te vorderen
2019	214.156,00 €	167.489,67 €	46.666,34 €
2020	228.532,00 €	166.808,38 €	61.723,88 €
2019-20	+ 7%	- 0%	+ 32%
2021	250.027,00 €	189.967,15 €	60.059,54 €
2020-21	+ 9%	+ 14%	- 3%
2019-2021	+ 17%	+ 13%	+ 29%

Factures pharmaceutiques Farmaceutische rekeningen	TOT.	sur fonds propres uit eigen middelen	récupérables au Ministère bij het ministerie terug te vorderen
2019	7.086	6.220	866
2020	7.275	6.217	1.058
<i>2019-20</i>	<i>+ 3%</i>	<i>- 0%</i>	<i>+ 22%</i>
2021	7.164	6.071	1.093
2020-21	- 2%	- 2%	+ 3%
2019-2021	+ 1%	- 2%	+ 26%

Logement : les indicateurs du sans-abrisme s'accentuent

Voici les principaux constats en matière de logement en 2021 :

- Les chiffres liés au sans-abrisme (adresse de référence, frais de placement) sont en augmentation structurelle.
- Les chiffres liés à l'hébergement ne reflètent pas la réalité des besoins car les solutions d'urgence sont insuffisantes tant au niveau local que régional.
- En 2021, certaines aides au logement (notamment les aides aux loyers) ont été imputées sur les subsides COVID.
- La condition principale pour obtenir une prime d'installation est de perdre sa qualité de sans-abri en occupant un logement qui sert de résidence principale.
- Les personnes ne peuvent bénéficier d'une prime d'installation qu'une seule fois au cours de leur vie.

Huisvesting: indicatoren dakloosheid nemen toe

De belangrijkste bevindingen inzake huisvesting in 2021 zijn

- De dakloosheidcijfers (referentieadres, plaatsingskosten) stijgen structureel.
- De cijfers voor huisvesting komen niet overeen met de realiteit van de behoeften, aangezien er zowel op lokaal als regionaal niveau onvoldoende noodoplossingen zijn.
- In 2021 zijn sommige huisvestingssubsidies (met name huursubsidies) ten laste gebracht van de COVID-subsidies.
- De belangrijkste voorwaarde om een vestigingssubsidie te ontvangen is dat men niet langer dakloos is doordat men een woning bewoont die als hoofdverblijfplaats wordt gebruikt.
- Mensen kunnen slechts eenmaal in hun leven een installatiepremie ontvangen.

Aides au loyer Huursubsidies	# dossiers
2019	6
2020	21
2019-20	+ 250%
2021	28
2020-21	+ 33%
2019-2021	+ 367%

Primes d'installation Installatiepremie	# dossiers
2019	41
2020	39
2019-20	- 5%
2021	41
2020-21	+ 5%
2019-2021	+ 0%

Adresses de référence Referentieadres	Nombre d'octrois Aantal toekeningen
2019	46
2020	44
2019-20	- 4%
2021	65
2020-21	+ 48%
2019-2021	+ 41%

Frais d'hébergement (maisons d'accueil + hotels) Huisvestingskosten (opvangcentra + hotels)	# dossiers
2019	16
2020	10
2019-20	- 38%
2021	17
2020-21	+ 70%
2019-2021	+ 6%

Énergie : les retards de paiement s'accumulent

Concernant l'énergie :

- Les dépenses sur le fonds gaz/électricité comprennent, outre les factures d'énergie, également des dépenses d'électro-ménagers, la prise en charge de réparation d'installations de chauffage, des charges locatives.
- Le mazout n'est que peu présent en Région de Bruxelles-Capitale et tend à disparaître.
- Près de 200 dossiers (factures aux fournisseurs d'eau et d'électricité) ont été pris en charge grâce à des subsides COVID en 2020-2021. Au total, il y a une hausse des dossiers liés à l'énergie sur la période 2019-2021.

Energie: de betalingsachterstanden lopen op

Wat energie betreft :

- Naast de energierekeningen omvatten de uitgaven voor het gas- en elektriciteitsfonds ook de uitgaven voor huishoudelijke apparaten, reparaties aan verwarmingsinstallaties en huurlasten.
- Stookolie wordt in het Brussels Hoofdstedelijk Gewest nog maar zelden gebruikt en dreigt te verdwijnen.
- Bijna 200 gevallen (facturen aan water- en elektriciteitsleveranciers) werden gedekt door COVID-subsidies in 2020-2021. In totaal is er een toename van het aantal energiegerelateerde dossiers in de periode 2019-2021.

Nombre d'aides Energie octroyées Aantal toegekende energiesubsidies	TOT.	aide gaz & électricité steun voor gas & elektriciteit	aide eau steun voor water	aide mazout steun voor olie
2019	426	245	169	12
2020	534	255	272	7
2019-20	+ 25%	+ 4%	+ 61%	- 42%
2021	435	265	166	4
2020-21	- 19%	+ 4%	- 39%	- 43%
2019-2021	+ 2%	+ 8%	- 2%	- 67%

Nombre de décisions	Gaz & électricité Gas & elektriciteit		Eau Water		Mazout Olie	
	Octroi	Refus	Octroi	Refus	Octroi	Refus
2019	308	78	175	45	12	0
2020	261	64	148	47	7	3
2019-20	- 15%	- 18%	- 15%	+ 4%	- 42%	
2021	330	59	151	54	4	4
2020-21	+ 26%	- 8%	+ 2%	+ 15%	- 43%	+ 33%
2019-2021	+ 7%	- 24%	- 14%	+ 20%	- 67%	

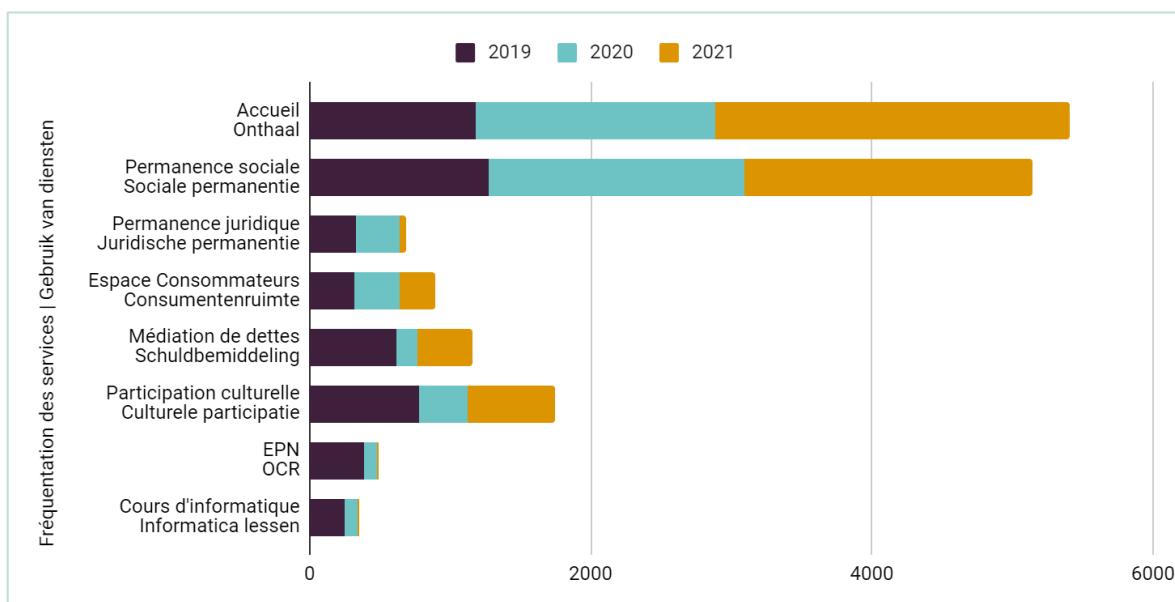
Courriers impayés suite aux avertissements des fournisseurs	Total	Sibelga	Lampiris	Engie	Luminus	Octa+	Eneco	Poweo
2019	1644	401	27	1085	54	73	4	
2020	889	162	30	605	40	51	1	
2019-20	- 46%	- 60%	+ 11%	- 44%	- 26%	- 30%	- 75%	
2021	1684	424	69	1047	49	88	2	5
2020-21	+ 89%	+ 162%	+ 130%	+ 73%	+ 23%	+ 73%	+ 100%	
2019-2021	+ 2%	+ 6%	+ 156%	- 4%	- 9%	+ 21%	- 50%	
Onbetaalde brieven na waarschuwingen van leveranciers	Totaal	Sibelga	Lampiris	Engie	Luminus	Octa+	Eneco	Poweo

