
Assemblée générale du 21 juin 2023

Note de commentaires – Budget 2023

Objet

Le budget 2023 a été préparé en collaboration avec les responsables de services, consolidé par le service financier de Brulocalis, révisé par la Direction, validé par le Management Team du 11/04/2023. Il a été proposé au Bureau du 17/04/2023 et adopté au Conseil d'administration du 26/04/2023. Il est soumis à l'Assemblée générale du 21/06/2023 pour approbation.

Historique

Rappel de la méthodologie budgétaire:

- Le budget 2023 est, depuis 2019, en ligne avec la comptabilité analytique, ce qui permet un suivi de budget par service ;
- Les responsables de services ont établi les budgets par service. Ces données ont été la base du budget global de Brulocalis 2023 ;
- Le budget est basé sur les comptes 2022 ;
- Le budget reflète les besoins et priorités identifiés pour 2023, exposés ci-dessous.

Principes de base :

- Les coûts connus sont enregistrés au maximum ;
- Les simulations de coûts RH sont basées sur les dernières informations de présences ;
- Les recettes sont enregistrées avec prudence ;
- Les nouveaux subsides sont enregistrés avec prudence.

Analyse

Quelques points pour lire le budget 2023

1. Un budget stable

Nous vous présentons un budget pour 2023 en équilibre. Notre masse salariale a beaucoup augmenté en 2022 (en raison des 5 indexations, cad une augmentation de la masse salariale de 10%). Le budget 2023 tient compte de 2 indexations sur les salaires de janvier, (déjà intervenue) et en octobre.

Pour compenser cette augmentation de frais, l'équipe de Brulocalis a décidé de diminuer certains coûts : publications/graphisme, traductions, consultance et assistance juridique.

Nous avons choisi de maintenir le montant pour la location de salles afin de proposer à nos membres la possibilité de participer à nos activités de « renforcement institutionnel », cad les ateliers, colloques et des GT dans un cadre adéquat.

Un budget pour de l'assistance en recrutement pour un responsable de service est également prévu.

2. Implémentation de la Gestion Electronique des Document (teams et SHP Online)

En 2023, Brulocalis mettra en pratique les recommandations de l'audit GED fait en 2022. Nous devons notamment renouveler notre plateforme Sharepoint, qui vient à échéance cette année, et revoir la structuration de l'accès à nos documents internes et productions (notes, analyses, avis,...).

3. Opérationnalisation Plan stratégique 2022-2026 (prévu en 2022, mais déplacé en 2023)

Nous avons ces dernières années travaillé - et nous pensons y être parvenus avec succès – sur l'optimisation de nos ressources disponibles et avec celles-ci d'optimiser nos services à nos membres, sur base des attentes des pouvoirs locaux et des tendances actuelles (digitalisation, , développement durable, transition climatique, lutte contre les discours de haine, ...). Les pouvoirs locaux attendent de notre Association qu'elle puisse lui apporter le soutien nécessaire dans de nouvelles thématiques d'importance.

Nous irons plus loin dans cette voie ces prochaines années. Comme abordé au Conseil d'administration du 8 décembre dernier (Note 21/15-CA), nous allons mettre en œuvre notre Plan stratégique 2022-2026, travailler les dossiers de fond, et reprendre nos activités d'organisation d'ateliers, de colloques et de formations en présentiel puisque nous espérons pouvoir reprendre le travail sur place (exemple le management participatif).

Nous voulons en effet, dans la lignée de notre Plan stratégique 22-26, travailler sur l'échange de bonnes pratiques, poursuivre la projet d'organiser des formations pour les mandataires et accueillir à nouveau des groupes de travail intercommunaux pour rester en contact avec nos membres de façon régulière.

Il est par ailleurs prévu de recherche de nouveaux financements pour mettre en œuvre une série des projets évoqués.

4. Organisation des Travaux Rue Royale, 168

La discussion relative à la stratégie vous est soumise également lors de ce CA.

Quant au budget estimé, pour rappel, nous avons fixé un montant estimé dans le cahier des charges à 1.445.000 € htva.

Ceci fera néanmoins l'objet d'une note à part lorsque nous aurons identifié de façon plus précise avec notre partenaire et avec l'architecte le montant des travaux prévus.

