70 (2019-2020) — N° 1 **Annexe 10*bis***
71 (2019-2020) — N° 1 **Annexe 10*bis***

PARLEMENT WALLON

SESSION 2019-2020

13 NOVEMBRE 2019

PROJETS DE DÉCRET

contenant le premier ajustement du budget des recettes de la Région wallonne pour l'année budgétaire 2019

contenant le premier ajustement du budget général des dépenses de la Région wallonne pour l'année budgétaire 2019

Budget des Unités d'administration publique *

2e session de la XIe législature
* Voir Doc. **70** (2019-2020) – N°1
Doc. **71** (2019-2020) – N°1

site web : www.parlement-wallonie.be
courriel : courriel@parlement-wallonie.be

III. COMPÉTENCES DE M. DERMAGNE, MINISTRE DU LOGEMENT, DES POUVOIRS LOCAUX ET DE LA VILLE

Codes SEC	Article budgétaire	Libellé	2019	
			Eur	
		COMPTES CRAC LT ET FINANCEMENTS ALTERNATIFS		
		PREFIGURATION BUDGETAIRE 2019 - PREMIER FEUILLETON D'AJUSTEMENT		
		RECETTES		
		Chapitre 1: Intervention de la Région		
46.10	411.1	Dotations Wallonie CRAC Long terme	110.607.000	
46.10	412.1	Dotations Wallonie Infrasport	13.221.000	
46.10	412.2	Dotations Wallonie Médico Social	64.805.000	
46.10	412.3	Dotations Wallonie Tourisme	5.590.000	
46.10	412.4	Dotations Wallonie Energie	16.671.000	
46.10	412.5	Dotations Wallonie Infra.Local Supra Local, bâtiments et voiries	27.870.000	
46.10	412.6	Dotations Wallonie Logement	7.000.000	
49.24	412.7	Dotations Wallonie Crèches	4.600.000	
	412.8	Dotations Tourisme III *	500.000	
	412.9	Dotations Plan Piscine *	5.000.000	
		* PWI		
		Total du chapitre 1	255.864.000	
		Chapitre 2: Interventions communales - Quote-part opérateurs		
	411.2	Quote-part communes Long terme	17.766.934	
	412.9	Quote-part opérateurs Financements alternatifs (Logement, Bâtiments)	10.620.788	
		Total du chapitre 2	28.387.722	
		TOTAUX POUR LES RECETTES	**284.251.722**	
		AFFECTATIONS OU PRELEVEMENTS SUR RESERVES (pour mémoire)		
08.10		Affectations (+) ou prélèvements (-) sur réserves		
		- Long Terme:	-561.023	
		- Financements alternatifs:	26.925.851	
		TOTAUX RESERVES	**26.364.828**	
			Crédits d'engagement	Crédits de liquidation
		DEPENSES		
		Chapitre 1 : CRAC Long terme		
		1. 1. Prêts octroyés en référence à des décisions prises avant le 01/01/2015	118.850.058	118.850.058
		1.1.1. Amortissements:	89.232.405	89.232.405
91.10	511.1	Amortissements emprunts CRAC Long terme	89.232.405	89.232.405
		1.1.2. Intérêts	29.567.653	29.567.653
43.23	511.2	Intérêts emprunts CRAC Long terme	29.567.653	29.567.653
		1.1.3. Divers	50.000	50.000
21.10	511.3	Commission sur fonds non levés, intérêts débiteurs Long terme	50.000	50.000
	511.4	*1.1.4. Subsides (Prélèvements) - Pour mémoire*	*38.703.000*	*38.703.000*

		1. 2. Subventions octroyées en référence à des décisions prises après le 01/01/2015	4.838.797	4.838.797
	511.5	*1.2.1. Intérêts*	4.838.797	4.838.797
43.23		Couverture des charges en intérêts	4.838.797	4.838.797
		Total du chapitre 1	**123.688.855**	**123.688.855**
		Chapitre 2 : Financements alternatifs		
		2. 1. Prêts consolidés	113.396.834	113.396.834
91.10	512.1	2.1.1. Amortissements:	80.815.146	80.815.146
43.23	512.2	2.1.2 .Intérêts	28.367.488	28.367.488
	512.3	2.1.3. Divers	4.214.200	4.214.200
43.22		Intervention Supra-Local	60.568	60.568
21.10		Total commissions réservation	158.062	158.062
21.10		Total commissions sur fonds non levés	578.722	578.722
21.10		Total intérêts débiteurs	416.848	416.848
12.11		Indemnités de réemploi	0	0
		Remboursements Anticipés	3.000.000	3.000.000
	512.4	2. 2. Prélèvements 2019 - Pour mémoire	83.369.606	83.369.606
		Total du chapitre 2	**113.396.834**	**113.396.834**
		Chapitre 3 : PWI		
		3. 1. Prêts consolidés	555.103	555.103
91.10	513.1	3.1.1. Amortissements:	195.546	195.546
43.23	513.2	3.1.2 .Intérêts	97.773	97.773
	513.3	3.1.3. Divers	261.784	261.784
21.10		Total commissions réservation	9.408	9.408
21.10		Total commissions sur fonds non levés	213.267	213.267
21.10		Total intérêts débiteurs	39.109	39.109
12.11		Indemnités de réemploi	0	0
		Remboursements Anticipés	0	0
	513.4	3. 2. Prélèvements 2019 - Pour mémoire	7.821.845	7.821.845
		Total du chapitre 3	**555.103**	**555.103**
		Chapitre 4 : Crédits directs		
63.21	512.6	Crédits directs IMS III	10.000.000	10.000.000
63.21	512.7	Droit de tirage Bâtiments et travaux subsidiés voiries	3.000.000	3.000.000
63.21	512.8	Crédits directs UREBA	2.000.000	2.000.000
		Total du chapitre 4	**15.000.000**	**15.000.000**
		Chapitre 5 : Ristournes		
43.22	511.9	Ristournes LT hôpitaux et octroyées suite aux remboursements anticipés -Décision GW 24/07/08 et 23/12/10	5.246.102	5.246.102
		Total du chapitre 5	**5.246.102**	**5.246.102**
		TOTAUX POUR LES DEPENSES	**257.886.894**	**257.886.894**
		RESULTAT	**0**	**0**

AJUSTEMENT BUDGETAIRE 2019

Article 23 – Garantie d'emprunt

L'article 183 du Code wallon du Logement et de l'Habitat durable habilite le Gouvernement à intervenir dans le financement des activités du Fonds.

Considérant :

- d'une part : l'arrêté ministériel prolongeant jusqu'au nouveau contrat de gestion 2013-2018 du Fonds du logement des familles nombreuses de Wallonie et conformément à l'article 8 § 3, alinéa 3, du décret du 12 février 2004 relatif au contrat de gestion et aux obligations d'information.

- D'autre part l'avis de la CIF du 25/04/2019.

- Et que le montant des programmes 2019 qui pourra être réalisé avec un emprunt garanti limité à 50 millions EUR est réduit à 111,666 millions EUR et se ventile comme suit :

Activité	**Programme à réaliser (en milliers EUR)**	**Emprunt correspondant (en milliers EUR)**	**Autres sources de financements (en milliers EUR)**
Prêts hypothécaires	102.166	46.500	55.666
Aide locative – nouveaux logements (budget ajusté)	8.000	2.000	6.000
Aide locative – rénovation du parc ancien	1.500	1.500	0
TOTAL	**111.666**	**50.000**	**61.666**

La réalisation d'un programme en prêts hypothécaires de 146 millions (idem 2018) EUR nécessite donc l'octroi d'une garantie supplémentaire de l'ordre de 38,7 millions EUR.

Grâce à ce volume d'emprunt garanti complémentaire de 38,7 millions EUR, le montant des programmes 2019 qui pourront être réalisés pourrait atteindre 155,5 millions EUR et se ventile comme suit :

Activité	**Programme à réaliser (en milliers EUR)**	**Emprunt correspondant (en milliers EUR)**	**Autres sources de financements (en milliers EUR)**
Prêts hypothécaires	146.000	85.205	60.795
Aide locative – nouveaux logements (budget ajusté)	8.000	2.000	6.000
Aide locative – rénovation du parc ancien	1.500	1.500	0
TOTAL	**155.500**	**88.705**	**66.795**

AJUSTEMENT BUDGETAIRE 2019

A.B. 32.01 (OFS)

Montant du crédit :
- Engagement : **2.520.000 EUR**
- Ordonnancement : **2.985.000 EUR**

Programme 16.11. A.B. 32.01 - Aide à la location à destination des organismes à finalité sociale.

Crédit	Budget initial	Réallocation (04/2019)	Ajustement budgétaire	Budget ajusté
Engagement	1.861.000	+ 659.000	0	**2.520.000**
Ordonnancement	1.861.000	+ 659.000	465.000	**2.985.000**

Le montant en engagement s'élève **2.520.000 EUR**.

L'enveloppe accordée pour le budget 2019 s'élève à 1.861.000 EUR en engagement, ce montant est insuffisant étant donné l'augmentation des demandes et leur effet cumulatif, une réallocation de 659.000 EUR a donc été formulée auprès du Cabinet du Logement.

Le montant en ordonnancement s'élève à **2.985.000 EUR**.

L'enveloppe accordée pour le budget 2019 s'élève à 1.861.000 EUR en ordonnancement, ce montant est insuffisant étant donné l'augmentation des demandes et leur effet cumulatif, une réallocation de 659.000 EUR a donc été formulée auprès du Cabinet du Logement. Une majoration de 465.000 EUR est requise pour faire face à la baisse de l'ordonnancement de 2018 (A.T. 06/11/2018).

AJUSTEMENT BUDGETAIRE 2019

A.B. 33.02 (OFS)

Montant du crédit :

- Engagement : **18.249.000 EUR(*)**
- Ordonnancement : **18.249.000 EUR (*)**

Le budget initial avait été estimé à 18.088.000 EUR.

Or, les besoins pour financer les OFS et les fédérations représentatives s'élèvent à **18.249.000 EUR** soit un supplément de **161.000 EUR**. Celui-ci est dû aux éléments suivants :

- L'AGW relatif aux organismes à finalité sociale, modifié le 16 mai 2019 et publié le 29 juillet 2019 prévoit des majorations importantes de subventions :
  - la subvention de base d'une APL passe de 44.163 à 51.610 EUR
  - la subvention des régies est majorée 10.200 EUR par SAC

  Ces majorations prennent effet le 16 mai 2019.

- Cet AGW a prévu des mesures transitoires pour permettre l'introduction de nouvelles demandes:

  - 19 APL ont introduit des demandes pour obtenir des tranches supérieures de subvention. Celles-ci ont essuyé un refus motivé par l'avis négatif de l'IF. 17 d'entre elles ont introduit un recours; les 2 dernières ont annoncé leur intention de le faire d'ici la date butoir fixée au 31 octobre 2019.
  - Une régie a introduit une demande d'un SAC supplémentaire qui a été refusée pour les mêmes raisons. Un recours est également annoncé le pour le 31/10/2019.