La Maison Sociale : une porte ouverte essentielle à l'ère confinée du COVID

- 2021 a été particulière pour la Maison Sociale, puisque certains services collectifs ont dû être fermés en raison de la crise covid-19 (EPN, cours d'informatique, espace consommateurs), ce qui explique certains chiffres à la baisse. Les contacts téléphoniques et par e-mail étaient alors privilégiés.
- En dehors de ces situations particulières, les évolutions sont, à la Maison Sociale comme au CPAS, globalement à la hausse.
- Sont particulièrement à noter: l'absence de juriste pendant 9 mois en 2021, l'augmentation constante des personnes qui se présentent à l'accueil, des personnes qui cherchent un renseignement social généraliste et un grand nombre de personnes qui ne s'en sortent pas suite à la digitalisation de nombreux services administratifs.

Het Sociaal Huis: een onmisbare open deur in het beperkte tijdperk van COVID

- 2021 was een bijzonder jaar voor het Sociaal Huis, aangezien sommige collectieve diensten moesten worden gesloten wegens de crisis (EPN, computercursussen, consumentenruimte), wat een deel van de lagere cijfers verklaart. Contacten per telefoon en e-mail kregen toen de voorkeur.
- Afgezien van deze bijzondere situaties zijn de tendensen bij het Sociaal Huis en het OCMW over het algemeen stijgend.
- Bijzonder opmerkelijk zijn de afwezigheid van een jurist gedurende 9 maanden in 2021, de voortdurende toename van het aantal mensen dat aan de balie komt, mensen die algemene sociale informatie zoeken en een groot aantal mensen dat niet kan omgaan met de digitalisering van veel administratieve diensten.



L'aide à domicile et alimentaire sollicitée par les seniors

En 2021, l'augmentation du nombre de repas livrés à domicile se poursuit. Il est intéressant de noter que :

- La moyenne d'âge pour les restaurants sociaux est de 74,5 ans.
- La moyenne d'âge pour les repas à domicile est de 79 ans.
- Les bons alimentaires sont d'un montant de 25,00€ ou 50,00€ (selon le ménage). Ils sont dans la plupart des cas remboursables.
- Les chèques alimentaires sont d'un montant de 200,00€ et ne sont pas remboursables.

Thuishulp en voedselhulp in trek bij senioren

In 2021 zet de stijging van het aantal thuisbezorgde maaltijden door. Opmerkelijk is dat:

- De gemiddelde leeftijd voor sociale restaurants is 74,5 jaar.
- De gemiddelde leeftijd voor maaltijdbezorgers is 79 jaar.
- De voedselbonnen kosten €25,00 of €50,00 (afhankelijk van het huishouden). In de meeste gevallen zijn ze terugbetaalbaar.
- Voedselbonnen zijn voor 200,00€ en worden niet terugbetaald.

SAAF	Aides à domicile (dossiers)	Repas à domicile (nombre de repas livrés)*	Restaurant social et MRS (Nombre de repas servis)
2019	242	4.415	3.286
2020	258	10.484	1.701
2019-20	+ 7%	+ 137%	- 48%
2021	237	13.075	1.509
2020-21	- 8%	+ 25%	- 11%
2019-2021	- 2%	+ 196%	- 54%

Bons alimentaires (aide classique)	Nombre d'octrois
2019	17
2020	32
2019-20	+ 88%
2021	40
2020-21	+ 25%
2019-2021	+ 135%

CHEQUES ALIMENTAIRES (aide COVID)	Montant
2020	53.400
2021	71.622
2020-21	+ 34%

Insertion socioprofessionnelle (ISP) : les jeunes ont besoin d'aide face à l'emploi

- Les jeunes sont les principaux bénéficiaires du suivi en termes d'études, de formation et d'emploi du CPAS.
- La crise Covid a eu un impact négatif sur le nombre de contrats PIIS qui ont pu être signés à cause des périodes de confinement, donc de fermeture des centres de formations et des entreprises.

Sociaal-professionele integratie (SPI): jongeren hebben hulp nodig bij het zoeken naar werk

- Jongeren zijn de belangrijkste begunstigden van het OCMW op het gebied van onderwijs, opleiding en werkgelegenheid.
- De Covid-crisis heeft een negatief effect gehad op het aantal GPMI-contracten dat kon worden ondertekend vanwege de perioden van lock-down, en dus de sluiting van opleidingscentra en bedrijven.

Nombre d'articles 60 actifs par mois Aantal actieve artikelen 60 per maand	J	F	M	A	M	J
	J	A	S	O	N	D
2019	74	77	75	75	72	69
2020	52	51	46	37	30	31
2019-20	- 30%	- 34%	- 39%	- 51%	- 58%	- 55%
2021	42	42	45	42	44	47
2020-21	- 19%	- 18%	- 2%	+ 14%	+ 47%	+ 52%
2019-2021	- 43%	- 45%	- 40%	- 44%	- 39%	- 32%
2019	66	60	56	58	59	57
2020	41	39	38	35	40	41
2019-20	- 38%	- 35%	- 32%	- 40%	- 32%	- 28%
2021	46	39	41	41	41	32
2020-21	+ 12%	+ 0%	+ 8%	+ 17%	+ 3%	- 22%
2019-2021	- 30%	- 35%	- 27%	- 29%	- 31%	- 44%

Accompagnement ISP par catégorie d'âge SPI-ondersteuning per leeftijdscategorie	Tot.	25-	25-34	35-49	50-64	65 +
2019	500	99	169	179	53	0
2020	470	84	164	178	43	1
2019-20	- 38%	- 15%	- 3%	- 1%	- 19%	
2021	488	81	179	180	44	4
2020-21	+ 4%	- 4%	+ 9%	+ 1%	+ 2%	+ 300%
2019-2021	- 2%	- 18%	+ 6%	+ 1%	- 17%	

Seniors : reconstruire après le COVID

La Résidence Roger Decamps, maison de repos du CPAS a connu, comme toutes les maisons de repos du pays, une diminution de son taux d'occupation en période de COVID.

En parallèle, la Résidence Roger Decamps a obtenu deux conversions successives de lits MR en lits MRS, ce qui explique l'évolution du taux de dépendance des résident·e·s ainsi que, en partie, l'augmentation du subventionnement à la journée.

Senioren: heropbouw na COVID

Zoals alle rusthuizen in het land kende de Residentie Roger Decamps, het rusthuis van het OCMW, een daling van de bezettingsgraad tijdens de COVID-periode.