Pour rappel, ce budget « extraordinaire », que nous avons « sorti du budget de fonctionnement, se compose comme suit :

Opération Immeuble ▾	Montants ▾
Plus-value opération	2.816.000 €
Réserves disponibles	1.500.000 €
Subsides	450.000 €
Emprunt	850.000 €
Total	5.616.000 €

L'estimation de l'enveloppe de subside a été faite par SIBELGA, dans le cadre du projet Renoclick.

5. L'organisation interne

En termes de gestion stratégique, Brulocalis va poursuivre son travail de professionnalisation de la structure et avance sur la mise en conformité de ses processus avec la législation qui exige notamment de respecter transparence, marchés publics et la gestion des données liées à la vie privée et dès lors travailler sur l'organisation interne.

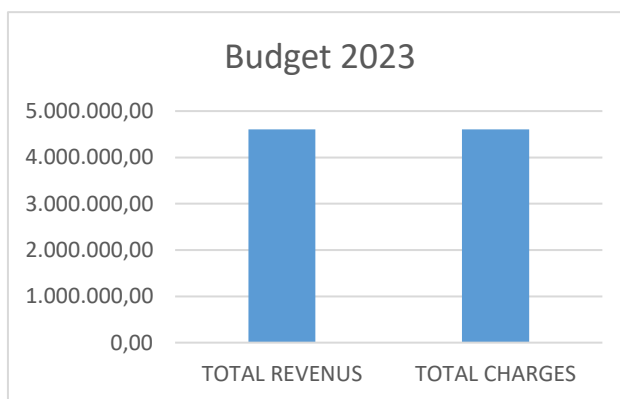
Un séminaire de management sera organisé en septembre 2023.

La structure Brulocalis a grandi ces dernières années avec l'accueil d'un nombre important de nouveaux collaborateurs. Au quotidien, mais également résultant d'une analyse de risques, Brulocalis ressent le besoin de renforcer, d'analyser, et d'améliorer certain processus-clés. Nous allons faire un travail de contrôle interne en 2023.

6. Validations des factures et paiements

Depuis début 2023, le processus de validations de factures a été rendu complètement paperless avec l'implémentation de Bob Demat(erialisation) et BOB Approval. Ces deux compléments permettent d'organiser des flux d'approbation automatisés, et de charger un extrait de l'outil directement vers le module de paiement bancaire, ce qui constitue un gain de temps pour la comptabilité. L'avantage est une meilleure gestion de nos factures, des approbations et un contrôle interne renforcé

Contenu du Budget 2023



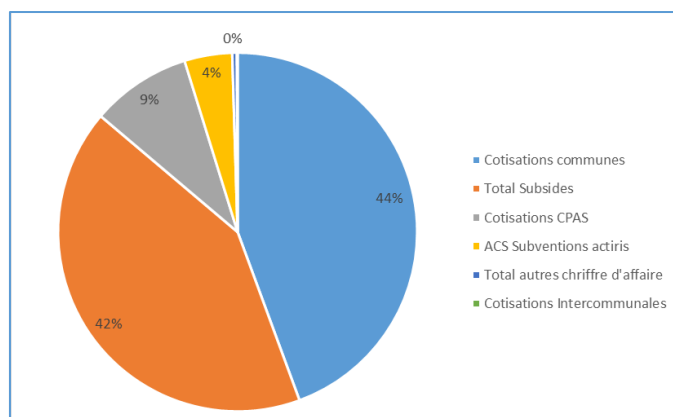
Total revenus	4.608.130,81
Total charges	-4.606.492,92
Résultat 2023	1.637,89

Pour 2023, Brulocalis prévoit des revenus pour un montant de 4.608KEUR, et des charges de 4.606KEUR. Brulocalis prévoit donc un résultat légèrement positif de 1.6KEUR.

<u>Compte</u>	<u>Libellé</u>	<u>Budget 2023</u>	
701011	Cotisations communes	2.045.386	44%
7400	Total Subsidies	1.925.343	42%
701014	Cotisations CPAS	415.937	9%
744410	ACS Subventions Actiris	198.284	4%
	Total autres chiffre d'affaire	19.000	0%
701012	Cotisations Intercommunales	3.000	0%
7	TOTAL REVENUS	4.608.131	
<u>Compte</u>	<u>Libellé</u>	<u>Budget 2023</u>	
62	Personnel	-3.329.107	72%