  L'AGW a fixé la prise d'effet de ces majorations de subventions ou de ces agréments au 1er juillet 2019.

  - 7 organismes ont demandé un agrément (5 APL et 2 RDQ), également refusés, suivis de 7 recours.

- Le taux de croissance du nombre de logements des AIS s'est révélé plus important que prévu

- Un nouvel agrément au 1er janvier 2019

- La reconnaissance de la fédération des AIS et celle des APL

(*) A noter que le budget de 18.249.000 EUR ne tient pas compte de l'accord du secteur du non marchand privé du 2 mai 2019 qui prévoit le payement d'une prime pour les travailleurs du secteur des AIS. Le montant de la prime n'est actuellement pas connu par nos services. Sur base des informations déclarées dans le rapport d'activité 2019 – exercice 2018, destiné au FLW, le secteur employait 158 travailleurs au 31/12/2018.

Ci-dessous, les justifications des montants demandés, tenant compte de l'acceptation de l'ensemble des demandes de majoration de subvention (tranches supplémentaires) et de reconnaissances de nouvelles structures.

	Montant 2019
1. Subventions AIS	7.949.913 EUR
2. Subventions APL	2.953.464 EUR
3. Subventions RDQ	5.537.140 EUR
4. Subventions AIS/APL Plan Habitat Permanent	220.000 EUR
5. Dotation au FLW pour encadrement	1.519.735 EUR
6. Fédérations (AIS et APL)	0 EUR
7. AIS – Prime de fin d'année	69.000 EUR
TOTAL	**18.249.252 EUR majoré de la prime sectorielle non marchand (accord du 2 mai 2019).**

JUSTIFICATION

Ces différents montants sont obtenus de la manière suivante :

1. AIS

30 AIS financées en fonction du nombre de logements	7.730.943 EUR
2 AIS dont le financement est calculé sur base forfaitaire	218.970 EUR
TOTAL	**7.949.913 EUR**

La subvention (7.688.017 EUR) estimée pour 2019 doit être revue à la hausse, soit un montant de **7.949.913 EUR**. En effet, le nombre d'AIS dont le taux de croissance du nombre de logements est supérieur à 12% est plus important que celui initialement estimé.

2. APL

Ces montants tiennent compte de l'augmentation des subventions octroyées aux APL a partir du 16 mai 2019 et de toutes les demandes qui avaient été introduites suite à l'AGW modificatif (tranches supérieures et 5 nouveaux agréments) avec une prise d'effet au 1er juillet 2019.

Sur base de ces éléments, la subvention des APL, calculée prorata- temporis en 2019, se ventilerait comme suit :

- Pour la période du 01/01/19 au 15/05/19

23 APL subventionnées	**695.568 EUR**

- Pour la période du 16/05/2019 au 30/06/2019

23 APL subventionnées	**270.943 EUR**

- Pour la période du 01/07/2019 au 31/12/2019

4 APL à la « tranche 1 »	103.220 EUR
1 APL à la « tranche 4 »	64.510 EUR
8 APL à la « tranche 5 »	619.296 EUR

3 APL à la « tranche 6 »	270.942 EUR
2 APL à la « tranche 7 »	206.430 EUR
2 APL à la « tranche 8 »	232.236 EUR
1 APL à la « tranche 10 »	141.921 EUR
2 APL à la « tranche 11 »	309.690 EUR
TOTAL	**1.948.245 EUR**

- 5 Agréments prenant cours au 01/12/2019

2 APL à la « tranche 1 »	8.602 EUR
1 APL à la « tranche 3 »	8.602 EUR
2 APL à la « tranche 4 »	21.504 EUR
TOTAL	**38.708 EUR**

3. Régie des quartiers

La subvention des régies des quartiers est majorée de 10.200 EUR par SAC pour atteindre 83.803 EUR. Les ex-régies des quartiers urbaines bénéficient toujours d'une subvention majorée qui atteint 93.417 EUR. Les subventions calculées prorata-temporis en 2019, se ventilent comme suit :

- Pour la période du 01/01/19 au 15/05/19

15 RDQ à 1 SAC	414.015 EUR
9 RDQ à 2 SAC	521.667 EUR
4 RDQ à 3 SAC	353.296 EUR
2 RDQ à 5 SAC	298.094 EUR
1 RDQ à 7 SAC	209.770 EUR
11 suppléments SAC ex RQRUrbaines	81.734 EUR
TOTAL	**1.878.574 EUR**

- Pour la période du 16/05/19 au 31/12/19

15 RDQ à 1 SAC	785.655 EUR
9 RDQ à 2 SAC	984.186 EUR
4 RDQ à 3 SAC	665.328 EUR
2 RDQ à 5 SAC	560.574 EUR
1 RDQ à 7 SAC	394.242 EUR
11 suppléments SAC ex RQRUrbaines	66.097 EUR
1 RDQ à 1 SAC + subside « installation » (*)	56.684 EUR
TOTAL	**3.512.767 EUR**

(*) La RDQ « Sambr'Action », agréée au 01/01/2019, a réellement débuté ses activités le 01/09/2019. La subvention de fonctionnement est calculée prorata temporis (27.935 EUR), à laquelle s'ajoute la subvention d'installation (28.750 EUR).

- 2 agréments prenant cours le 01/12/2019

2 RDQ à 1 SAC	13.968 EUR
2 Subventions de première installation	57.500 EUR
TOTAL	**71.468 EUR**

- La reconnaissance d'un service d'activités citoyennes supplémentaire au 1er juillet 2019

1 SAC supplémentaire	41.901 EUR
Subvention complémentaire coordination (*)	3.681 EUR
1 subvention de première installation (**)	28.750 EUR
TOTAL	**74.332 EUR**

(*) La reconnaissance de SAC supplémentaires, dès le 2ème SAC, donne droit à une subvention complémentaire pour financer la coordination

(**) La reconnaissance d'un nouveau SAC est assortie d'une prime unique d'installation d'un montant de 28.750 EUR

4. Plan HP

Subvention spécifique AIS étendues aux APL	**220.000 EUR**

5. Dotation au Fonds pour l'encadrement

La dotation, comprenant la coordination des OFS, l'accompagnement technique, les observateurs et le forum ELIS est portée à **1.519.735 EUR**, soit la subvention accordée en 2018 (1.489.936 EUR) augmentée de 2% suivant l'article 69 du Contrat de gestion du Fonds.

6. Fédérations

L'arrêté modificatif consacre la reconnaissance des fédérations conformément à l'article 192/1 du Code du logement et de l'habitat durable. Le montant de la subvention annuelle est de 70.000 EUR par fédération.

Deux fédérations ont introduit une demande de reconnaissance : L'Union wallonne des AIS (UWAIS), et le Rassemblement des Associations de Promotion du Logement (RAPeL).

Subvention pour deux fédérations	**140.000 EUR**

Ce montant de 140.000 EUR n'est pas pris en compte dans le calcule de la subvention car il fera l'objet d'un article budgétaire diffèrent (A.B. 33.08) géré par l'administration.

7. AIS – Prime de fin d'année 69.000 EUR

L'accord du 2 mai 2019 prévoit une prime sectorielle non marchand estimée à 69.000 EUR.

AJUSTEMENT BUDGETAIRE 2019

A.B. 51.03.30 Prime en capital (Activité crédit)

Montant du crédit :

- Engagement : **15.300.000 EUR**
- Ordonnancement : **15.300.000 EUR**

Programme 16.11. - AB .51.03.30 - Prime en capital relative aux investissements sociaux

Les besoins en engagement et en ordonnancement sont estimées à : 15.300.000 EUR

	Budget initial 2019	**Ajustement**	**Budget ajusté 2019**
Engagement	23.447.000	-8.147.000	15.300.000
Ordonnancement	23.447.000	-8.147.000	15.300.000

L'ajustement proposé à concurrence de 8.147.000 EUR résulte :

- d'une part pour 5.163.376 EUR de l'évaluation définitive de la dotation en capital 2018 validée par le comité ALM le 17 avril 2019 sur base des paramètres définitifs de la production 2018

La dotation provisoire 2018 (cf AM du 04/12/2018) a été fixée à 22.478.000,00 EUR
(Versée en 2018)

Or l'évaluation définitive établit le montant à 17.315.425,97 EUR

Le solde trop perçu s'établit donc à : 5.163.376,03 EUR

Ce montant vient en déduction du budget de la dotation en capital initiale 2019, conformément à l'article 6 § 3 de l'arrêté ministériel du 03/07/2013 portant fixation des modalités et des paramètres de financement de la Région wallonne et des activités du Fonds du Logement des familles nombreuses de Wallonie.

- et d'autre part d'une diminution estimée à 2.984.324 EUR de la dotation 2019 en lien avec le volume de production potentiel et le différentiel de taux en 2019.

AJUSTEMENT BUDGETAIRE 2019

A.B. 51.04.11 (Aide locative)

Montant du crédit :

- Engagement : **6.000.000 EUR**
- Ordonnancement : **2.814.500 EUR**

Programme 16.11. - A.B. 51.04.11 – Subventions au Fonds du Logement de Wallonie dans le cadre des programmes communaux du logement.

Cette allocation de base concerne exclusivement les subventions octroyées par la Région au FLW dans le cadre de son activité d'Aide Locative.

Le contrat de gestion, prolongé en date du 04/04/2019[1], prévoit pour chaque année l'acquisition et la transformation de 50 logements. Pour atteindre cet objectif, des moyens en engagement et en ordonnancement doivent être fixés, ils se justifient de la manière suivante :

En engagement, le montant de **6.000.000 EUR** correspond au budget pour les investissements en achat – rénovation ou en achat - construction des 50 logements à subventionner dans le cadre du plan d'investissement 2019.

L'ordonnancement s'effectue depuis 2017 par tranche de un sixième, nos besoins en ordonnancement sont de **2.814.500 EUR** en 2019, il se décompose en :

- 1.000.000 EUR correspondant à la 1ère tranche de la subvention 2019 ;
- 1.000.000 EUR correspondant à la 2ème tranche de la subvention 2018 ;
- 814.500 EUR correspondant à la 3ème tranche de la subvention 2017 ;

[1] Publié au moniteur le 16/04/2019

AJUSTEMENT BUDGETAIRE 2019

A.B. 52.03 (Aide locative)

Montant du crédit :

- Engagement : **0 EUR**
- Ordonnancement : **0 EUR**

Programme 16.11. A.B. 52.03 – Equipement d'ensembles de logements

Lors de l'établissement du budget 2019, le besoin en ordonnancement avait été estimé à 48.000 EUR, soit la première tranche des travaux concernant les 15 logements du Voisinage des Cellites à Liège. Le chantier de réfection de la voirie n'ayant pas encore débuté, ce besoin est reporté à l'année suivante.