Tegelijkertijd werden in de Residentie Roger Decamps twee opeenvolgende omzettingen van sbedden in RVT-bedden uitgevoerd, wat de evolutie van de afhankelijkheidsgraad van de bewoners verklaart, alsook, gedeeltelijk, de stijging van de dagvergoeding

Nombre de personnes ¹	reçues sur RDV à la RRD	sur liste d'attente RRD	à charge du CPAS à la RRD	à charge du CPAS (MR-S privées)	avec administrateur de biens	bénéficiaire APH/APA	demande APH /APA en cours	à charge du CPAS (MR-S à Evere)
2019	128	68	5	38	25	24	7	12
2020	50	62	5	41	27	27	2	17
2019-20	- 61%	- 9%	+ 0%	+ 8%	+ 8%	+ 13%	- 71%	+ 42%
2021	83	57	9	40	24	26	3	17
2020-21	+ 66%	- 8%	+ 80%	- 2%	- 11%	- 4%	+ 50%	+ 0%
2019-2021	- 35%	- 16%	+ 80%	+ 5%	- 4%	+ 8%	- 57%	+ 42%
Aantal personen ²	ontvangen op afspraak in de RRD	op wachtlijst RRD	ten laste van OCMW in de RRD	ten laste van OCMW (privé RVT)	met beheerder	begunstigde TPH/ THAB	lopende aanvraag TPH/ THAB	ten laste van OCMW (RVT in Evere)

¹ RRD = Résidence Roger Decamps ; APH = Allocation pour Personne Handicapée ; APA = Allocation d'aide pour Personne Agée ; MR-S = maison de repos et de soins, Reçues sur RDV à la RRD = ne comprend pas les personnes reçues sans RDV ni les visites à domicile ; Liste d'attente = principalement, personnes qui s'inscrivent préventivement ; Taux de dépendance = pour catégorie B : Résident-e dépendant-e pour se laver, s'habiller, et le déplacement et peuvent être désorientées, C: Résident-e complètement dépendant-e et incontinent-e et CD: Résident-e complètement dépendant-e, incontinent-e, souffrant d'une démence.

² RRD = Residentie Roger Decamps ; APH = Tegemoetkoming voor Personen met Handicap ; THAB = Tegemoetkoming voor hulp aan bejaarden ; RVT = rust en verzorgingstehuis, Ontvangen op afspraak in de RRD = exclusief walk-ins en huisbezoeken) ; Op wachtlijst = voornamelijk mensen die zich preventief aanmelden ; Afhankelijkheidsgraad = voor categorie B: Bewoner is afhankelijk bij het baden, aankleden en verplaatsen en kan gedesoriënteerd zijn, C: Bewoner is volledig afhankelijk en incontinent en CD: Bewoner is volledig afhankelijk, incontinent, lijdt aan dementie.

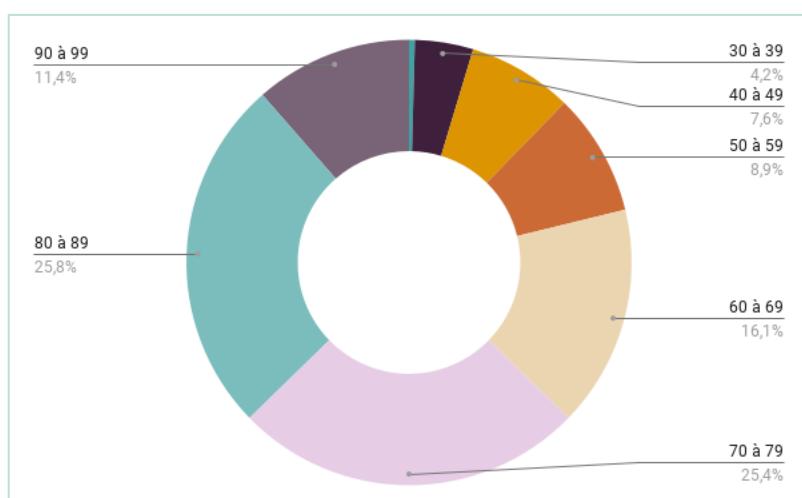
Taux d'occupation RRD Bezettingsgraad RRD	TOT.	MR Standaardbedden	MRS RVT-bedden
2019	89,34%	49,27%	40,07%
2020	83,33%	39,93%	40,03%
2019-20	- 7%	- 19%	- 0%
2021	74,76%	34,25%	40,51%
2020-21	- 10%	- 14%	+ 1%
2019-21	- 16%	- 30%	+ 1%

Tarif journalier RRD Dagelijks tarief RRD	
2019	39,32 €
2020	40,77 €
2019-20	+ 4%
2021	47,08 €
2020-21	+ 15%
2019-2021	+ 20%

Taux de dépendance résident·e·s Bewoners afhankelijkheidsgraad	
2019	54,99%
2020	59,26%
2019-20	+ 8%
2021	62,27%
2020-21	+ 5%
2019-2021	+ 13%

Prestations à domicile du SAAF par catégorie d'âge GHD-diensten aan huis per leeftijdscategorie	TOT.	30-	30-39	40-49	50-59	60- 69	70- 79	80-89	90- 99
2019	242	2	9	15	25	40	49	77	25
2020	258	1	9	14	25	41	58	81	29
2019-20	+ 7%	- 50%	+ 0%	- 7%	+ 0%	+ 3%	+ 18%	+ 5%	+ 16%
2021	236	1	10	18	21	38	60	61	27
2020-21	- 9%	+ 0%	+ 11%	+ 29%	- 16%	- 7%	+ 3%	- 25%	- 7%
2019-2021	- 2%	- 50%	+ 11%	+ 20%	- 16%	- 5%	+ 22%	- 21%	+ 8%

Prestations à domicile du SAAF : répartition par catégorie d'âge (2021) | DGH-thuiszorgdiensten: verdeling per leeftijdscategorie (2021)



COVID : une crise inédite qui génère des besoins structurels

Les aides Covid ne sont pas structurelles, en revanche certains besoins risquent de perdurer. En effet, les chiffres ne semblent pas démontrer une baisse des besoins générés par la crise sociale résultant de la pandémie de covid-19. Le problème de sous-financement structurel du CPAS reste donc entier.

À noter que :

- le tableau 'aide psychologique' ci-dessous mentionne les aides sociales individuelles ainsi que le marché public attribué en 2021.

COVID: een ongekende crisis met structurele behoeften tot gevolg

De Covid-hulp is niet structureel, maar sommige behoeften dreigen over te blijven. De cijfers lijken namelijk niet te wijzen op een afname van de behoeften die zijn ontstaan door de sociale crisis als gevolg van de Covid-19-pandemie. Het probleem van de structurele onderfinanciering van het OCMW blijft dus bestaan.

Er zij op gewezen dat :

- de onderstaande tabel "psychologische bijstand" vermeldt zowel individuele sociale bijstand als de in 2021 gegunde overheidsopdracht.