613	Honoraires	-501.651	11%
614	Frais de mission - représentation	-215.052	5%
611110	Location Coworking	-130.839	3%
63	Amortis, Red Val, Prov Risques	-124.237	3%
612	Biens et services divers (Frais de fonctionnement)	-84.837	2%
615	Maintenance informatique	-78.480	2%
65	Charges Financières	-51.181	1%
64	Autres Charges d'exploitations	-41.934	1%
618000	Jetons de Présence	-25.000	1%
66	Charges Exceptionnelles	-21.000	0%
6	TOTAL CHARGES	-4.606.493	-4.606.493

1/ Recettes



1. Les cotisations

En 2023, les cotisations représentent 53% des revenus et s'élèvent à 2.461kEUR, ce qui constitue une augmentation de 229kEUR en comparaison à 2022. Ces cotisations sont composées de :

Cotisations des communes: 2.045kEUR (44% des revenus). Cette estimation est simulée sur base des données à disposition, et selon la méthodologie¹ approuvée en AG, et tient compte de:

- la population de la région bruxelloise
- l'index général des prix à la consommation
- coefficients techniques

Cotisation CPAS: 416kEUR (9% des revenus)

- Partie basée sur la population
- Partie basée sur les lits
- Partie fixe (fusion de la Conf. des Présidents et de Brulocalis: 42kEUR non indexé)

Cotisation des intercommunales : 3kEUR

¹ Les revenus estimés de nos cotisations ont été prévus sur le long terme grâce aux projections démographiques publiées par le Bureau fédéral du Plan et Statistics Belgium (Bureau fédéral du Plan, Statistics Belgium, 2016).

2. Les subsides

Les subsides représentent 42% des revenus et s'élèvent à 1.925kEUR, ce qui constitue une augmentation de 138k comparé au budget 2022.

La différence provient principalement des subsides suivants :

- CIC 342kEUR -> 380kEUR
- Sécurité Routière 63kEUR -> 77kEUR
- Nouveau Subside Renolution 0 -> 100kEUR

Au niveau de la Fédération des CPAS :

- BCSS 66kEUR -> 73kEUR
- EAU (BXL ENV) 35kEUR -> 40kEUR
- Nouveau Subside EAU (Vivaqua) 0 -> 60kEUR

3. Les subventions Actiris

Ces subventions représentent 4% des revenus et s'élèvent à 198kEUR

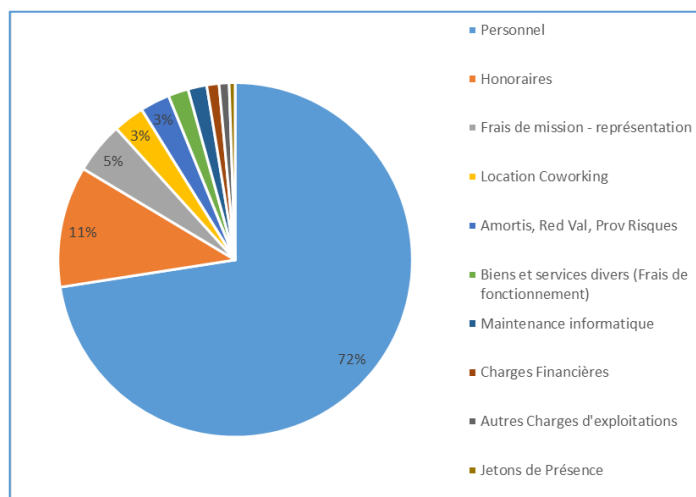
4. Les publications

Les recettes de publicités dans nos publications sont estimées à 15kEUR.

5. Formations

La Fédération souhaite organiser des formations payantes pour un montant de 4kEUR.

2/ Dépenses



En 2023, les dépenses prévues s'élèvent à 4.606kEUR (+6% par rapport au budget 2022).

1. Personnel

Le calcul des frais de personnel est basé sur le cadre de 2022, auquel on ajoute les mouvements de personnel connus sur base d'une estimation et les augmentations de salaires dues à l'ancienneté et au système barémique en vigueur.

Les dépenses liées aux frais de personnel constituent comme chaque année notre coût le plus important (72 %). Le coût du personnel s'élève à 3.329kEUR.

Le budget prévoit 2 sauts d'index, sur base des dernières informations économiques disponibles.