AJUSTEMENT BUDGETAIRE 2019

A.B. 51.08 (OFS)

Montant du crédit :
- Engagement : **1.000.000 EUR**
- Ordonnancement : **1.552.000 EUR**

Programme 16.11. A.B. 51.08.11 - Subvention au Fonds du Logement pour la prise en gestion ou en location de biens immobiliers par les opérateurs immobiliers

Vu l'évolution de la demande et le nombre de dossiers estimés, il est proposé d'ajuster l'engagement et l'ordonnancement 2019 tout en permettant le financement du volume d'activité prévu ;

Le budget 2019 prévoyait un engagement de 2.000.000 EUR, les objectifs seront atteints avec un engagement ajusté à **1.000.000 EUR**. L'ordonnancement 2019 est adapté en conséquence à **400.000 EUR** (40%) au-lieu des 800.000 EUR initialement fixé.

La justification des crédits d'ordonnancement figure ci-après :

Années	**Engagements**	**Liquidations totales au 30 avril 2019**	**Liquidations en cours sur budget régional 2019**	**Encours estimé des engagements au 31.12.2018**	**Liquidations à prévoir en 2019**
2010	820.000 EUR	820.000 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR
2011	2.027.000 EUR	1.961.800 EUR	0 EUR	61.700 EUR	0 EUR
2012	2.000.000 EUR	1.968.750 EUR	0 EUR	26.550 EUR	0 EUR
2013	4.380.000 EUR	4.372.055 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR
2014	5.135.000 EUR	4.108.000 EUR	0 EUR	1.027.000 EUR	0 EUR
2015	12.800.000 EUR	10.240.000 EUR	0 EUR	2.560.000 EUR	0 EUR
2016	2.880.000 EUR	1.152.000 EUR	0 EUR	1.728.000 EUR	1.152.000 EUR
2017	2.880.000 EUR	1.152.000 EUR	0 EUR	1.728.000 EUR	0 EUR
2018	4.594.000 EUR	1.837.600 EUR	0.EUR	2.756.400 EUR	0 EUR
2019	~~2.000.000 EUR~~ **1.000.000 EUR**	0 EUR	0 EUR	1.000.000 EUR	400.000 EUR
TOTAL	**38.516.000 EUR**	**27.612.205 EUR**	**0 EUR**	**10.887.650 EUR**	**1.552.000 EUR**

AJUSTEMENT BUDGETAIRE 2019

A.B. 81.04
Avance remboursable au Fonds du Logement pour l'aide à l'acquisition de prêts sociaux (prêts jeunes)

Montant du crédit :

- Engagement : **1.000.000 EUR**
- Ordonnancement : **1.000.000 EUR**

Le prêt jeune est le crédit à taux zéro permettant aux demandeurs de moins de 35 ans de financer le montant des frais d'achats de leur premier logement.

Cette mesure est entrée en vigueur au 01/06/2019, il convient donc de prévoir les moyens nécessaires en 2019.

Sur base du nombre et du montant des demandes introduites pour ce type de crédit au 30/09/2019, la demande sur l'année 2019 peut être estimée à :

Nombre de Prêt jeunes :	75
Moyenne du prêt :	14.400 EUR
Montant total de la production :	1.000.000 EUR

UAP	Fonds du logement de W	**Type de reporting**		**Échéance**	18-10-19
N°BCE	421102536	RE préfiguration exécution au 31/12		**Exercice concerné**	2019

TABLEAU DU BUDGET DES DEPENSES — en 000€ (arrondi SUP) — V 12/11/19

								en €	en €	en €
			AB							
Ministre	N° DO	N° Prog	code éco 12	code éco 34	N° Ordre	Code fonctionnel	Libellé	Budget initial	Variation	Budget ajusté
							PROGRAMME 01 - DEPENSES GENERALES	**17.637.000,00**	**0,00**	**17.637.000,00**
							Titre Ier DEPENSES COURANTES			
DR	01	01	03	10	01	06100	Amortissements, réductions de valeurs, provisions			0,00
DR	01	01	11	11	01	06100	Rémunérations et avantages sociaux, cotisations patronales, assurances lois et soins de santé	13.801.000,00		13.801.000,00
DR	01	01	11	11	02	06100	Emoluments des membres du CA			0,00
DR	01	01	12	11	01	06100	Frais d'expertise	299.000,00		299.000,00
DR	01	01	12	11	02	06100	Frais généraux	2.400.000,00		2.400.000,00
DR	01	01	12	11	03	06100	Emoluments des membres du CA	27.000,00		27.000,00
DR	01	01	12	50	01	06100	Autres charges d'exploitation (impôts et taxes)	810.000,00		810.000,00
							TOTAL DEPENSES COURANTES	**17.337.000,00**	**0,00**	**17.337.000,00**
							Titre II DEPENSES EN CAPITAL			
DR	01	01	74	22	01	06100	Acquisition d'immobilisations corporelles autres que des immeubles	300.000,00		300.000,00
							TOTAL DEPENSES EN CAPITAL	**300.000,00**	**0,00**	**300.000,00**
							PROGRAMME 02 - ACCESSPACK ECOPACK RENOPACK	**280.646.000,00**	**-2.500.000,00**	**278.146.000,00**
							Titre Ier DEPENSES COURANTES			
DR	01	02	21	10	01	06100	Charges des dettes	27.452.000,00	-1.500.000,00	25.952.000,00
DR	01	02	81	70	01	06100	Charges financières SWAP	2.500.000,00		2.500.000,00
DR	01	02	41	10	01	06100	Transfert au fonds de garantie	237.000,00		237.000,00
							TOTAL DEPENSES COURANTES	**30.189.000,00**	**-1.500.000,00**	**28.689.000,00**
							Titre II DEPENSES EN CAPITAL			
HE	01	02	53	10	01	06100	Primes énergie dans le cadre des Ecopacks	1.447.000,00		1.447.000,00
DR	01	02	53	10	02	06100	Primes à la rénovation dans le cadre des Rénopacks	2.683.000,00		2.683.000,00
DR	01	02	83	00	01	06100	Octroi d'Accesspacks familles nombreuses	148.000.000,00	-2.000.000,00	146.000.000,00
DR	01	02	83	00	02	06100	Octroi de prêts Ecopack et Rénopack	17.300.000,00		17.300.000,00
DR	01	02	83	00	03	06100	Octroi de prêts jeunes		1.000.000,00	1.000.000,00
DR	01	02	91	10	01	06100	Remboursement d'emprunt émis	76.000.000,00		76.000.000,00
HE	01	02	91	30	01	06100	Remboursement d'avance Ecopack et Rénopack à la RW	5.000.000,00		5.000.000,00
HE	01	02	91	30	02	06100	Remboursement FRCE / SWCS	27.000,00		27.000,00
							TOTAL DEPENSES EN CAPITAL	**250.457.000,00**	**-1.000.000,00**	**249.457.000,00**
							PROGRAMME 03 - AIDE LOCATIVE	**9.450.000,00**	**0,00**	**9.450.000,00**

UAP	Fonds du logement de W	**Type de reporting**	**Échéance**	18-10-19
N°BCE	421102536	RE préfiguration exécution au 31/12	**Exercice concerné**	2019

TABLEAU DU BUDGET DES DEPENSES — en 000€ (arrondi SUP) — V 12/11/19

								en €	en €	en €
			AB					**Budget initial**	**Variation**	**Budget ajusté**
Ministre	**N° DO**	**N° Prog**	**code éco 12**	**code éco 34**	**N° Ordre**	**Code fonctionnel**	**Libellé**			
							Titre Ier DEPENSES COURANTES			
DR	01	03	12	11	04	06100	Frais liés aux immeubles de l'aide locative	3.450.000,00		3.450.000,00
							TOTAL DEPENSES COURANTES	**3.450.000,00**	**0,00**	**3.450.000,00**
							Titre II DEPENSES EN CAPITAL			
DR	01	03	71	32	01	06100	Investissements en acquisition et rénovation d'immeubles	6.000.000,00		6.000.000,00
							TOTAL DEPENSES EN CAPITAL	**6.000.000,00**	**0,00**	**6.000.000,00**
							PROGRAMME 04 - OFS	**26.833.000,00**	**179.000,00**	**27.012.000,00**
							Titre Ier DEPENSES COURANTES			
DR	01	04	33	00	01	06100	Dotation de fonctionnements versées au OFS	16.568.000,00	161.000,00	16.729.000,00
DR	01	04	33	00	02	06100	Allocations loyers versées aux OFS	1.861.000,00	1.124.000,00	2.985.000,00
							TOTAL DEPENSES COURANTES	**18.429.000,00**	**1.285.000,00**	**19.714.000,00**
							Titre II DEPENSES EN CAPITAL			
DR	01	04	53	10	01	06100	Subvention aux propriétaires bailleurs pour la prise en gestion de biens immobiliers par les opérateurs immobiliers	4.840.000,00	**-606.000,00**	**4.234.000,00**
DR	01	04	82	00	01	06100	Octroi d'avances remboursables pour travaux pour la prise en gestion ou en location de logements par les opérateurs immobiliers	2.900.000,00	-500.000,00	2.400.000,00
DR	01	04	82	00	02	06100	Octroi d'avances aux OFS en difficulté	150.000,00		150.000,00
DR	01	04	91	30	03	06100	Remboursement d'avance à la RW dans le cadre de la prise en gestion ou en location de logements	514.000,00		514.000,00
							TOTAL DEPENSES EN CAPITAL	**8.404.000,00**	**-1.106.000,00**	**7.298.000,00**
							TOTAL GENERAL DES DEPENSES	**334.566.000,00**	**-2.321.000,00**	**332.245.000,00**
							TOTAL Titre Ier DEPENSES COURANTES	**69.405.000,00**	**-215.000,00**	**69.190.000,00**
							TOTAL Titre II DEPENSES EN CAPITAL	**265.161.000,00**	**-2.106.000,00**	**263.055.000,00**
							TOTAL GENERAL DES DEPENSES	**334.566.000,00**	**-2.321.000,00**	**332.245.000,00**
							TOTAL GENERAL DES DEPENSES CODES 0,8,9	**252.391.000,00**	**-1.500.000,00**	**250.891.000,00**
							TOTAL CODES 0X	0,00	0,00	0,00
							TOTAL CODES 8X	170.850.000,00	-1.500.000,00	169.350.000,00
							TOTAL CODES 9X	81.541.000,00	0,00	81.541.000,00
							RESULTAT SEC DEPENSES	**82.175.000,00**	**-821.000,00**	**81.354.000,00**

UAP	Fonds du logement de Wallonie	**Type de reporting**	**Échéance**	18-10-19
N°BCE	421102536	RE préfiguration exécution au 31/12	**Exercice concer**	2019