Aides sociales COVID-subsidie fédéral | Sociale steun COVID-federale subsidie

# dossiers	TOT.	J	F	M	A	M	J
2020	26				4	9	13
2021	500	114	68	90	64	78	86
2020-21	+ 1823%				+ 1500%	+ 767%	+ 562%

	J	A	S	O	N	D
2020	36	75	77	131	208	125
2021	72	78	101	78	52	63
2020-21	+ 100%	+ 4%	+ 31%	- 40%	- 75%	- 50%

€	TOT.	J	F	M	A	M	J
2020	7.069 €				2.215 €	2.541 €	2.313 €
2021	202.356 €	51.762 €	31.424 €	34.895 €	21.056 €	35.335 €	27.885 €
2020-21	+ 2762%				+ 851%	+ 1290%	+ 1106%

	J	A	S	O	N	D
2020	10.453	18.273	15.052	38.111	60.863	46.684
2021	40.972	43.075	44.877	32.320	16.726	31.472
2020-21	+ 292%	+ 136%	+ 198%	- 15%	- 73%	- 33%

Aides sociales COVID- subside COCOM | Sociale steun COVID - GGC-subsidie

# dossiers	TOT.	J	F	M	A	M	J
2021	53	1	0	3	16	16	17

	J	A	S	O	N	D
2021	14	12	14	15	11	8

€	TOT.	J	F	M	A	M	J
2021	30.562 €	1.327 €	0 €	3.328 €	5.334 €	14.940 €	5.633 €

	J	A	S	O	N	D
2021	8.044 €	14.372 €	10.684 €	11.579 €	7.257 €	3.207 €

Aide psychologique Psychologische steun	TOT.
2021	2.010 €
2022	30.625 €

Aide Zoom 18-25 pour les jeunes Zoom 18-25 hulp voor jongeren	dossiers	€
2021	99	48.031 €
2022	301	149.404 €
2021-22	+ 204%	+ 211%

Marchés publics PC Overheidopdrachten PC	PC	Montants
2020	150	90.750 €
2021	150	94.380 €

Aide ponctuelle - Dépenses informatiques Eenmalige hulp - IT-uitgaven	TOTAL	PC Laptops	Imprimantes Printers	Tablette Tabletten
subside PIIS GPMI-subsidie 2020	95	89	6	
subside PIIS GPMI-subsidie 2021	134	118	16	
Tot.	229	207	22	

subside fédéral federale subsidie Covid 2020	98	92	6	
subside fédéral federale subsidie 2021	42	34	6	2
Tot.	140	126	12	2
Grand total Totaal-generaal	369	333	34	2



RAPPORT FINANCIER · FINANCIËEL RAPPORT

Annexe au compte 2021 · Bijlage aan de rekening 2021

Directrice financière | Financieel directeur: Inge Goedertier

Directrice financière ff. | wn. Financeel directeur: Liesbeth Vandenbergen

Compte budgétaire 2021 Budgettaire rekening 2021

Résultat

Le résultat à reporter à l'exercice suivant s'élève à **-700.533,46 €**.

La dotation communale 2022 est à augmenter de ce montant.

Ce résultat est calculé de la manière suivante :

Resultaat

Het over te dragen resultaat naar het volgende dienstjaar bedraagt **-700.533,46 €.**

De gemeentelijke doteatie 2022 dient verhoogd te worden met dit bedrag.

Dit resultaat wordt als volgt berekend:

	2021
Résultat comptable exercice propre Resultaat eigen dienstjaar (1)	483.334,92 €
Résultat comptable des exercices clos Resultaat van de afgesloten dienstjaren (2)	-583.672,03 €
Opérations des exercices clos Operaties van de afgesloten dienstjaren (3)	-945.734,75 €
Résultat budgétaire comptable boekhoudkundig budgettair resultaat (1)+(2)+(3)	-1.046.080,86 €
Variation du fonds pour créances aléatoires variatie van het fonds van twijfelachtige schuldvorderingen (4)	345.547,40 €
Résultat à reporter over te dragen resultaat(1)+(2)+(3)+(4)	-700.533,46 €

Résultat comptable année propre : analyse du taux de réalisation globale | Resultaat eigen dienstjaar: analyse van globale realisatiegraad

	Budget	Compte (DC imput)	réalisation
RECETTES	€ 44.120.934,20	€ 41.812.460,06	94,77%
recettes exploitation	€ 42.771.893,28	€ 40.673.458,05	95,09%
recettes investissement	€ 1.349.040,92	€ 1.139.002,01	84,43%
DEPENSES	€ 43.537.262,17	€ 41.297.504,10	94,86%
dépenses exploitation	€ 41.911.849,62	€ 40.110.624,13	95,70%
dépenses investissement	€ 1.625.412,55	€ 1.186.879,97	73,02%

Le taux de réalisation des dépenses est quasi le même que celui des recettes.

Le taux de réalisation globale est de 95% s'explique par :

De realisatiegraad van de uitgaven is quasi dezelfde als van de inkomsten.

De globale realisatiegraad bedraagt 95% en wordt verklaard door :

En recettes

En recettes de **prestations**, un montant de 1.115.274,49 € n'a pas été réalisé par rapport aux crédits budgétaires prévus. Cette non réalisation se situe au niveau du Service d'insertion Socio-professionnelle (1.105.092,67€) et plus particulièrement à la non réalisation de la politiques des articles 60.

Le taux de réalisation des recettes de **transfert** est de 97,34% : 36.949.468,98€ de droits constatés nets sur un crédit budgétaire de 37.958.431,48€. Il s'agit d'un taux de réalisation assez habituel, mais qui pourrait encore être amélioré, notamment les susbides liés au PIIS.

In inkomsten

Een bedrag van 1.115.274,49 € ten opzichte van de voorziene begrotingskredieten werd niet gerealiseerd bij de **prestatieinkomsten**. Deze niet-realisatie bevindt zich in de Dienst Socio-professionele Inschakeling (1.105.092,67€) en meer bepaald door de niet-realisatie van de art. 60 politiek.

De realisatiegraad van de **overdrachten** bedraagt 97,34% : 36.949.468,98€ van netto vastgestelde rechten op een begrotingskrediet van de 37.958.431,48€. Het betreft een redelijk normale realisatiegraad die nog verbeterd zou kunnen worden, meer bepaald wat de GPMI subsidies betreft.

En dépenses

Quelques éléments qui expliquent le taux de réalisation.

- En dépenses de **personnel**, sauf ISP, le taux de réalisation est de 98,01%.
- Au niveau du service ISP, nous constatons une non-consommation de 519.499,81 € sur un budget de 1.272.768,08 €, c.-à-d. un taux de réalisation de 59,18%. 514.729,05€ concernent le non engagements des articles 60.

En dépenses de **fonctionnement**, le taux de réalisation est de 85,82%.

- Les dépenses de fonctionnement liées au Covid 19 ont été sous utilisées (19,47%) ; ceci a été largement compensé par une utilisation accrue en dépenses de redistribution. Au total, le taux de réalisation des dépenses de fonctionnement et de redistribution liées au covid est de 69,55%
- Les dépenses de fonctionnement hors COVID ont un taux de consommation de 89,22%.

En dépenses de **redistribution**, le taux de réalisation est de 97,42%.

In uitgaven

Enkele elementen die de realisatiegraad uitleggen.

- Voor de **personeelsuitgaven**, behalve SPI, is de realisatiegraad 98,01%
- Bij de Dienst SPI, constateren we ongebruikte kredieten à rato van 519.499,81 € op een begroting van 1.272.768,08 €, m.a.w. een realisatiegraad van 58,18%. 514.729,05€ betreft het niet aanwerven van artikels 60.

Voor de **werkingsuitgaven**, is de realisatiegraad 85,82%.