2. Services et biens divers

Les Biens et Services divers (le compte 61) sont estimés à 1.039kEUR et représentent 22% de nos coûts totaux :

- Honoraires: 502kEUR
 - o Ce poste se compose principalement de :
 - 378kEUR de **consultance et honoraires de tiers** (consultance, comptabilité, audit, avocat, traducteurs externes, orateurs, prestations secrétariats sociaux et assimilés, Base de données,...) :
 - 25k EUR pour l'opérationnalisation du Plan Stratégique;
 - 20kEUR pour l'assistance juridique complémentaire au SET ;
 - 30kEUR (2024 et 2026) : évaluation externe est obligatoire tous les 2 ans pour la cellule Coopération internationale communale (100% couvert par le subside) ;
 - 20kEUR : pour le besoins juridiques de la Fédération des CPAS ;
 - 20kEUR : frais de consultance de la Fédération (2023 & 2024 : 25k) ;
 - 20kEUR traduction - Centralisation et optimisation de tous les besoins de traduction chez Infocom ;
 - 20kEUR Mission Audit Gestion électronique des documents et de l'information et Implémentation de recommandations ;
 - 20kEUR Projet Procédures/Contrôle Interne.
 - 44kEUR de refacturation d'autres entités (CECP, UVCB-VBSG permettant de couvrir l'affiliation aux associations coupole CCRE UCLG.
 - 80kEUR de subsides régionaux pour financer des projets de communes et CPAS et intervenir dans leur mise en place (mobilité, SEDL) : Brulocalis joue le rôle de « boîte aux lettres ».
- Frais de mission et représentation 215kEUR
 - o Location de salle, Catering, Trait d'Union, Représentation, Frais de mission, Frais de mission (CIC), Frais organisation de réunion ;
- Frais de gestion du bâtiment : 134kEUR
 - o 130kEUR liée à l'espace co-working ;
 - o 4kEUR d'assurances.
- Biens et services divers : 85kEUR
 - o Ces coûts sont principalement des coûts récurrents non liés à des projets subsidiés (énergies, télécommunication, fournitures de bureau, imprimés & graphisme et documentation).
- Maintenance informatique : 78kEUR
 - o Abonn. Hébergement - licences informatiques, Prestations informatiques, Website.
- Rémunération administrateurs: 25kEUR
 - o Jetons de présences.

3. Autres charges

Les autres charges sont estimées à 238 kEUR et représentent :

- Amortissements : 124kEUR (dont l'amortissement de notre nouveau site web (81kEUR en 3 ans)
- Taxes & impôts divers: 42kEUR (Précompte Immo), taxe régionale, taxe communale,...)
- Charges financières: 51 kEUR (Intérêts emprunt BELFIUS - 6eme étage et Rue Royale)
- Charges exceptionnelles : 21kEUR (remboursement des casques volés lors d'une mission)

Conclusion

Le budget 2023 est en équilibre et présente un léger boni de 1.6kEUR.

Le budget pluriannuel (basé sur un modèle de simulation) montre un résultat en déficit pour 2024. Ceci est lié au fait qu'en 2024, nous devons payer le co-working, et les frais du nouveau bâtiment, sans avoir les rentrées de locations de nos bureaux rue Royale.

A partir de 2025, nous aurons à nouveau une marge positive.

	<u>Budget 2023</u> <u>BIS</u>	<u>Plan 2024</u>	<u>Plan 2025</u>	<u>Plan 2026</u>	<u>Plan 2027</u>
Total Revenus	4.608.130,81	4.668.462,06	4.942.163,63	5.091.993,98	5.166.895,13
Total Charges	-4.606.492,92	-4.740.632,48	-4.800.963,79	-4.946.149,81	-5.024.980,40
Resultat de l'année	1.637,89	-72.170,41	141.199,84	145.844,17	141.914,73

Le budget 2023 est soumis à l'Assemblée générale des membres pour approbation.

Annexe 1 : Budget 2023 – Plan 2024/2027 (and actuals 2022)