TABLEAU DU BUDGET DES RECETTES en 000€ (arrondi SUP)

							en €	en €	en €
		AB					**Budget initial**	**Variation**	**Budget ajusté**
Ministre	**N° Prog**	**code éco 12**	**code éco 34**	**N° Ordre**	**Code fonctionnel**	**Libellé**			
						PROGRAMME 01 - RECETTES GENERALES	**1.742.000,00**	**0,00**	**1.742.000,00**
						Titre Ier RECETTES COURANTES			
DR	01	16	11	01	06100	Produit d'intermédiation des assurances	1.131.000,00		1.131.000,00
DR	01	16	12	01	06100	Droits de dossiers et remboursement de frais d'expertise	411.000,00		411.000,00
DR	01	16	12	02	06100	Recettes diverses	200.000,00		200.000,00
DR	01	28	20	01	06100	Produits des immobilisations financières	0,00		0,00
						TOTAL RECETTES COURANTES	**1.742.000,00**	**0,00**	**1.742.000,00**
						Titre II RECETTES EN CAPITAL			
DR	01	66	11	01	06100	Subvention RW	0,00		0,00
DR	01	76	32	01	06100	Ventes immeubles			0,00
DR	01	77	20	01	06100	Ventes immobilisés divers			0,00
DR	01	86	60	01	06100	Produit vente participation Whestia			0,00
						TOTAL RECETTES EN CAPITAL	**0,00**	**0,00**	**0,00**
						PROGRAMME 02 - ACCESSPACK ECOPACK RENOPACK	**338.216.000,00**	**11.553.000,00**	**349.769.000,00**
						Titre Ier RECETTES COURANTES			
DR	02	26	10	01	06100	Intérêts sur et produits des crédits	20.443.000,00		20.443.000,00
DR	02	46	10	01	06100	Dotation de fonctionnement Ecopack	0,00		0,00
						TOTAL RECETTES COURANTES	**20.443.000,00**	**0,00**	**20.443.000,00**
						Titre II RECETTES EN CAPITAL			
DR	02	66	11	02	06100	Intervention prise en charge des intérêts des Ecoprêts	82.000,00		82.000,00
DR	02	66	11	03	06100	Prime en capital relative aux investissements sociaux (intervention principale et chèques logements)	23.447.000,00	-8.147.000,00	15.300.000,00
HE	02	66	11	04	06100	Ecopack - primes énergie de la RW	2.376.000,00		2.376.000,00
HE	02	66	11	05	06100	Rénopack - primes à la réhabilitation de la RW	2.683.000,00		2.683.000,00
DR	02	66	11	06	06100	Intervention prêts Tremplin	0,00		0,00
DR	02	87	20	01	06100	Remboursements en capital des emprunteurs	106.885.000,00		106.885.000,00
						TOTAL RECETTES EN CAPITAL	**135.473.000,00**	**-8.147.000,00**	**127.326.000,00**
						Titre III PRODUITS D'EMPRUNTS			
DR	02	96	10	01	06100	Produits des emprunts émis	165.000.000,00	18.700.000,00	183.700.000,00
HE	02	96	30	01	06100	Produits des emprunts à l'intérieur du secteurs des administrations publiques - avances Ecopack Rénopack	17.300.000,00		17.300.000,00
DR	02	96	30	02	06100	Avance remboursable pour l'aide à l'acquisition - prêts sociaux	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00

UAP	Fonds du logement de Wallonie	**Type de reporting**	**Échéance**	18-10-19
N°BCE	421102536	RE préfiguration exécution au 31/12	**Exercice concer**	2019

TABLEAU DU BUDGET DES RECETTES en 000€ (arrondi SUP)

							en €	en €	en €
		AB					**Budget initial**	**Variation**	**Budget ajusté**
Ministre	**N° Prog**	**code éco 12**	**code éco 34**	**N° Ordre**	**Code fonctionnel**	**Libellé**			
						TOTAL PRODUITS D'EMPRUNTS	**182.300.000,00**	**19.700.000,00**	**202.000.000,00**
						PROGRAMME 03 - AIDE LOCATIVE	**8.237.000,00**	**318.500,00**	**8.555.500,00**
						Titre Ier RECETTES COURANTES			
DR	03	16	12	03	06100	Loyers et récupérations diverses locataires	5.591.000,00		5.591.000,00
						TOTAL RECETTES COURANTES	**5.591.000,00**	**0,00**	**5.591.000,00**
						Titre II RECETTES EN CAPITAL			
DR	03	66	11	07	06100	Subvention dans le cadre des programmes communaux de logement	2.296.000,00	518.500,00	2.814.500,00
DR	03	66	11	08	06100	Intervention pour soldes restants dûs relatifs aux interventions régionales des années antérieures pour dépenses d'investissement	0,00		0,00
DR	03	66	11	09	06100	Subvention en vue du réaménagement du site SAR/TC113 dit "ferme de la Forestaille" à Lobbes (Sars-La-Buissère)	0,00		0,00
DR	03	66	11	10	06100	Equipements d'ensembles de logements	200.000,00	-200.000,00	0,00
DR	03	66	11	11	06100	Intervention pour la prise en charge d'une annuité d'emprunt dans le cadre de la rénovation des Logements de l'aide locative	150.000,00		150.000,00
						TOTAL RECETTES EN CAPITAL	**2.646.000,00**	**318.500,00**	**2.964.500,00**
						PROGRAMME 04 - OFS	**24.064.000,00**	**580.000,00**	**24.644.000,00**
						Titre Ier RECETTES COURANTES			
DR	04	46	10	02	06100	Aide à la location à destination des OFS	1.861.000,00	1.124.000,00	2.985.000,00
DR	04	46	10	03	06100	Dotation destinée à couvrir les frais d'encadrement des OFS	1.520.000,00		1.520.000,00
DR	04	46	10	04	06100	Dotation destinée à couvrir les frais de fonctionnement des OFS	16.568.000,00	161.000,00	**16.729.000,00**
DR	04	46	10	05	06100	Subvention Exceptionnelle AIS ABEM			0,00
DR	04	46	10	06	06100	Opération un journal pour tous	0,00		0,00
DR	04	46	10	07	06100	Subvention fête des voisins	0,00		0,00
DR	04	46	40	01	06100	Subvention Forem			0,00
						TOTAL RECETTES COURANTES	**19.949.000,00**	**1.285.000,00**	**21.234.000,00**
						Titre II RECETTES EN CAPITAL			
DR	04	66	11	12	06100	Subventions pour la prise en gestion ou en location de logements par les opérateurs immobiliers	2.351.000,00	-705.000,00	**1.646.000,00**
						TOTAL RECETTES EN CAPITAL	**2.351.000,00**	**-705.000,00**	**1.646.000,00**

UAP	Fonds du logement de Wallonie	**Type de reporting**	**Échéance**	18-10-19
N°BCE	421102536	RE préfiguration exécution au 31/12	**Exercice concer**	2019

TABLEAU DU BUDGET DES RECETTES — en 000€ (arrondi SUP)

							en €	en €	en €
		AB					**Budget initial**	**Variation**	**Budget ajusté**
Ministre	**N° Prog**	**code éco 12**	**code éco 34**	**N° Ordre**	**Code fonctionnel**	**Libellé**			
						Titre III PRODUITS D'EMPRUNTS			
DR	04	96	30	03	06100	Produits des emprunts à l'intérieur du secteur des administrations publiques - politique avance travaux prise en gestion par les OFS	1.614.000,00		1.614.000,00
DR	04	96	30	04	06100	Produits des emprunts à l'intérieur du secteurs des administrations publiques - Avance OFS en difficulté	150.000,00		150.000,00
						TOTAL PRODUITS D'EMPRUNTS	**1.764.000,00**	**0,00**	**1.764.000,00**
						TOTAL GENERAL DES RECETTES	**372.259.000,00**	**12.451.500,00**	**384.710.500,00**
						TOTAL Titre Ier RECETTES COURANTES	**47.725.000,00**	**1.285.000,00**	**49.010.000,00**
						TOTAL Titre II RECETTES EN CAPITAL	**140.470.000,00**	**-8.533.500,00**	**131.936.500,00**
						TOTAL Titre III PRODUITS D'EMPRUNTS	**184.064.000,00**	**19.700.000,00**	**203.764.000,00**
						TOTAL GENERAL DES RECETTES	**372.259.000,00**	**12.451.500,00**	**384.710.500,00**
						TOTAL GENERAL DES RECETTES CODES 0,8,9	**290.949.000,00**	**19.700.000,00**	**310.649.000,00**
						TOTAL CODES 0X			
						TOTAL CODES 8X	106.885.000,00	0,00	106.885.000,00
						TOTAL CODES 9X	184.064.000,00	19.700.000,00	203.764.000,00
						RESULTAT SEC DES RECETTES	**81.310.000,00**	**-7.248.500,00**	**74.061.500,00**

SWCS

Proposition d'ajustement Budget 2019

Conseil d'administration - Séance du 16 mai 2019

Ajustement suite conclave 11/2019

société wallonne du crédit social

SWCS - BUDGET DES RECETTES

Programme 01 – Fonctionnel

TITRE IER – RECETTES COURANTES

08.10 – Opérations internes diverses : 19.000€

08.10.01 – Produits divers : 15.000 €

Sont repris sous cette rubrique les écritures comptables de transfert entre comptes ou de corrections. Ces écritures ne sont pas liées à des encaissements au moment de leur comptabilisation, elles sont donc neutralisées pour le calcul du résultat SEC. Il s'agit des écritures comptabilisées à la rubrique 76* du compte de résultat (produits d'exploitation non récurrents).

08.10.02 – Transfert des subventions en compte de résultat : 4.000€

Ce poste reprend la comptabilisation en produits d'exploitation (rubrique 74* du compte de résultat) des subventions à recevoir de la Région, dans le cadre :

- ✓ Du remboursement des rémunérations du personnel détaché
- ✓ De la contribution par la Région aux dépenses générées dans le cadre du « Plan Bien-être »

Il s'agit ici d'une opération neutralisée pour le calcul du résultat SEC, car il correspond à une écriture comptable destinée à acter le produit à recevoir de la RW. Le montant pris en considération au niveau du résultat SEC figure en code 46.10 et est acté lorsque la SWCS reçoit les fonds de RW.

08.20 – Impôts différés sur subsides en capital : 346.900€

Ce poste reprend la comptabilisation des impôts différés actés à la rubrique 78* du compte de résultats, conformément à la réglementation comptable, suite à la comptabilisation, à la rubrique 15 du passif, de subsides en capitaux. Deux subsides en capitaux font l'objet d'impôts différés :

- ✓ Le subside en capital relatif au financement de l'activité pour la période 1988 à 2002
- ✓ Le solde du subside en capital relatif au financement du terrain « Dupuis » et de l'aménagement de la Maison de l'Habitat Durable

26.10 – Perception d'intérêts (d'autres secteurs que celui des administrations publiques) : 0,00€

Sont repris sous cette rubrique les intérêts créditeurs sur comptes bancaires qui sont comptabilisé sous la rubrique 75* « Produits financiers » du compte de résultats. Etant donné la centralisation de trésorerie et les taux court terme projetés négatifs, aucun intérêt n'est prévu pour 2019.