- De **werkingsuitgaven** voor Covid 19 zijn ondergebruikt (19,47%) ; dit werd gecompenseerd door een verhoogd gebruik in de herverdelingsuitgaven. In totaal is de realisatiegraad voor de werkings- en herverdelingsuitgaven voor Covid 19, 69,55%.
- De werkingsuitgaven, zonder Covid, hebben een realisatiegraad van 89,22%

Voor de **herverdelingsuitgaven** bedraagt de realisatiegraad 97,42%

Fonds pour créances aléatoires | Fonds voor twijfelachtige schuldvorderingen

	2019
TOTAL TOTAAL	€ 2.1
1) Montant de créances > 5 ans Bedrag vorderingen > 5 jaar	€ 259
2) Créances avec remboursement échelonné-montant qui ne sera pas remboursé en 2021 vorderingen met gespreide terugbetaling - bedrag dat niet in 2021 terugbetaald wordt	€ 1.0
3) Sociétés en faillite in faling verklaarde bedrijven	€ 0,0
4) Créances en remboursement des avances >3 ans vorderingen tot betaling van voorschotten >3 jaar	€ 330
5) 10% créances sur exercice clos (2021 inclus) 10% vorderingen afgesloten dienstjaar (2021 inbegrepen)	€ 420

Explications augmentation point 5 :

→ Certains subsides exceptionnels concernant l'année 2021 n'ont été perçus qu'en 2022, à savoir :

- 516.650€ : prime 50€ (SPP IS) ;
- 248.890,56€ : augmentation du taux de remboursement RIS de 15% (SPP IS).
- 174.263€ : protocole Comité C

→ Il y a une augmentation du nombre de créances ouvertes depuis 2017. Le tableau ci-dessous montre une augmentation importante des créances suivantes :

- La récupération auprès du SPP IS des subsides RIS et ERIS
- L'intervention d'IRISCARE pour le financement de la maison de repos

Un nombre important de non valeurs sont à créer les années suivantes afin d'éviter une augmentation importante du fonds pour créances aléatoires.

Verduidelijkingen voor de verhoging punt 5 :

→ Sommige uitzonderlijke subsidies betreffende 2021, zijn pas in 2022 ontvangen, nl. :

- 516.650€ : premie 50€ (POD MI) ;
- 248.890,56€ : verhoging van de terugbetalingsgraad van het leefloon met 15% (POD MI).
- 174.263€ : protocol Comité C

→ Er is een verhoging van het aantal schuldvorderingen vanaf 2017. De hieronderstaande tabel toont een verhoging van de volgende schuldvorderingen :

- De invordering bij de POD MI van de subsidies leefloon en gelijkgesteld leefloon
- De tussenkomst van IRISCARE in de financiering van het rusthuis.

Een belangrijk deel van onwaarden is te creëren in de komende jaren om een te grote stijging van het fonds voor twijfelachtige schuldvorderingen te vermijden.

Détail du point 5 – créances sur exercices clos

Detail van punt 5 – schuldborderingen van afgesloten dienstjaren

Créances ouvertes Openstaande schuldborderingen	2017	2018	2019	2020
SPP IS POD MI	292.676,72 €	35.522,50 €	230.783,51 €	328.193,31 €
Avances voorschotten	4.307,17 €	12.106,14 €	677,07 €	3.293,40 €
Indus onterechte steun	122.517,48 €	64.747,82 €	207.494,85 €	180.435,41 €
Prestations prestaties	8.868,94 €	11.269,50 €	19.497,38 €	23.649,86 €
IRISCARE	7.998,82 €	24.025,07 €	34.158,49 €	69.114,25 €
aides remb terugvord. steune	2.114,58 €	20.679,58 €	43.442,96 €	19.942,57 €
TOT	438.483,71 €	168.350,61 €	536.054,26 €	624.628,80 €

Les années suivantes, des non-valeurs devront être constatés au niveau des subsides et des indûs (après analyse au cas par cas).

Des groupes de travail « subsides SPP IS » et « subsides Iriscare » seront mis en place.

De volgende jaren zullen er onwaarden moeten vastgesteld worden op het vlak van de subsidies en de onterechte steun (na analyse geval per geval).

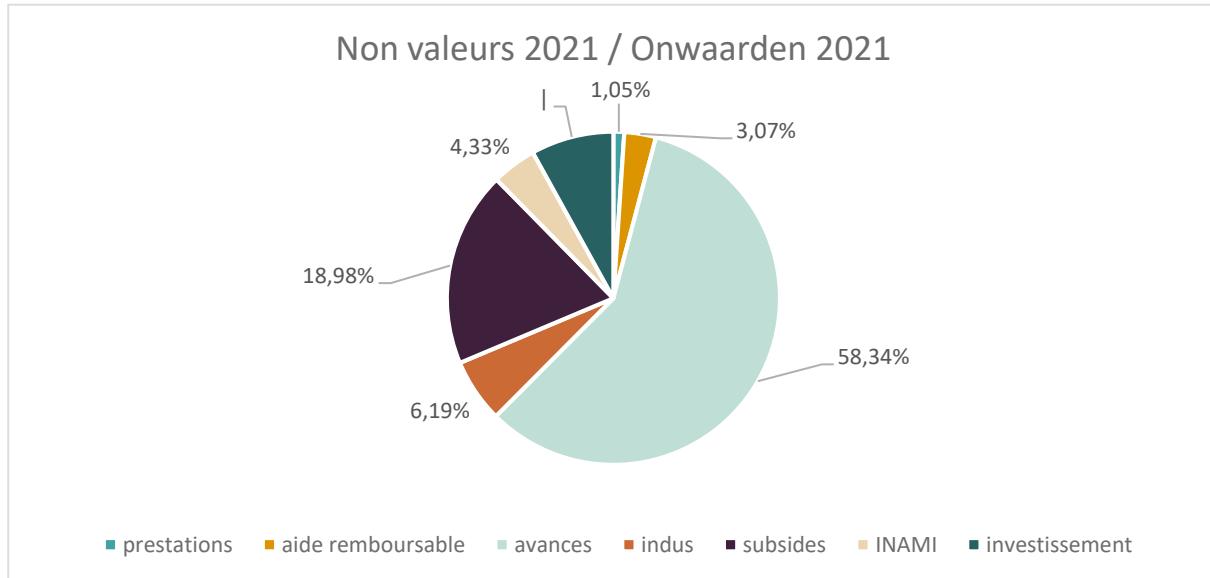
Er zullen werkgroepen “POD MI subsidies” en “Iriscare subsidies” opgericht worden.

Non-valeurs et irrecouvrables |

Onwaarden en oninvorderbaarheden

Des non-valeurs et irrécouvrables ont été effectuées à raison de 1.062.787,69€ (1.031.166,62€ sur les exercices clos et 31.621,67 sur l'exercice propre), ce qui a favorablement influencé le fonds pour créances aléatoires.

Er werden onwaarden en oninvorderbaarheden vastgesteld ten belope van 1.062.787,69€ (1.031.166,62€ op de afgesloten dienstjaren en 31.621,67€ op het eigen dienstjaar), wat het fonds voor twijfelachtige



schuldvorderingen gunstig heeft beïnvloed.