Compte	Libellé	Budget 2022	Comptes 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
701011	COTISATIONS COMMUNES	1.842.537	1.848.267	2.045.386	2.205.519	2.294.622	2.387.325	2.483.773
701012	COTISATIONS INTERCOMMUNALES	3.000	2.407	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
701014	COTISATIONS CPAS	386.511	386.511	415.937	441.252	453.309	465.731	478.528
	Total Cotisations	2.232.048	2.237.185	2.464.324	2.649.771	2.750.931	2.856.056	2.965.301
701032	VENTES PUBLICATIONS	0	0	0	0	0	0	0
704000	PUBLICITES DANS NOS REVUES	12.000	12.940	15.000	15.300	15.700	16.100	16.500
705020	FORMATIONS	4.000	9.500	4.000	4.100	4.200	4.300	4.400
	Total autres chiffre d'affaire	16.000	22.440	19.000	19.400	19.900	20.400	20.900
70	TOTAL CHIFFRE D'AFFAIRE	2.248.048	2.259.625	2.483.324	2.669.171	2.770.831	2.876.456	2.986.201
740001	SUBSIDES ETHIAS	17.471	17.471	17.471	17.471	17.471	17.471	17.471
740002	SUBSIDES BELFIUS	30.316	30.371	30.316	30.316	30.316	30.316	30.316
740010	SUBSIDES Développement Durable	150.000	173.604	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
740011	SUBSIDES TUB	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000
740012	SUBSIDÉ IBGE	0	85.000					
740013	SUBSIDES Dbase	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
740015	SUBSIDES DEMOCRATIE LOCALE	60.000	23.859	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
740016	SUBSIDES EASYBRUSSELS	85.000	85.000	85.000	85.000	85.000	85.000	85.000
740017	DISPOSITIF HIVERNAL	0	0	0	0	0	0	0
740021	INTERVENTIONS CIC STRUCTURE AVCB	342.550	347.803	380.128	372.550	372.550	402.550	402.550
740023	SUBSIDES BCSS	66.165	70.653	73.199	73.199	73.199	73.199	73.199
740025	SUBSIDES COCOM	195.000	220.500	195.000	195.000	195.000	195.000	195.000
740026	SUBSIDES CCCR	122.000	122.000	122.000	122.000	122.000	122.000	122.000
740029	SUBSIDES GT-EUROPE	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
740030	SUBSIDES MOBILITE	254.340	249.480	249.810	249.810	249.810	249.810	249.810
740036	SUBSIDES SECURITE ROUTIERE	63.100	67.202	77.480	77.480	77.480	77.480	77.480
740030	SUBSIDES PII (Intégration Sociale)	0	0	0	0	0	0	0
740032	SUBSIDES Energie	0	0	0	0	0	0	0
740037	SUBSIDES Includities CCRE	171.112	155.090	119.939	0	0	0	0
740040	Subside EAU (BXL ENV) 1	35.000	0	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
740041	Subside EAU (BXL ENV) 2	30.000	0	0	0	0	0	0
740042	Subside EAU 3 (Vivaqua)	0	0	60.000	60.000	60.000	0	0
740800	Autres produits d'exploitation	0	64.767					
740043	Subside Renolution	0	0	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
	Total Subsidies	1.787.054	1.877.801	1.925.343	1.797.826	1.797.826	1.767.826	1.767.826
748000	DEDOMMAGEMENT D'ASSURANCES	0	0	0	0	0	0	0
748010	LOYERS PERCUS	78.822	76.251	0	0	170.000	120.000	120.000
748012	Refacturation de Taxes	0	26.491	0	0	0	12.547	12.798
748020	REFACTURATIONS Frais Inforum	37.417	19.441	0	0	0	70.942	72.361
748030	REMBOURSEMENTS DIVERS	0	0	0	0	0	0	0
748040	Refacturations UVCW	7.518	0	0	0	0	0	0

	Total Refacturation	123.757	122.183	0	0	170.000	203.489	205.159
741000	Plus-val.réalis.cour.	0	2.816.945	0	0	0	0	0
744410	ACS SUBVENTIONS ACTIRIS	172.441	204.865	198.284	200.255	202.266	242.953	206.410
749000	PRODUITS DIVERS SECUREX	0	192	0	0	0	0	0
749010	Intervention ATN	0	1.152	1.180	1.210	1.240	1.270	1.300
749020	INTERVENTION ONEM	0	4.452	0	0	0	0	0
749700	Remboursement PP	0	506.289	0	0	0	0	0
749900	VENTE IMMOBILISES	0	0	0	0	0	0	0
749	Total Autres	172.441	3.533.895	199.464	201.465	203.506	244.223	207.710
74	TOTAL AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION	2.083.252	5.533.879	2.124.807	1.999.291	2.171.332	2.215.538	2.180.694
756012	INTERETS S/BELFIUS TRES+	0	472	0	0	0	0	0
756800	DIFFERENCES DE PAIEMENT	0	104	0	0	0	0	0
75	PROD. DES IMMOB. FINANCIERES	0	577	0	0	0	0	0
7	TOTAL REVENUS	4.331.300	7.794.081	4.608.131	4.668.462	4.942.164	5.091.994	5.166.895