28.20 – Produits des immobilisations financières : 0,00€

Sont repris sous cette rubrique les dividendes perçus. A la suite de la vente des participations dans Whestia, il n'y a plus de dividendes attendus.

46.10 – Transferts de revenus (en provenance du pouvoir institutionnel) : 4.000€

Il s'agit de la subvention à percevoir de la RW en faveur du « Plan Bien être ».

TITRE II – RECETTES EN CAPITAL

76.32 – Vente de biens immobiliers – Bâtiments existants : 200.000€

Il s'agit de l'estimation du produit de la vente des biens rachetés suite à une vente publique et repris dans le compte Stock immeubles destinés à la vente. Pour 2019, le montant estimé est de 200.000 €. Au niveau de la comptabilité générale, ce montant est repris à la rubrique 70* « chiffre d'affaires ».

86.60 – Liquidation de participations (dans les sociétés d'assurance) : 158.700€

Il s'agit d'une partie de la plus-value à recevoir sur la cession des parts dans Whestia. Conformément à la convention signée avec les parties, un versement correspondant à 1% du prix total de cession sera effectué par Ethias, pour chaque tranche de 8millions d'€ de nouvel encaissement de primes.

Programme 02 - Opérationnel

TITRE IER – RECETTES COURANTES

08.10 – Opérations internes diverses : 24.054.800 €

L'ensemble des opérations comptables reprises sous cette rubrique sont neutralisées pour déterminer le résultat SEC.

08.10.03 – Amortissement dotation RW : 13.966.400 €

Ce poste reprend les amortissements des dotations en capital reçues depuis 2006. Conformément aux règles d'évaluation, le montant total du différentiel de flux est acté en année N en compte de régularisation et repris, de manière annuelle, en compte de résultat d'exploitation (rubrique 74* du compte de résultats).

Ce différentiel de flux représente la partie la plus important de la dotation régionale.

Les montants ont été ajustés pour tenir compte de la régularisation des tableaux d'amortissement des dotations 2015 et 2016 suite à la réaffectation des bonis cumulés sur les années antérieures.

Les amortissements des dotations 2017 à 2019 ont fait également l'objet d'un réajustement. Pour rappel, depuis la mise en place du nouveau modèle de dotation, l'amortissement de celle-ci en compte de résultat s'effectue au même rythme que l'amortissement de la production qu'elle a servi à financer.

Le tableau ajusté figure ci-dessous :

	Reprise en compte de résultat 2019		
	Initial 2019	Justement	Reprise en compte de résultats 2019
Dotation en capital 2003-7	771.100		771.100
Dotation en capital 2008	1.467.300		1.467.300
Dotation en capital 2009	4.313.900		4.313.900
Dotation en capital 2010	976.900		976.900
Dotation en capital 2011	801.800		801.800
Dotation en capital 2012	634.100		634.100
Dotation en capital 2013	971.800		971.800
Dotation en capital 2014	263.300		263.300
Dotation en capital 2015	642.300	71.700	714.000
Dotation en capital 2016	852.100	613.900	1.466.000
Dotation en capital 2017	*1.539.400*	*-486.700*	1.052.700
Dotation en capital 2018	*596.700*	*-317.300*	279.400
Dotation en capital 2019	*241.300*	*12.800*	254.100
Total rubrique 74*	**14.072.000**	**-105.600**	**13.966.400**

Ces montants sont neutralisés pour le calcul du résultat SEC, étant donné qu'il s'agit de transferts comptables et pas de réels encaissements. La dotation en capital versée par la RW impacte en une fois le résultat SEC au moment où la SWCS la reçoit.

08.10.04 – Dotation spéciale RW actée en résultat : = 0,00€

La dotation spéciale de 6 millions d'€, décidée par le Gouvernement wallon fin d'année 2016 avait principalement pour but de couvrir les malis sur les dotations 2015 et 2016 (impact du coût des remboursements anticipés d'une part et de la baisse du tarif (-100bp) fin 2016 d'autre part. Cette dotation étant destinée à couvrir annuellement les malis, il avait été prévu qu'elle soit directement actée en compte de résultats.

En 2017, le Gouvernement wallon a procédé à une réallocation budgétaire de 22 millions d'EUR en faveur de la SWCS. Ce faisant, il souhaitait limiter dans le temps la mesure initiée sous la législature précédente, qui visait à couvrir sur 20 années le surcoût d'une année de production.

Par ailleurs, la SWCS disposait dans ses comptes de bilan de surplus de dotation d'années antérieures, à hauteur de 15 millions d'EUR. Il a donc été acté par le Conseil d'administration que la SWCS réaffecterait ces surplus pour couvrir partiellement les déficits antérieurs et que le Gouvernement maintiendrait au budget la dotation spéciale de 6 millions permettant ainsi de couvrir le solde des déficits à horizon 2022. Au niveau comptable et budgétaire, cette dotation doit donc désormais être considérée au même titre que la dotation de 22 millions et ne sera donc plus actée en compte de résultat l'année où on la reçoit.

08.10.05 – Amortissement subside en capital : 6.591.100€

Il s'agit de la reprise en produits financiers (rubrique 75* du compte de résultats) de l'amortissement des subsides en capitaux perçus dans le cadre :

- ✓ du financement de l'activité hypothécaire pour la période de 1988 à 2002 :

Partie dotation en capital 1988-2002	
2018	7.036.700,00
2019	**6.586.000,00**
2020	6.298.400,00
2021	5.139.900,00
2022	4.629.800,00
2023	3.689.400,00
2024	2.842.800,00
2025	1.963.800,00
2026	891.500,00
2027	49.600,00

- ✓ de l'aménagement de la « Maison de l'Habitat Durable » au rez-de–chaussée du siège social de la Société;

08.10.06 – Intérêts sur créances RW (FRCE & PT2009) : 83.000€

Il s'agit du montant des intérêts dus par la RW dans le cadre des opérations de financement des prêts Tremplin 2009 et de la reprise des emprunts du FRCE. Ces montants, actés en compte 70* « Chiffre d'affaires » sont destinés à compenser la charge d'intérêts des emprunts concernés, comptabilisée à la rubrique 60* du compte de résultats :

- ✓ En 2019, l'ensemble des prêts repris du FRCE seront venus à échéance, il n'y aura donc plus d'intérêts à payer ;
- ✓ Il restera une échéance à payer pour les emprunts contractés par la SWCS pour financer la mesure Prêts Tremplin 2009.

08.10.07 – Transfert des subventions en compte de résultat : 3.674.300€

Il s'agit de la comptabilisation en produits d'exploitations (rubrique 74* du compte de résultats) des différentes subventions perçues de la RW :

- ✓ La subvention perçue pour couvrir les frais de fonctionnement de la SWCS engendrés par la reprise des activités du FRCE : *130.000€ ;*
- ✓ La subvention perçue pour couvrir le différentiel de taux pour les écoprêts : *24.300€ ;*
- ✓ La subvention perçue pour couvrir les frais de fonctionnement liés à la gestion des PAT à 0% : *2.500.000€ + 260.000€ = 2.760.000€.*

La subvention a été ajustée en tenant compte de la formule reprise dans l'avenant au contrat de gestion :

[400€ * prod année A] + [150€ * prod année A-1] +]150€ * prod année A-2] + [20€*encours en nbre de prêts]

Partant des statistiques de production arrêtées au 31 mars 2019 et d'une hypothèse de 400 dossiers PAT pour les mois d'avril à mai 2019, la subvention attendue pour 2019 est déterminée comme suit :

	Début période considérée	*Fin période considérée*	nbre dossiers	coût	**Total année budgétaire**
Production Année A	*01-07-18*	***30-06-19***	4.110	**400 €**	1.644.000 €
Production Année A-1	*01-07-17*	*30-06-18*	2.924	**150 €**	438.600 €
Production Année A-2	*01-07-16*	*30-06-17*	2.249	**150 €**	337.350 €
Encours - situation au 30/06/2019			*17.000*	***20 €***	340.000 €
Total pour la période:					***2.759.950 €***
				Arrondi:	***2.760.000 €***

- ✓ La partie de la dotation en capital destinée à couvrir le montant des commissions versées aux guichets courtiers dans le cadre des crédits hypothécaires : *760.000€.* Par le passé, ces commissions versées aux guichets étaient actées au bilan et la partie de la dotation servant à les financer était actée à ce même compte de bilan. Depuis 2018, ces commissions sont actées en charge de fonctionnement (rubrique 61*), et la partie de la dotation servant à les financer est actée en produits d'exploitation (rubrique 74*).

16.12 – Vente de biens non durables et de services (aux ménages) : 130.000€

Sont comptabilisées sous cette rubrique les éventuelles récupérations de frais effectuées auprès des clients, tels que des honoraires d'avocats et huissiers, des frais postaux, etc.

16.20 – Vente de biens non durables et de services (secteur des administrations publiques) : 650.000€

Ce poste reprend les expertises réalisées par la SWCS et facturées aux guichets (le guichet perçoit les frais d'expertise du client et doit les rembourser à la SWCS quand il s'agit d'une expertise réalisée par les experts de la SWCS). A l'heure actuelle, les expertises sont facturées à 260€. Estimation de 2.500 expertises à réaliser.

Le poste augmente par rapport à ce qui était prévu en 2018 (390.000€), au regard de l'exécuté à fin 2017 (666.045€).

Ce poste reprend également le montant des frais de dossier (25€) pour les dossiers gérés en direct par la SWCS.

Au niveau de la comptabilité générale, ces postes sont repris sous la rubrique 74* « Autres produits d'exploitation ».

26.10 – Perception d'intérêts (d'autres secteurs que celui des administrations publiques) : 29.108.000€

Ce poste reprend :

- ✓ Les intérêts perçus des clients dans le cadre des prêts hypothécaires : *28.733.000 €*

Il s'agit d'une estimation des flux d'intérêts à recevoir pour les prêts hypothécaires (dossiers courtiers), basée sur les éléments suivants :

- La situation des prêts arrêtée au 31 mars 2019 ;
- La projection du solde de la production 2019 pour les 8 mois suivants (hypothèse de 380 millions de production au total) avec le même profil d'actif que celui observé sur les immatriculations au 31 mars 2019.

  La SWCS et les guichets souhaitent toutefois pouvoir augmenter la production en 2019. En effet, les projections réalisées prévoient une sous-consommation de la dotation 2019. Dès lors, le volume de la production pourrait être revu à la hausse, tout en restant dans le cadre de la dotation de 22 millions d'€. Cependant, augmenter la production suppose augmenter l'endettement de la SWCS et par là, l'augmentation de la garantie octroyée par la Région. Une proposition d'ajustement est faite en ce sens pour 2019, mais étant donné que le calcul des enveloppes octroyées aux guichets est réalisé sur base de trimestres décalés par rapport à l'année civile, il ne sera sans doute au final pas possible d'augmenter la production pour 2019. L'hypothèse de 380 millions d'€ a donc été maintenue.
- Les projections réalisées à l'initial 2019 tablaient sur une production 2018 de 380 millions d'€. Elles étaient donc surestimées compte tenu d'une production finalement établie à 310 millions d'€.