Groupes économiques : Evolution | Economische groepen : evolutie

Recettes d'exploitation | Exploitatie ontvangsten

	2019	Δ2018 2019	2020	Δ 2019 2020	2021	Δ 2020 2021
prestations prestaties	2.208.930,26 €	-0,32%	2.020.786,74 €	-8,52%	1.893.972,43 €	-6,28%
dotation communale gem dotatie	9.908.628,15 €	2,00%	10.812.986,07 €	9,13%	12.585.570,58 €	16,39%
FSAS BFMW	978.037,50 €	34,37%	964.188,12 €	-1,42%	1.042.189,08 €	8,09%
subsidies régionaux regionale subsidies	2.271.751,68 €	-19,96%	3.344.413,50 €	47,22%	2.535.107,69 €	-24,20%
subsidies spp is subsidies pod mi	14.780.592,28 €	10,92%	17.746.868,70 €	20,07%	20.006.591,12 €	12,73%
remb des usagers terugbet gebruikers	820.052,26 €	12,03%	619.673,72 €	-24,43%	803.429,59 €	29,65%
produits financiers fin opbrengsten	2.354,75 €	1283,60%	2.144,31 €	-8,94%	2.882,71 €	34,44%
TOT	30.970.346,88 €	4,79%	35.511.061,16 €	14,66%	38.869.743,20 €	9,46%

Comme il fallait s'y attendre, l'année 2021 comme 2020, marquée par le COVID, a vu:

- diminuer certaines recettes de prestation (facturation des travailleurs articles 60, de l'hébergement en maison de repos, des services prestés à domicile). Ces « pertes » ne sont pas éligibles aux subsides COVID.
- En 2020, nous avons bénéficié d'un subside exceptionnel Covid de la COCOM (tranche A de 522.677,45€, tranche B de 348.451,63€), ce qui explique la « diminution » des subsides régionaux 2021.

La Région a octroyé en 2021 un subside de 174.263€ pour mettre en œuvre le protocole C (revalorisation des barèmes) et le 2^{ème} pilier de pension pour les agents contractuels.

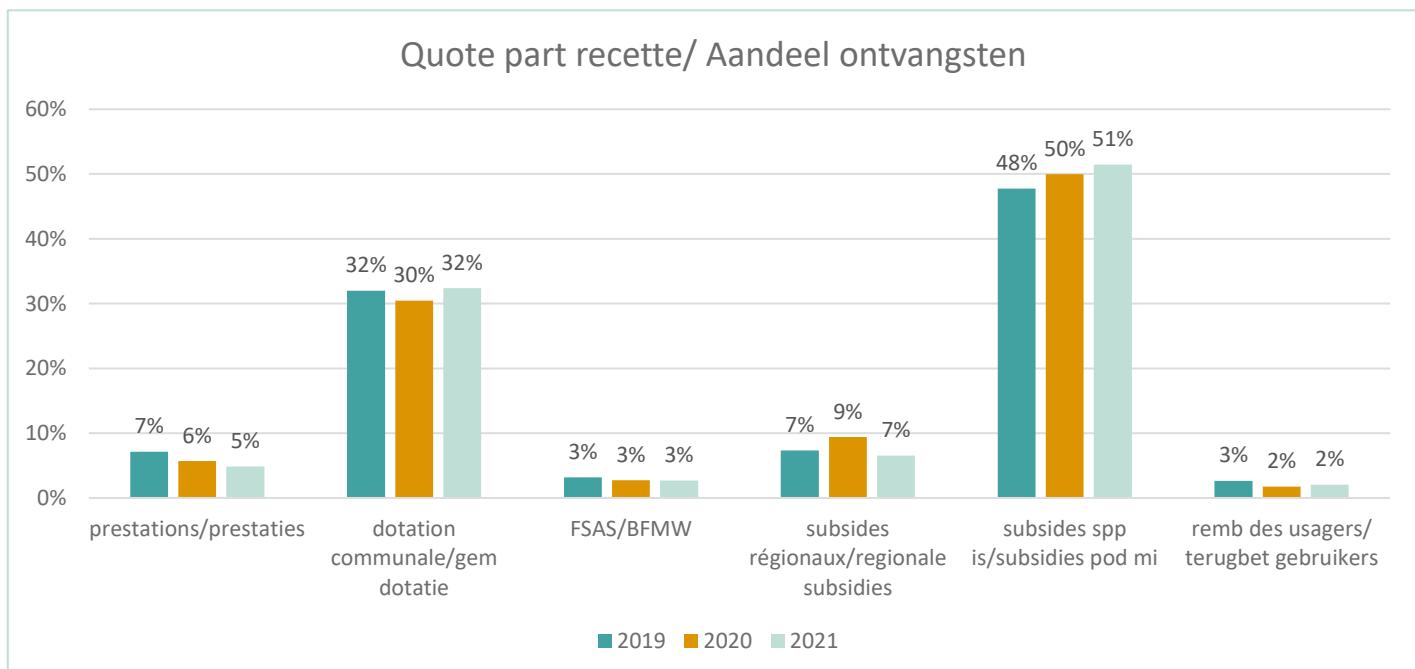
En 2021, les subsides fédéraux et la dotation communale ont augmenté.

Zoals te verwachten werd 2021, zoals 2020, getroffen door de Covidcrisis waardoor :

- Sommige prestatieinkomsten (facturatie van de werknemers art. 60, rusthuisverblijf, diensten aan huis) daalden. Deze « verliezen » worden niet door Covidsubsides gecompenseerd.
- In 2020, hebben van een uitzonderlijke Covidsubsidie van de GGC genoten (deel A van 522.677,45€, deel B van 348.451,63€), wat een « daling » van de gewestelijke subsidies in 2021 betekent.

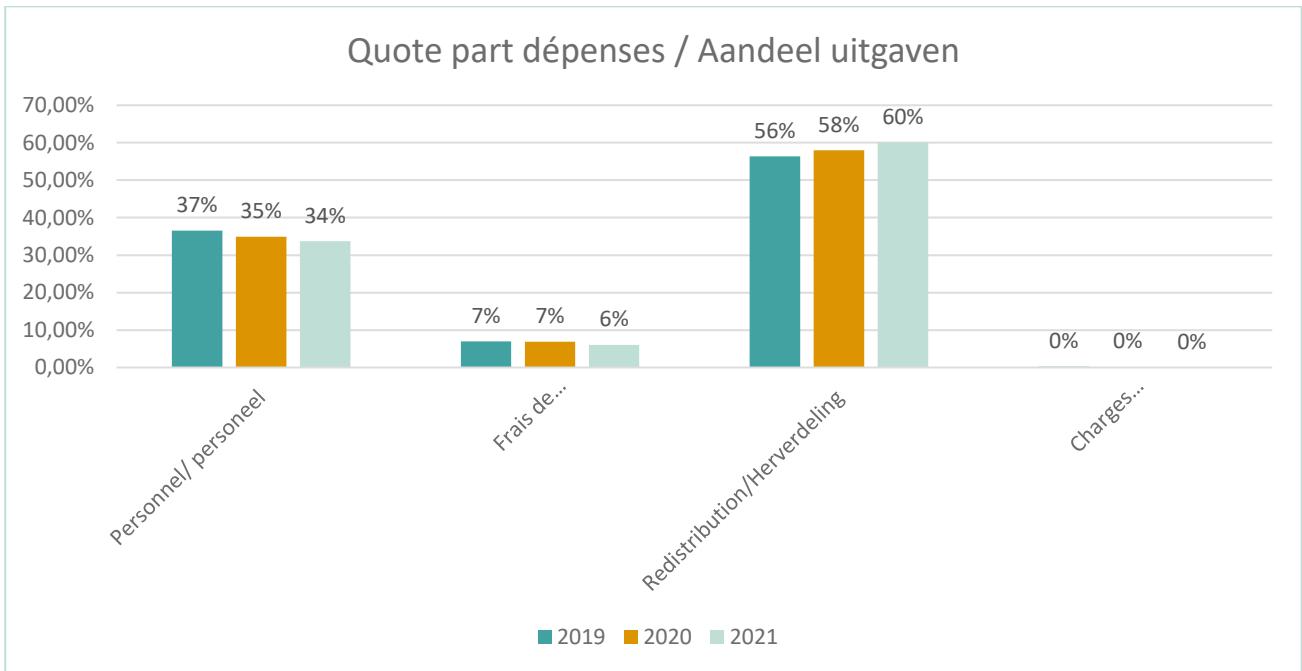
Het Gewest heeft in 2021 een subsidie van 174.263€ toekende om het protocol C (revalorisatie van de barema's) en de 2^{de} pensioenpijler voor de contractuele personeelsleden uit te voeren.