610110	GERANCE MANDAT LIMAGE Syndic	-17.362	-12.402	0	0	0	0	0
611110	LOCATION COWORKING			-130.839	-130.839	0	0	0
610140	ASSURANCES TOUS RISQUES ELECT.+ INCENDIE	-1.600	-3.126	-3.175	-3.224	-3.288	-3.354	-3.421
611010	ENTRETIEN BATIMENT	-34.100	-31.366	0	0	-40.000	-40.800	-41.616
611020	REPARATION BATIMENT	-5.000	-619	0	0	-10.000	-10.200	-10.404
611100	Location bureaux	0	-27.605	0	0	0	0	0
610	Frais de gestion du bâtiment	-58.062	-75.119	-134.013	-134.063	-53.288	-54.354	-55.441
612020	GAZ - ELECTRICITE	-9.100	-19.352	0	0	-27.000	-27.600	-28.200
612030	RENTOKIL - SANITAIRES	-3.700	-3.989	0	0	-9.250	-9.500	-9.700
612040	POUBELLES BXL-CAPITALE	-400	-1.095	0	0	-400	-500	-600
612101	TELEPHONE	-10.600	-12.568	-10.600	-10.900	-11.200	-11.500	-11.800
612104	COUTS GSM	-4.300	-5.228	-5.400	-5.600	-5.800	-6.000	-6.200
612130	TIMBRES	-3.800	-1.537	-2.500	-2.600	-2.700	-2.800	-2.900
612131	TAXI-POST	-1.000	-392	-1.000	-1.100	-1.200	-1.300	-1.400
612210	PRESSE, REVUES et PERIODIQUES	-5.000	-13.208	-13.000	-13.260	-13.600	-13.900	-14.200
612250	DOCUMENTATION & LIVRES DE REFERENCE	-2.000	-7.270	-5.000	-5.100	-5.300	-5.500	-5.700
612310	IMPRIMES ET GRAPHISME	-28.500	-22.721	-31.637	-33.700	-34.200	-36.700	-35.000
612320	FOURNITURES DE BUREAU	-6.000	-6.406	-6.000	-6.200	-6.400	-6.600	-6.800
612330	PHOTOCOPIES	-5.000	-2.936	-3.500	-3.600	-3.700	-3.800	-3.900
612331	REPROBEL	-1.200	-1.168	-1.200	-1.300	-1.400	-1.500	-1.600
612350	PETIT MATERIEL INFORMATIQUE.	-6.000	-2.504	-5.000	-5.100	-5.300	-5.500	-5.700
612361	EAU, CAFE	-4.000	-2.966	0	0	-6.000	-6.200	-6.400
612	Biens et services divers	-90.600	-103.337	-84.837	-88.460	-133.450	-138.900	-140.100
613211	EXPERTISE	-46.105	-16.529	-41.985	-17.365	-17.800	-18.200	-18.600
613212	COMPTABILITE	-62.581	-53.927	-57.596	-58.800	-60.000	-61.200	-62.500
613213	AUDIT	-16.683	-10.321	-23.000	-14.200	-14.500	-14.880	-15.180
613214	AVOCAT	-55.000	-50.016	-70.000	-55.000	-50.000	-50.600	-51.212
613215	TRADUCTION	-17.000	-26.933	-20.000	-20.400	-20.900	-21.400	-21.900