✓ Les indemnités de remploi perçues des clients dans le cadre des prêts hypothécaires : *375.000 €.*

Hypothèse de 150 millions de remboursements anticipés en 2019, dont 25% relatifs à des dossiers courtiers :

Type d'actif	Montant RA	Taux	IR (3 mois int s/ K rbsé)
Prêts clients	37.500.000,00 €	4,00%	375 000,00 €

26.20 – Perception d'intérêts (à l'intérieur du secteur des administrations publiques) : 50.115.000€

Ce poste reprend :

✓ Les intérêts perçus des guichets dans le cadre des avances destinées à financer leur production de prêts hypothécaires : *55.189.800 €- 6.199.800 = 48.990.000€*

- La situation des prêts arrêtée au 31 mars 2019 ;
- La projection du solde de la production 2019 pour les 8 mois suivants (hypothèse de 380 millions de production au total) avec le même profil d'actif que celui observé sur les immatriculations au 31 mars 2019.

  La SWCS et les guichets souhaitent toutefois pouvoir augmenter la production en 2019. En effet, les projections réalisées prévoient une sous-consommation de la dotation 2019. Dès lors, le volume de la production pourrait être revu à la hausse, tout en restant dans le cadre de la dotation de 22 millions d'€. Cependant, augmenter la production suppose augmenter l'endettement de la SWCS et par là, l'augmentation de la garantie octroyée par la Région. Une proposition d'ajustement est faite en ce sens pour 2019, mais étant donné que l'accord du GW risque d'arriver trop tard dans l'année pour impacter réellement la production 2019, l'hypothèse de 380 millions d'€ a donc été maintenue pour ne pas surestimer les rentrées.
- Les projections réalisées à l'initial 2019 tablaient sur une production 2018 de 380 millions d'€. Elles étaient donc surestimées compte tenu d'une production finalement établie à 310 millions d'€.

Libellé	Type d'actif	Intérêts 2019 - avances à TAUX	
Int 2019 - flux avances avec taux - *prod arrêtée au 31/03/2019*	Avances guichets avec taux	47 162 217,84 €	
Int 2019 sur SOLDE production 2019	Avances guichets avec taux	1 828 120,00 €	48 990 000,00 €

✓ Les indemnités de remploi perçues des clients dans le cadre des avances aux guichets : *1.125.000 €.*

Hypothèse de 150 millions de remboursements anticipés en 2019, dont 75% relatifs à des dossiers prêteurs :

Type d'actif	Montant RA	Taux	IR (3 mois int s/ K rbsé)
Avances guichets	112.500.000,00 €	4,00%	1 125 000,00 €

38.50 – Autres transferts de revenus (en provenance des ménages) : 190.000€

Il s'agit de la cotisation de solidarité prélevée au client lors de l'octroi d'un prêt. Cette cotisation correspond à 0,2% du montant prêté hors assurance vie. Elle est prélevée par la SWCS et reversée de manière trimestrielle à la RW afin d'alimenter le fonds de solidarité.

Partant d'une hypothèse de production de 380 millions d'€ dont 25% de dossiers courtiers, cela donne un montant estimé de 190.000€.

46.10 – Transferts de revenus (en provenance du pouvoir institutionnel) :14.305.000€

46.10.02 – Subvention RW – Prêt Jeunes : 0€

Cette mesure, initiée en 2001, s'est terminée en 2008 et couvrait les prêts pour une période de 8 ans. Il n'y a plus aucun montant à prévoir au budget pour l'année 2020.

Par ailleurs, la mesure présente un surplus de 5,8 millions d'€ au bilan la SWCS :

Année	A recevoir / reçu RW:	à payer ets crédit	diff bu/pmnt	cumul diff
Réalisé au 31/12/2018	211.287.395,91	205.476.592,47	5.810.803,44	5.810.803,44
Estimations 2019	0,00	0,00	0,00	5.810.803,44
Estimations 2020	0,00	0,00	0,00	5.810.803,44

46.10.03 – Subvention RW – Prêt Tremplin 2009 : 10.000.000€

La mesure Prêts Tremplin, instaurée par l'arrêté du Gouvernement wallon du 13 novembre 2008, a remplacé, au 1er janvier 2009, la mesure Prêt Jeunes. Cette mesure a pris fin au 31/12/2009 pour la SWCS et les guichets du crédit social et au 28/02/2010 pour les autres établissements de crédit. La mesure portant sur les 8 premières années du prêt, les dernières factures devraient être payées fin 2018.

Fin 2010, le Gouvernement wallon a modifié le système de financement des Prêts tremplin octroyés en 2009 : la SWCS doit emprunter auprès des banques les fonds nécessaires au paiement des déclarations de créance aux établissements de crédit. La Région, quant à elle, s'engage à rembourser le coût (capital + intérêts) de ces emprunts à la SWCS.

Les Prêts Tremplin octroyés en 2010 sont quant à eux, financés par une subvention, selon le même principe que ce qui est fait pour le Prêt Jeunes.

Le tableau ci-dessous reprend la projection des besoins de financement pour que la SWCS dispose de la trésorerie suffisante pour payer les factures PT2009 des établissements de crédit. La Région doit couvrir le coût total de ces financements (soit le capital + les intérêts).

LIQUIDITES DISPONIBLES pour financer la mesure

PT2009	Fonds disponibles (= emprunts bancaires)	à payer ets crédit (factures PT2009)	diff dispo/pmnt	cumul diff
Réalisé au 31/12/2018	70.200.000,00	69.181.841,15	1.018.158,85	1.018.158,85
Estimé 2019	0,00	1.000.000,00	-1.000.000,00	18.158,85
Estimation 2020	0,00	0,00	0,00	18.158,85

Le tableau ci-dessous reprend le comparatif entre le coût des emprunts levés par la SWCS et l'intervention régionale:

PT 2009	annuité aux banques	budget RW	diff BU/annuité	cumul diff
2011	0,00	4.850.000,00	4.850.000,00	4.850.000,00
2012	5.075.967,79	6.500.000,00	1.424.032,21	6.274.032,21
2013	6.910.472,18	7.016.000,00	105.527,82	6.379.560,03
2014	8.888.179,57	7.016.000,00	-1.872.179,57	4.507.380,46
2015	8.885.157,03	7.016.000,00	-1.869.157,03	2.638.223,43
2016	12.922.872,23	7.016.000,00	-5.906.872,23	-3.268.648,80
cplt BU2017 RW AB 41.01.40	0,00	2.984.000,00	2.984.000,00	-284.648,80
2017	14.411.849,47	10.000.000,00	-4.411.849,47	-4.696.498,27
2018	15.377.504,43	10.000.000,00	-5.377.504,43	-10.074.002,70
2019	4.670.317,08	10.000.000,00	5.329.682,92	-4.744.319,78
Estimation 2020	0,00	0,00	0,00	-4.744.319,78
	77.142.319,78	**72.398.000,00**	***-4.744.319,78***	

Etant donné que la SWCS a emprunté jusqu'en 2018, les annuités dues aux banques ont augmenté d'année en année. Les annuités augmentant, l'intervention régionale aurait également dû augmenter afin de couvrir la totalité du coût de la mesure. Cela n'a pas été le cas par le passé, entraînant un déficit cumulé estimé à 4,7 millions à fin 2019.

Comme expliqué ci-dessus au niveau de la mesure Prêt Jeunes (code 46.10.01), il est proposé que le boni dégagé sur la mesure Prêt Jeunes serve à combler le déficit projeté sur la mesure Prêt Tremplin.

46.10.04 – Subvention RW – Prêt Tremplin 2010 : 1.500.000€

Le tableau ci-dessous reprend la mise à jour des projections de flux de trésorerie liés à la mesure : trésorerie disponible (subvention RW) et paiements aux établissements de crédit:

PT2010	Fonds disponibles *(= subventions RW)*	à payer ets crédit (factures PT2010)	diff dispo/pmnt	cumul diff
Réalisé au 31/12/2018	21.220.000,00	22.296.191,16	-1.076.191,16	-1.076.191,16
Estimé 2019 Ajusté	1.500.000,00	500.000,00	1.000.000,00	-76.191,16
Estimation 2020	0,00	0,00	0,00	-76.191,16

46.10.05 – Coût des emprunts du FRCE : 45.000€

Les emprunts repris du FRCE sont tous échus en 2019, cependant, l'arrêté de subvention n'a pas été pris en 2018, il s'agit donc ici du report du montant prévu en 2018.

46.10.06 – Frais de fonctionnement PAT 0% : 2.760.000€

La subvention de fonctionnement à recevoir pour la gestion des PAT est depuis 2018 calculée selon la formule reprise dans l'avenant au contrat de gestion :

[400€ * prod année A] + [150€ * prod année A-1] +]150€ * prod année A-2] + [20€*encours en nbre de prêts]

Partant des statistiques de production arrêtées au 31 mars 2019 et d'une hypothèse de 400 dossiers PAT pour les mois d'avril à mai 2019, la subvention attendue pour 2019 est déterminée comme suit :

	Début période considérée	*Fin période considérée*	nbre dossiers	coût	**Total année budgétaire**
Production Année A	*01-07-18*	***30-06-19***	4.110	**400 €**	1.644.000 €
Production Année A-1	*01-07-17*	*30-06-18*	2.924	**150 €**	438.600 €
Production Année A-2	*01-07-16*	*30-06-17*	2.249	**150 €**	337.350 €
Encours - situation au 30/06/2019			*17.000*	***20 €***	340.000 €
Total pour la période:					***2.759.950 €***
				Arrondi:	***2.760.000 €***

TITRE II – RECETTES EN CAPITAL

66.11 – Transferts en capital (à l'intérieur d'un groupe institutionnel) : 42.305.500€

66.11.01 – Subvention RW – Chèques Logement : 0€

La mesure Chèques Logement sera terminée en 2019.

66.11.02 – Subvention RW prêts 0% - Primes éco/réno : 13.627.000€

Faisant suite à la réforme des primes mise en œuvre au 1er mars 2018, le montant attendu des primes affectées en remboursement des prêts a fortement augmenté par rapport au montant prévu en 2018. En effet, le montant moyen d'une prime est passé de 1.745€ (moyenne observée sur l'année 2017) à 2.685€ (moyenne observée sur les 3 premier mois de 2018).