In 2021, stegen de federale subsidies en de gemeentedotatie.



Dépenses d'exploitation | Exploitatie uitgaven

	2019	Δ2018 2019	2020	Δ2019 2020	2021	Δ2020 2021
Personnel Personnel	€ 11.265.226,31	1,70%	€ 12.085.335,46	7,28%	€ 13.111.084,00	8,49%
Frais de fonctionnement Werkingskosten	€ 2.135.898,52	-4,87%	€ 2.383.840,08	11,61%	€ 2.342.890,07	-1,72%
Redistribution Herverdeling	€ 17.361.762,48	6,81%	€ 20.077.919,85	15,64%	€ 23.345.021,41	16,27%
Charges financières Financiële lasten	€ 56.498,68	-19,26%	€ 54.959,54	-2,72%	€ 52.066,57	-5,26%
Total Totaal	€ 30.819.385,99	3,95%	€ 34.602.054,93	12,27%	€ 38.851.062,05	12,28%



La part des frais de personnel et de fonctionnement diminue au fil du temps, au profit des dépenses sociales.

Pour ce qui est plus spécifiquement les dépenses de **personnel**, ces frais augmentent principalement au niveau du personnel de l'aide sociale, de l'administration générale (services support et back-up social) et au niveau du personnel subventionné par les subsides Covid-19 (personnel autre) ou de la maison de repos.

Ces augmentations ont été nécessaires afin de faire face à l'augmentation plus importante des frais de redistribution.

Het aandeel van de personeels- en de werkingskosten daalt van jaar tot jaar, ten voordele van de sociale uitgaven.

Specifiek voor de **personeelsuitgaven**, stijgen deze kosten voornamelijk voor het personeel van de sociale dienst, de algemene administratie (support en sociale back-up) en voor het personeel dat door de

Covidsubsidies (ander personeel) gesubsidieerd wordt of het rusthuis.

Deze verhogingen zijn nodig om het hoofd te bieden aan de belangrijke stijging van de herverdelingskosten.

	2019	2018 2019	2020	2019 2020	2021	2020 2021
Personnel aide sociale Personnel sociale bijstand	€ 1.798.478,59	4,81%	€ 1.915.753,65	6,52%	€ 2.185.394,28	14,07%
Personnel administration générale Personnel algemeen bestuur	€ 3.783.535,62	12,40%	€ 4.289.614,48	13,38%	€ 4.982.321,52	16,15%
Personnel MR(S) Personnel RVT	€ 2.977.036,51	11,26%	€ 3.023.948,66	1,58%	€ 3.147.768,83	4,09%
Personnel SAD Personnel hulp aan huis	€ 1.145.144,73	3,39%	€ 1.268.567,75	10,78%	€ 1.285.231,44	1,31%
Personnel art60 Personnel art60	€ 845.677,20	2,67%	€ 932.234,30	10,24%	€ 753.268,27	-19,20%
Personnel autre Ander personeel	€ 715.353,66	2,84%	€ 655.216,62	-8,41%	€ 757.099,66	15,55%

Les frais de fonctionnement sont traditionnellement très bas au CPAS d'Evere (ils représentent 6 % des dépenses totales) et diminuent de 1,72% en 2021. Cette diminution s'explique au niveau des dépenses Covid-19 qui sont moins importants qu'en 2020 (- 178.761€).

Les **dépenses d'aide sociale**, en croissance constante depuis des années, connaissent depuis la crise du COVID un bond encore plus important.

La charge nette du RIS 70%, sans intervention complémentaire de 15% par le fédéral pendant 9 mois, augmente de 513.430,38€ en 2021.

De **werkingskosten** zijn traditioneel zeer laag bij het OCMW Evere (ze vertegenwoordigen 6% van de totale uitgaven) en verminderen mat 1,72% in 2021. Deze vermindering is te verklaren door de Covid-19 uitgaven die lager liggen dan in 2020 (- 178.761€).

De **sociale uitgaven**, in stijgende lijn sedert jaren, kennen vanaf de Covidcrisis nog een belangrijkere sprong voorwaarts.

De nettolast van het leefloon 70%, zonder bijkomende tussenkomst van 15% door de federale overheid gedurende 9 maanden, verhoogt met 513.430,38€ in 2021.

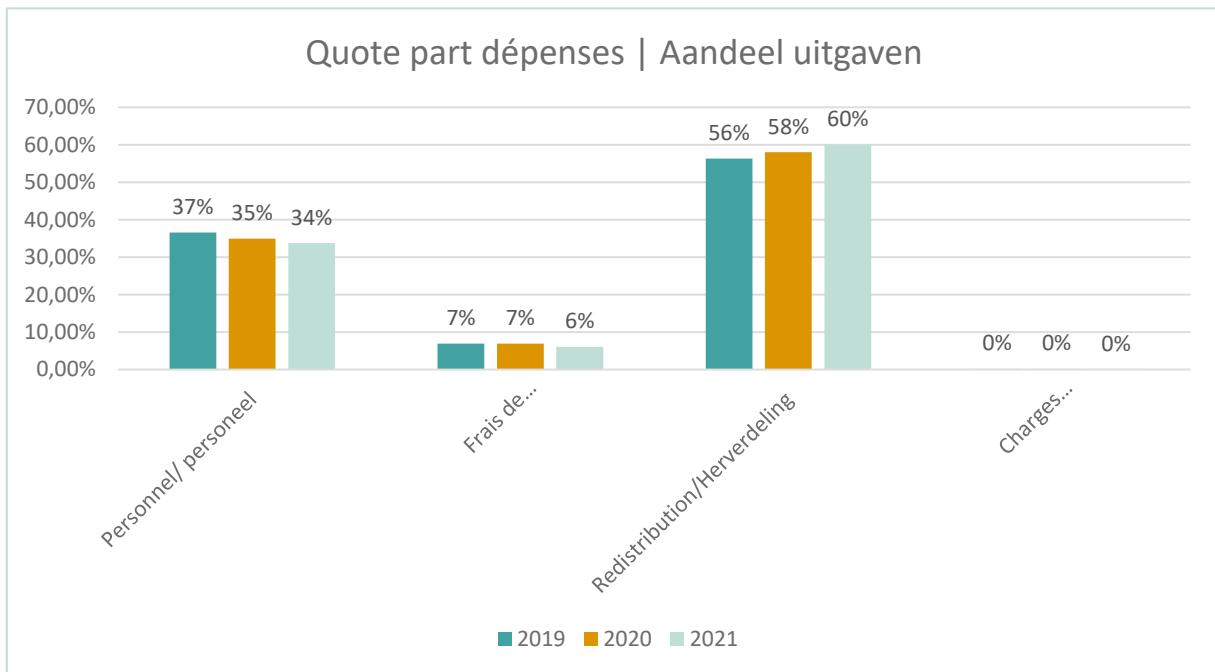
Balance comptable RIS 70%**Boekhoudkundige balans leefloon 70%**

année	dépense	recette	Δ dépense recette
2017	10.108.432,15	7.075.073,28	3.033.358,87
2018	10.733.963,73	7.511.124,48	3.222.839,25
2019	11.513.675,79	8.060.066,18	3.453.609,61
2020	13.038.215,00	9.126.947,14	3.911.267,86
2021	14.748.994,12	10.761.042,44*	3.987.951,68

*Inclus l'augmentation du taux de remboursement du 1/01/2021 au 30/09/2021 (85%) par le SPP IS de 436.746,56€.