613217	HONORAIRES DIVERS	0	-4.953	0	0	0	0	0
613218	HONORAIRES ORATEURS	-26.068	-750	-21.068	-23.336	-23.370	-23.405	-23.900
613219	PRESTATIONS SECUREX	-15.000	-12.396	-15.000	-15.300	-15.700	-16.100	-16.500
613221	UVCW	-33.850	-32.893	-17.602	-34.000	-35.400	-36.900	-38.400
613220	PRESTATIONS ACCOR/EDENRED	-2.000	-2.183	-2.400	-2.500	-2.600	-2.700	-2.800
613222	PINAKES	-2.000	-968	-1.000	-1.100	-1.200	-1.300	-1.400
613224	UVCB-VBSG	-10.200	-9.912	-10.200	-10.500	-10.800	-11.100	-11.400
613225	CECP	-33.500	-33.204	-33.500	-34.200	-34.900	-35.600	-36.400
613229	INTERVENTION PROJETS MOBILITE-SEDL	-95.650	-65.196	-80.000	-80.000	-80.000	-80.000	-80.000
613231	PRESTATIONS CONSULTANTS	-137.053	-146.542	-78.000	-45.500	-18.620	-45.742	-19.167
613240	FRAIS DE RECRUTEMENT	-10.000	-8.470	-30.000	-10.000	-10.200	-10.500	-10.800
613251	PUBLICATIONS BNB	-300	-280	-300	-320	-340	-360	-380
613	Assurances & Honoraires	-562.990	-475.473	-501.651	-422.521	-396.330	-429.987	-410.539
614111	TRAIT D UNION	-50.000	-64.452	-58.500	-59.700	-60.900	-62.200	-63.500
614630	REPRESENTATION	-6.000	0	-6.000	-6.220	-6.450	-6.680	-6.910
614633	Frais de mission (étranger)	-28.244	-22.086	-19.500	-5.100	-5.210	-5.320	-5.430
614634	Frais de mission (Belgique)	-2.000	-335	-2.000	-2.020	-2.050	-2.080	-2.110
614635	Frais de mission (CIC)	-87.550	-53.668	-80.279	-81.822	-83.360	-84.907	-87.550
614700	FRAIS ORGANISATION DE REUNION	-41.200	-20.429	-7.600	-7.682	-7.766	-7.851	-7.938
614710	LOCATION DE SALLE	-52.840	-11.390	-24.000	-25.400	-26.000	-26.700	-27.400
614750	CATERING	-15.000	-24.076	-17.173	-22.716	-17.863	-18.312	-18.764
614	Frais de mission - représentation	-282.834	-196.437	-215.052	-210.660	-209.598	-214.050	-219.602
615010	ABONN. HEBERGEMENT- LICENCES INFORMAT.	-36.641	-50.056	-51.434	-54.200	-55.400	-56.600	-57.800
615013	PRESTATIONS INFORMATIQUES	-12.000	-17.289	-18.242	-15.300	-15.606	-15.918	-16.236
615014	WEBSITE	-30.105	-1.536	-8.804	-9.000	-9.200	-9.400	-9.600
615	Maintenance informatique	-78.746	-68.881	-78.480	-78.500	-80.206	-81.918	-83.636
618000	JETONS DE PRESENCES	-25.000	-13.979	-25.000	-25.500	-26.010	-26.540	-27.080
618	Rémunération administrateurs	-25.000	-13.979	-25.000	-25.500	-26.010	-26.540	-27.080
61	Biens & services divers	-1.098.233	-933.226	-1.039.034	-959.704	-898.882	-945.749	-936.399
620002	INASTI	0	-1.881	0	0	0	0	0
620110	REMUNERATIONS BRUTES EMPLOYES	-1.959.708	-1.932.192	-2.194.243	-2.380.270	-2.474.816	-2.562.231	-2.634.279
620120	PECULES DE VACANCES EMPLOYES	-163.309	-157.293	-182.854	-198.356	-206.235	-213.519	-219.523
620130	INDEMNITE DE RUPTURE	0	-12.154	0	0	0	0	0
620150	PRIMES DE FIN D'ANNEE	-157.435	-149.357	-173.665	-176.332	-184.002	-189.073	-194.434
620180	ATN GSM	0	-1.152	0	0	0	0	0
621100	COTISATIONS PATRON. ONSS	-573.322	-513.004	-641.230	-692.328	-720.008	-745.053	-766.016
621120	REDUCTIONS ONSS GRP-CIBLES	82.168	0	85.908	100.843	104.490	108.645	111.342
621121	REDUCTION STRUCTURELLE ONSS	69.397	0	77.617	83.802	87.152	90.184	92.721
621510	ASSURANCE GROUPE (ONSS)	-10.105	0	-8.525	-8.024	-8.071	-7.976	-7.873
622510	ASSURANCE GROUPE	-134.737	-178.122	-113.665	-106.984	-107.608	-106.349	-104.968
623000	ASSURANCE - LOI/AT	-23.316	-24.050	-26.083	-28.182	-29.312	-30.330	-31.186
623010	ASSURANCE HOSPITALISATION	-7.000	-8.268	-8.789	-9.316	-9.502	-9.692	-9.886
623100	FRAIS DE DEPLACEMENT ET AUTRES	-30.500	-32.753	-36.103	-36.690	-36.217	-36.131	-35.154