Tenant compte de cette augmentation du montant des primes et des hypothèses suivantes :

Hypothèses retenues pour les primes		
Production PAT 2017		35.659.000,00
Objectif prêts 0% 2018 & 2019		80.000.000,00
Nombre de dossiers - estimation pour 2018 & 2019		5.714
Montant moyen d'un dossier PAT en 2018		14.000,00
Montant moyen de la prime 2017:		1.745,00
Montant moyen de la prime 2018:		2.685,00
ratio primes / montant prêt pour 2017:		**11%**
ratio primes / montant prêt pour 2018 & 2019:		**20%**
Hypothèse d'affectation des primes en RA selon l'année de signature du prêt:		
	année N:	25%
	année N+1 :	60%
	année N+2:	15%

On peut estimer la répartition des primes pour l'année 2019 comme suit :

	Prêts 2017	Prêts 2018	Prêts 2019	Montant affecté
affectation année 2019:	336	3.428	1.429	
Montant prime	1.745,00	2.685,00	2.685,00	
Montant total primes:	**586.320,00**	**9.204.180,00**	**3.836.870,00**	13.627.000,00

Compte tenu du contexte de réformes en cours actuellement, le montant est maintenu en l'état faute de projections plus fiables.

66.11.03 – Subvention RW prêts 0% - Ecoprêts : 22.100€

Il s'agit du différentiel de taux calculé sur l'encours des écoprêts. Le montant a été ajusté, compte tenu de l'encours des écoprêts au 31/12/2018.

66.11.04 – Subvention RW – Dotation en capital : 28.000.000€

Le montant prévu au budget pour l'année 2019 reste de 22 millions d'€ auxquels s'ajoute la dotation spéciale annuelle de 6 millions d'€, soit un total de 28 millions d'€.

66.11.05 – Subvention RW – reprise activités du FRCE : 656.400€

La SWCS maintient l'intervention de la RW dans les frais de fonctionnement liés à la reprise des activités du FRCE. Ce poste couvre deux volets:

- ✓ Les frais de fonctionnement générés à la SWCS : ***130.000 €***
- ✓ Les frais de fonctionnement des Entités Locales : ***526.400€.*** Un nouveau mode de subventionnement des Entités locales a été établi dans la convention de collaboration qu'elles ont signée avec la SWCS et le Fonds du Logement. La subvention comprend désormais une partie fixe et une partie variable :
  - Un montant forfaitaire de 50.000€ / EL (avec un minimum de 47 dossiers) -> payable en année N
  - Un montant variable de 240€ / dossier / EL pour les 47 premiers dossiers-> payable en Année N
  - Un montant variable de 240€ / dossier / EL pour les dossiers au-delà des 47 premiers-> payable en Année N+1

Tenant compte des chiffres de production au 31/12/2018, la subvention à verser aux EL est revue à la hausse :

ENTITES LOCALES	Partie fixe 1 - année N	Partie fixe 2 Etablie à 47 dossiers - Année N		Partie variable 1 - Solde année N-1		Estimation BU2019
ASBL FRCE Soignies	50.000,00	47	11.280,00	72	17.280,00	78.560,00
CPAS de Charleroi	50.000,00	47	11.280,00	52	12.480,00	73.760,00
CPAS de La Louvière	50.000,00	47	11.280,00	40	9.600,00	70.880,00
ASBL Liège-Energie	50.000,00	47	11.280,00	136	32.640,00	93.920,00
Province de Luxembourg	50.000,00	47	11.280,00	64	15.360,00	76.640,00
Famenne-Energie	50.000,00	47	11.280,00	39	9.360,00	70.640,00
CPAS de Sambreville	50.000,00	47	11.280,00	3	720,00	62.000,00
TOTAL BUDGET 2020	**350.000,00**		**78.960,00**		**97.440,00**	526.400,00

86.70 – Remboursements de crédits (par les entreprises) : 0€

Ce poste reprend habituellement les intérêts perçus sur les swaps de taux d'intérêts. Etant donné les prévisions de taux euribor (< 12 ans) négatifs, il n'est rien prévu à ce poste pour l'année 2019.

87.20 – Remboursements de crédits (par les ménages) : 121.470.000€

Ce poste reprend :

- ✓ Le remboursement en capital des prêts aux particuliers, tant pour les prêts à 0% que pour les prêts hypothécaires.

  Il s'agit d'une estimation des flux de capital à recevoir pour les prêts à 0% et les prêts hypothécaires (dossiers courtiers), mise à jour en fonctions des éléments suivants :

  - La situation des prêts arrêtée au 31 mars 2019 ;
  - La projection du solde de la production 2019 pour les 8 mois suivants (hypothèse de 380 millions de production au total) avec le même profil d'actif que celui observé sur les immatriculations au 31 mars 2019.

Libellé	Type d'actif	Capital 2019 - prêts à TAUX	
Amort 2019 - flux prêts clients avec taux - *prod arrêtée au 31/03/2019*	Prêts clients avec taux	50 829 711,44 €	
Amort 2019 sur SOLDE production 2019	Prêts clients avec taux	918 413,00 €	51 748 000,00 €

Libellé	Type d'actif	Capital 2019 - prêts à TAUX	
Amort 2019 - flux prêts clients avec taux - *prod arrêtée au 31/03/2019*	Prêts clients avec taux	50 829 711,44 €	
Amort 2019 sur SOLDE production 2019	Prêts clients avec taux	918 413,00 €	51 748 000,00 €

- ✓ Ce poste reprend également une estimation du capital qui sera remboursé dans le cadre de remboursements anticipés de prêts aux particuliers :

Type d'actif	Montant RA	Taux
Prêts clients	37 500 000,00 €	4,00%

89.11 – Remboursement de crédits (par le pouvoir institutionnel) : 50 .000.000€ + 30.000.000€ + 6.000.000€ = 86.000.000€

89.11.01 – Avance 0% versées par la Région pour le financement des prêts travaux à 0% (Energie & Rénovation) : 80.000.000 €

Ce poste reprend l'avance remboursable à verser par RW pour le financement des prêts à 0%. L'initial 2019 avait finalement été établi sur le même montant que 2018, soit 50 millions d'€. Toutefois, compte tenu de l'évolution des libérations depuis le début de l'année 2019, il sera probablement nécessaire d'augmenter le montant de l'avance remboursable pour la remettre à son niveau historique, soit 80 millions d'€.

89.11.02 – Avance 0% versées par la Région pour le financement des prêts Jeunes : 6.000.000€

Hypothèses retenues :

- Actes signés au 30/09 pour des emprunteurs entrant dans le scope du Prêt jeunes = 3,8 millions
- Dossiers immatriculés (= en cours de traitement, le tarif est déjà fixé, mais on considère qu'il y aura 10% de chutes, càd qui ne se concrétiseront pas en actes signés)= 49,4 millions * 90% = 44,5 millions d'actes potentiellement encore signés sur 2019
- Pourcentage des frais à financer à 0% p/r au montant total du prêt : estimation à 12,5% (estimation établie sur base de l'échantillon disponible au 30/09)

Ce qui donne un montant total à financer en 2019 par les avances à 0% de : (3,8 mios + 44,5 mios) * 12.5% = 6 millions d'euros

89.17 – Remboursement des crédits (par les autres unités publiques) : 203.197.000€

Ce poste reprend :

- ✓ Le remboursement en capital des guichets dans le cadre des avances destinées à financer leur production de prêts hypothécaires, tant pour les avances à taux que pour les avance à 0% (prêts mixtes prêteurs)

  Il s'agit d'une estimation des flux de capital à recevoir pour les avances à 0% et les avances à taux, mise à jour en fonctions des éléments suivants :

  - La situation des prêts arrêtée au 31 mars 2019 ;
  - La projection du solde de la production 2019 pour les 8 mois suivants (hypothèse de 380 millions de production au total, dont 75% de dossiers prêteurs) avec le même profil d'actif que celui observé sur les immatriculations au 31 mars 2019.

L'initial 2019 tablait sur la disparition des prêts mixtes prêteurs, ce qui n'a finalement pas été le cas. Les projections ont donc été adaptées en ce sens.

Libellé	Type d'actif	Capital 2019 - avances à TAUX	
Amort 2019 - flux avances avec taux - *prod arrêtée au 31/03/2019*	Avances guichets avec taux	86 668 293,95 €	
Amort 2019 sur SOLDE production 2019	Avances guichets avec taux	2 755 240,00 €	**89 424 000,00 €**

Libellé	Type d'actif	Capital 2019 - avances 0%	
Amort 2019 - flux avances 0% - *Prod arrêtée au 31/03/2019*	Avances Guichets **0%** PH écoréno	1 048 447,16 €	
Amort 2019 sur SOLDE production 2019	Avances Guichets **0%** PH écoréno	225 000,00 €	**1 273 000,00 €**

- ✓ Ce poste reprend également une estimation du capital qui sera remboursé dans le cadre de remboursements anticipés des avances aux guichets :

Type d'actif	Montant RA	Taux
Avances guichets	**112 500 000,00 €**	4,00%

TITRE III – PRODUITS D'EMPRUNTS

96.10 – Produits des emprunts en euros : 200.000.000€

Ce poste reprend une estimation des emprunts à lever pour l'année 2019.

Partant de l'hypothèse de 380 millions d'actes signés, d'une dotation en capital inchangée à 22 millions d'€ et d'un montant de remboursements anticipés de 150 millions d'€, le montant de nouveaux emprunts nécessaire pour financer l'activité 2019 s'élève à 210 millions d'€.

La SWCS a sollicité un complément de garantie de 30 millions EUR, qu'elle laisse finalement tomber au profit d'une levée de billet de trésorerie complémentaire de 30 millions EUR, ne nécessitant pas une nouvelle garantie.

SWCS - BUDGET DES DEPENSES

Programme 01 – Fonctionnel

TITRE IER – DÉPENSES COURANTES

03.10 – Opérations internes diverses : CE=922.900 € / CL=922.900€

Les opérations comptables reprises sous cette rubrique sont neutralisée lors du calcul du solde SEC car il s'agit principalement d'opérations de transfert entre compte (corrections, etc), n'engendrant pas de décaissement.

03.10.01 – Amortissements, réductions de valeur et provisions : CE=535.600€ / CL=535.600€

Ce poste reprend l'estimation des amortissements qui devront être actés durant l'exercice 2019. Le montant a été calculé en tenant compte des investissements encore à réaliser en 2018, et en estimant les nouveaux investissements à prévoir en 2019.

03.10.02 – Charges diverses : CE=387.300€ / CL=387.300€

Ce poste reprend essentiellement deux éléments :

- ✓ La prise en charge annuelle du différentiel d'actualisation acté lors de la reprise du portefeuille du Logis familial, conformément au tableau d'amortissement repris dans les règles d'évaluation : 110.000€ ;
- ✓ La reprise annuelle du différentiel d'actualisation acté pour les réductions HT. Pour rappel, sous la mesure « HT », la RW versait en une fois le montant actualisé des réductions HT à valoir sur toute la période (8 ou 12ans selon le type de réduction). Le différentiel entre le montant théorique et le montant actualisé fait l'objet d'une reprise progressive en compte de résultat : 277.300€

11.11 – Rémunérations du personnel : CE=5.152.000€ / CL=5.152.000€

Ce poste reprend l'ensemble des rémunérations, à savoir :

- ✓ Les rémunérations pour du personnel statutaire : 713.000€
- ✓ Les rémunérations pour du personnel contractuel : 4.414.000€
- ✓ Les rémunérations pour des étudiants : 17.000€

La variation de ce poste par rapport au budget 2018 s'explique également par les éléments suivants (éléments impactant à la baisse) :

- Le remplacement d'un A5/1 par un B/1 pendant 4 mois ;
- Le remplacement d'un B3 contractuel par un D3 statutaire ;
- Le remplacement d'un C2 à 30 ans d'ancienneté par un statutaire B3 à 6 ans d'ancienneté.