*De verhoging van de terugbetalingsgraad van 1/01/2021 tot 30/09/2021 (85%) door de POD MI inbegrepen.

Proportionnellement, les frais de personnel et les frais de fonctionnement diminuent alors que les dépenses d'aide sociale augmentent.



Proportioneel dalen de personeels- en werkingskosten terwijl de sociale uitgaven stijgen.

SERVICE D'INVESTISSEMENT | INVESTERINGSDIENST

Rubriques économiques | Economische rubrieken

groupe éc ec groep	2020	2021
Interventions Tussenkomsten	€ 2.090,00	€ 150.740,92
Aliénations Vervreemdingen	€ 0,00	€ 0,00
Financements Financieringen	€ 325.223,07	€ 988.261,09
Prélèvements Overboekingen	€ 0,00	€ 0,00
Facturation interne Interne facturatie	€ 0,00	€ 0,00
Recettes Ontvangsten	€ 327.313,07	€ 1.139.002,01
Contributions Bijdragen	€ 0,00	€ 0,00
Investissements Investeringen	€ 348.989,27	€ 999.859,23
Dette Schuld	€ 144.725,30	€ 187.020,74
Prélèvements Overboekingen	€ 0,00	€ 0,00
Dépenses Uitgaven	€ 493.714,57	€ 1.186.879,97

Investissement par nature comptable | Investering per boekhoudkundige aard

Nature comptable Boekhoudkundige aard	2019	2020	2021
Constructions, grosses réparations et transformation de bâtiments Bouw, grote reparaties en transformaties van gebouwen	35.522,78 €	9.822,78 €	0,00 €
Maintenance des bâtiments behoud van gebouwen	138.266,75 €	126.646,63€	732.412,52 €
Aménagement jardins aanleg tuinen	3.230,50 €	0,00 €	7.744,00 €
Achat de mobilier aankoop van meubilair	21.850,00 €	3.868,53 €	9.499,17 €
Achat de mobilier medical aankoop medisch meubilair	56.712,02 €	65.150,91 €	43.018,23 €
Achat de matériel entretien aankoop materiaal onderhoud	8.544,13 €	2.768,32 €	3.419,01 €
Achat de matériel informatique aankoop informaticamateriaal	26.227,92 €	116.279,09€	115.228,01 €
Achat de véhicules aankoop van voertuigen	29.633,25 €	24.453,01 €	62.024,34 €
Achat de droits mobiliers			26.513,95 €
Total	319.987,35 €	348.989,27€	999.859,23 €

Trésorerie | Thesaurie

État | Toestand

EVOLUTION DE LA TRESORERIE EVOLUTIE VAN DE THESAURIE					
Année jaar	Le résultat de trésorerie du compte thesaurie resultaat rekening	Solde des comptes de réserves, prov saldo van reserve, wachtrekeningen	Encaisse au 31/12/2021 Kasvoorraad op 31/12/2021	emprunt de trésorerie dépense en 2022 thesaurielening uitgave in 2022	Encaisse si pas emprunt de trésorerie kassvoorraad indien geen thesaurie lening
2017	€ -4.044.835,44	€ 5.356.364,66	€ 1.311.529,22	€ 0,00	€ 1.311.529,22
2018	€ -4.601.555,35	€ 5.433.018,17	€ 831.462,82	€ -800.000,00	€ 31.462,82
2019	€ -4.635.099,65	€ 6.029.934,06	€ 1.394.834,41	€ -2.000.000,00	€ -605.165,59
2020	€ -5.909.189,29	€ 6.287.754,12	€ 378.564,83	€ -1.000.000,00	€ -621.435,17
2021	€ -6.366.086,67	€ 10.343.504,54	€ 3.977.417,87	€ -5.500.000,00	€ -1.522.582,13

L'encaisse au 31/12/2021 de 3.977.417,87€ est à nuancer. Il est contient un emprunt de trésorerie de 5.500.000 € dont le montant a été perçu en 2021 et le remboursement se fait en 2022.

De kasvoorraad op 31/12/2021 van 3.977.417,87€ moet genuanceerd worden. Het bevat een thesaurielening van 5.500.000€ waarvan het bedrag ontvangen is in 2021 en de terugbetaling in 2022 gebeurd is.

Droits constater à recouvrer | Terug te vorderen vastgestelde rechten

Fonctions functies	Droits constaté nets Netto invorderingsrechten	Recouvrements Inningen	2021%	2020%
Rec générales algemene ontv	€ 13.408.494,66	€ 13.016.161,76	97,07%	92,90%
FSAS	€ 1.042.189,08	€ 1.042.189,08	100,00%	100,00%
Admin générale Algemene admin	€ 598.178,32	€ 594.003,95	99,30%	99,89%
Fonds énergie Energiefonds	€ 37.837,00	€ 37.837,00	100,00%	100,00%
Avances Voorschotten	€ 145.043,01	€ 107.834,59	74,35%	66,99%
Aide sociale Sociale bijstand	€ 17.674.610,24	€ 13.760.791,04	77,86%	78,73%
Maison de repos Rusthuis	€ 2.795.523,95	€ 2.230.775,01	79,80%	83,70%
Aides familiales Familiale hulp	€ 765.770,93	€ 742.389,39	96,95%	95,69%
Repas à domicile maaltijd aan huis	€ 9.316,40	€ 5.784,50	62,09%	94,40%
Service de ISP SBI dienst	€ 649.407,70	€ 494.772,56	76,19%	73,46%
consult juridique juridische info	€ 573.706,76	€ 465.973,51	81,22%	100,00%
Covid-19	€ 1.455.041,07	€ 938.391,07	64,49%	95,94%
Total ex propre - Totaal eigen dienstjaar	€ 39.155.119,12	€ 33.436.903,46	85,40%	86,25%
Exercices clos Afgesloten dienstjaren	€ 6.552.086,02	€ 4.428.540,56	67,59%	55,65%

Chiffres COVID :

RECETTES 2021	
Aide alimentaire voedselhulp	71.622,00 €
Prélèvement subside cocom et spp is 2020-2021	1.343.114,96 €
Augmentation taux de remboursement RIS verhoging van het terugbetalingspercentage LL	436.746,56 €
Octroi d'une prime de 50€ toekenning van een premie van 50€	943.350,00 €
Subside ZOOM jeunes jongeren	259.808,00 €
Subside bien-être psychologique subsidie psychologisch welzijn	89.003,00 €
Subside Iriscare vaccination subsidie Iriscare vaccinatie	2.255,07 €
Frais de personnel personeelskosten	89.003,00 €
TOTAL TOTAAL	3.234.902,59 €

DEPENSES	2021
Redistribution Herverdeling	Prime 50€ premie 50€
	943.350,00
	Aide alimentaire voedselhulp
	71.622,00
	Zoom
Fonctionnement Werkingskosten	Bien être psy psychologisch welzijn
	42.617,00
	Aide sociale Covid
	877.472,28
Frais de personnel Personeelskosten	Honoraires médicaux et pharmaceutiques
	22.981,57
	Achat petit matériel
Investissement Investering	Frais de sécurité, hygiène et embellissement
	4.048,50
	Rémunération du personnel administratif
	64.261,65
Frais de personnel Personeelskosten	Rémunération du personnel d'entretien
	1.127,51
	Rémunération du personnel infirmier et soignant
Investissement Investering	130.115,22
	Rémunération des travailleurs sociaux
	17458,87
Investissement Investering	Achat de matériel
	2.617,22
	2.211.859,80