623200	REMB. FRAIS PROPRES EMPLOYEUR	0	-17.060	0	0	0	0	0
623220	FORMATION droits d'inscription	-22.500	-23.052	-22.500	-22.500	-22.950	-23.409	-23.877
623221	MEDECINE DU TRAVAIL	-3.537	-4.772	-1.500	-1.530	-1.561	-1.592	-1.624
623222	CADEAU-MARIAGE-NAISSANCE	0	-1.264	0	0	0	0	0
623223	FRAIS DIVERS	0	-7.551	0	0	0	0	0
623300	TICKETS RESTAURANTS (achat)	-47.298	-41.904	-47.873	-48.651	-48.024	-47.910	-46.614
623301	TICKETS RESTAURANTS (Cotepart personnelle)	8.592	7.337	8.697	8.838	8.724	8.704	8.468
623900	FRAIS DES OUTPLACEMENT	-2.000	0	-2.000	0	0	0	0
625010	PROVISION PECULE VACANCES n	-326.618	-329.415	-365.707	-396.712	-412.469	-427.039	-439.047
625110	PROVISION PECULE VACANCES n-1	277.716	295.297	323.407	365.707	396.712	412.469	427.039
62	PERSONNEL	-3.023.512	-3.132.610	-3.329.107	-3.546.684	-3.663.696	-3.780.303	-3.874.911
630100	AMORT.IMMOB.INCORPORELLES	-27.000	-13.561	-21.162	-18.494	-7.601	0	0
630200	AMORT.IMMOBIL.CORPORELLES	-65.120	-61.278	-103.075	-128.129	-149.341	-144.757	-144.757
630900	REDUCT.VALIMMOB.	0	-459.540	0	0	0	0	0
634000	REDUCT VAL SUR CREANCE COM	0	-15.000	0	0	0	0	0
637000	PROVISION POUR RISQUES & CHARGES	0	0	0	0	0	0	0
63	AMORTIS.,RED.VAL.,PROV. PR RIS	-92.120	-549.379	-124.237	-146.623	-156.942	-144.757	-144.757
640000	TAXE ANNUELLE / ASBL	-2.231	-6.190	-2.232	-2.276	-2.322	-2.368	-2.416
640010	TAXES REGIONALES	-10.993	-11.013	-5.454	-5.563	-5.674	-5.788	-5.904
640020	IMPOT SUR LES PERSONNES MORALES	-6.481	-7.128	-6.482	-6.612	-6.744	-6.879	-7.016
640100	PRECOMPTE MOBILIER	-1	0	-2	-2	-2	-2	-2
640220	TAXE COMMUNALE IMMEUBLE	-15.124	-31.864	-8.565	-8.736	-8.911	-9.089	-9.271
640230	TAXE COMMUNALE PARKING	-751	-774	0	0	0	0	0
640800	CHARGES SUR EX ANTERIEURS	0	-1.616	0	0	0	0	0
641000	MOINS VALUE SUR REALISATION D IMMO CORPO	0	-461	0	0	0	0	0
640200	PRECOMPTE IMMOBILIER	-39.853	-49.785	-19.199	-19.583	-19.583	-19.975	-20.375
64	AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION	-75.434	-108.831	-41.934	-42.773	-43.236	-44.101	-44.983
650016	INTERETS EMPRUNT BELFIUS Solde Rue d'Arlon	-36.757	-36.729	-31.079	-25.118	-18.859	-12.288	-5.388
650017	INTERETS EMPRUNT BELFIUS Compl. Rue Royal	0	-4.216	-19.212	-18.821	-18.418	-18.002	-17.572
650200	INTERETS RETARD DE PAIEMENT	0	0	0	0	0	0	0
654010	DIFFERENCES DE PAIEMENTS	0	-56	0	0	0	0	0
656010	FRAIS DE BANQUES + CCP	-480	-1.014	-890	-910	-930	-950	-970
657100	FRAIS TFT CIC	0	-310	0	0	0	0	0
65	CHARGES FINANCIERES	-37.237	-42.325	-51.181	-44.849	-38.207	-31.239	-23.931
664000	AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	0	-12.327	-21.000	0	0	0	0
668000	AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	0	0	0	0	0	0	0
66	CHARGES EXCEPTIONNELLES	0	-12.327	-21.000	0	0	0	0
670010	PRECOMPTE MOBILIER	0	-142	0	0	0	0	0
67	IMPOTS & PRECOMPTE	0	-142	0	0	0	0	0
6	TOTAL CHARGES	-4.326.537	-4.778.840	-4.606.493	-4.740.632	-4.800.964	-4.946.150	-5.024.980
	Résultat de l'année	4.763,73	3.015.241	1.638	-72.170	141.200	145.844	141.915