11.12 – Autres éléments de la rémunération: CE=370.000€ / CL=370.000€

11.12.01 – Pécule de vacances : CE=330.000€ / CL=330.000€

Ce poste reprend une estimation du pécule de vacances calculée sur la base du personnel tel que considéré pour le calcul des rémunérations au poste 11.11. Par le passé ce montant était intégré aux rémunérations. La comptabilité SEC nécessite que ce poste soit désormais isolé des rémunérations.

11.12.02 – Intervention dans les abonnements transports publics : CE=40.000€ / CL=40.000€

Il s'agit de l'intervention de la SWCS dans le coût des abonnements des agents aux transports publics. Ce montant reste constant d'une année à l'autre.

11.20 – Cotisations et charges sociales : CE=1.655.800€ / CL=1.655.800€

Comme c'est le cas pour le pécule de vacances, les cotisations et charges sociales doivent désormais faire l'objet d'une rubrique séparée des rémunérations. Les cotisations de Fonds de Pension & de Survie ont été revue à la hausse par rapport à 2018 (42% contre 41% en 2018)

11.40 – Salaire en nature : CE=165.400€ / CL=165.400€

11.40.01 – Frais divers de personnel – Titres repas : CE=141.000€ / CL=141.000€

Ce poste correspond à la quote-part des titres repas à charge de la SWCS.

11.40.02 – Frais divers de personnel : CE=24.400€ / CL=24.400€

Ce poste reprend les frais divers tels que le mise à disposition de boissons au personnel, la réception organisée à l'occasion du Nouvel An, les aménagements à effectuer dans le cadre du « Plan bien-être », les fleurs et cadeaux offerts pour des occasions particulières (naissance, décès…), déduction faite des avantages de toute nature calculés pour les agents disposant d'un téléphone, d'un ordinateur…

12.11 – Frais généraux de fonctionnement (secteurs autres que les administrations publiques) : CE=2.674.400€ + 47.000€ = 2.721.400€ / CL=2.529.200€ - 85.800€ = 2.443.400€

12.11.01 – Frais courants sur immeubles destinés à la vente : CE=30.000€ / CL=30.000€

Ce poste reprend les frais engendrés par les immeubles destinés à la vente, tels que les frais de gaz, d'eau, d'électricité…

12.11.02 – Frais de personnel : CE=369.200€ - 53.000€ = 316.200€ / CL=369.200€ - 53.000€= 316.200€

Ce poste est composé de différents éléments :

- ✓ *Les assurances pour le personnel (28.200€):* il s'agit des assurances contractées pour le personnel, telles que l'assurance Responsabilité civile, l'assurance Loi (accidents de travail ou sur le chemin du travail), l'omnium mission pour le personnel utilisant son véhicule privé lors de missions… ce poste a été revu à la baisse en fonction de l'exécuté à fin 2017.
- ✓ *Les frais de formation (132.000€)* : ce poste reprend tant les formations à destination du personnel de la SWCS, que celui du personnel des guichets (notamment le volet lié aux obligations par rapport à la FSMA) et des administrateurs. Un transfert comptable entre 2 comptes de charges a impliqué un transfert de code SEC (du 12.11.02 vers le 12.11.08) ;
- ✓ *Les frais de « gestion » (8.400€)* : il s'agit principalement des frais liés à la gestion du logiciel de paie Ulis ainsi que du coût de gestion des titres repas ;
- ✓ *Les frais de déplacement du personnel (146.000€)* : ce poste reprend principalement le coût des déplacements (en véhicule personnel et en transport en commun) des membres du personnel dans le cadre de leurs missions. Sont également repris sous ce poste les frais de séjour. Ce poste présente une augmentation suite à la décision du Comité de direction de mettre fin au leasing de voitures de services pour les experts effectuant moins de 20.000kms / an.
- ✓ *Les frais de personnel mis à disposition* (55.000€-50.000€ = 5.000€): ce poste n'était pas prévu en 2018. Toutefois, pour 2019, la SWCS souhaite faire appel à un consultant externe afin de l'aider à développer la cellule fonctionnelle transversale. Un montant de 50.000€ est prévu. Au niveau de la comptabilité générale, ce poste passe du compte 617* (personnel mis à disposition) au poste 613* (prestations de tiers). Il y a donc un transfert de code SEC du 12.11.02 au 12.11.03.

  Le budget prévu pour faire appel au conseiller externe en prévention est légèrement revu à la hausse, compte tenu de l'exécuté à fin 2018 (+2.000€)

12.11.03 – Rétribution de tiers : CE=1.169.400€ - 202.300€ = 967.100€ / CL=919.400€- 72.300€ = 847.100€

Encours < 2019	Proposition initial BU2019 (CE)	Total engagements	Proposition initial BU2019 (CL)	Prévisions de Liquidations 2020	Prévisions de Liquidations 2021	Prévisions de Liquidations 2022	Années ultérieures
900.000,00	1.169.400,00	**2.069.400,00**	919.400,00	500.000,00	500.000,00	150.000,00	0,00

Ce poste est composé de différents éléments :

- ✓ *Les assurances (67.500€)* : il s'agit ici des assurances qui ne sont pas destinées au personnel mais plutôt aux immobilisés et au « métier » de la SWCS. Sont ainsi reprises sous cette rubrique, les assurances pour les immeubles (siège social et immeubles destinés à la vente), pour le matériel informatique, pour le matériel utilisé lors des événements du type « foires et salons ». Le poste a augmenté par rapport aux prévisions 2018, en raison des marchés publics lancés en 2018 et destinés à assurer la SWCS contre la cyber criminalité (ajustement du montant en fonction du montant du marché, pas connu lors de l'initial 2019), mais également à assurer l'ensemble des biens faisant l'objet d'un prêt auprès de la SWCS et destinée à couvrir le défaut de paiement des primes d'assurances incendie du propriétaire du bien, visant ainsi à préserver la garantie hypothécaire de la SWCS.
- ✓ *Les cotisations (42.500€)* : il s'agit ici des cotisations versées au service social de la RW et au service de prévention (médecine du travail). Ces cotisations concernent le personnel et sont donc comptabilisées à la rubrique 62* du compte de résultats.
- ✓ *Les honoraires pour consultants (CE=698.500€ / CL=578.500€)* : ce poste reprend différents éléments dont principalement :
  - Consultations juridiques et financières : un montant de 30.000€ est prévu pour diverses consultations, notamment la mise en place des démarches liées à l'assujettissement à la TVA, des consultations ponctuelles pour avis juridiques….Augmentation du poste car un marché avocat va être lancé en 2019 sur diverses spécialités (RGPD, droit social, avis en marchés publics….)

Libellé	INI 2019 (CE)	INI 2019 (CL)	variation BU2019 (CE)	variation BU2019 (CL)	AJU 2019 (CE)	AJU 2019 (CL)	Encours < 2020
12.11.03 Rétribution de tiers - Consultance Juridique & financière	**30.000,00**	**30.000,00**	**100.000,00**	**0,00**	**130.000,00**	**30.000,00**	**100.000,00**
MP avocats à renouveler en 2019	30.000,00	30.000,00	100.000,00		130.000,00	30.000,00	100.000,00

  - Consultations ressources humaines : un montant de 20.000€ est prévu si la SWCS a besoin de consultants dans le domaine des Ressources humaines, notamment dans le cadre de séminaires stratégiques…
  - Les frais annexes liés à la construction sur le terrain Dupuis (CE=0€ / CL=300.000€). La SWCS a estimé les frais annexes à la construction (concours, bureau d'étude, frais divers…) à 15% du montant du projet (8 millions d'€), soit un montant de 1,2 millions d'€. Ce montant est engagé sur 2018 (ajustement) avec un échelonnement des liquidations sur 4 ans, soit 300.000€ de prévision pour les crédits de liquidation en 2019.
  - Les honoraires d'avocats et huissiers pour les dossiers en contentieux (CE=420.000€/ CL = 165.000€). Le marché public d'avocats prend fin en 2019. La SWCS a souhaité relancer un marché (bien que la nouvelle législation sur les marchés publics prévoit ce cas comme exclusion, il n'y a donc pas obligation à refaire un marché). Les engagements sont donc pris sur 2019, les liquidations seront échelonnées sur 4 ans.

    Les montants ont été revus en fonction des estimations du marché avocat (contentieux) à renouveler en 2019. Les tableau ci-dessous reprend une l'évolution du poste, compte tenu du fait que pour les dépenses pour huissiers constituent une exception à la loi sur les marchés publics.

Libellé	INI 2019 (CE)	INI 2019 (CL)	variation BU2019 (CE)	variation BU2019 (CL)	AJU 2019 (CE)	AJU 2019 (CL)	Encours < 2020
12.11.03 Rétribution de tiers - Avocats & huissier	***750.000,00***	***200.000,00***	***-330.000,00***	***-35.000,00***	***420.000,00***	***165.000,00***	***255.000,00***
Rétribution de tiers - Avocats (contentieux)	670.000,00	120.000,00	-330.000,00	-35.000,00	340.000,00	85.000,00	255.000,00
Rétribution de tiers - Huissiers	80.000,00	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00	80.000,00	0,00

  - Les honoraires de consultants informatiques : ce poste reprend les dépenses de consultance prévues pour le projet « DH3 » et pour le projet « Planète 2 ». Un montant

de 157.300€ était prévu à l'initial 2019. Les montants ont été revus, compte tenu de l'abandon, en l'état actuel des choses, du projet DH3, et le lancement du projet Planète 2 (MP réalisé en 2019)

Libellé	INI 2019 (CE)	INI 2019 (CL)	variation BU2019 (CE)	variation BU2019 (CL)	AJU 2019 (CE)	AJU 2019 (CL)	Encours < 2020
12.11.03 Rétribution de tiers - Consultance DI	**157.300,00**	**157.300,00**	**-27.800,00**	**-95.300,00**	**129.500,00**	**62.000,00**	**67.500,00**
Projet DH3	96.800,00	96.800,00	-96.800,00	-96.800,00	0,00	0,00	0,00
Projet Planete 2	60.500,00	60.500,00	67.500,00		128.000,00	60.500,00	67.500,00
Autres projets	0,00	0,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	0,00

- ✓ *Les redevances et cotisations (64.000€) :* il s'agit ici des redevances et cotisations payées pour l'accès à la BNB, les cotisations à verser à la FSMA, à Accesso, l'utilisation du logiciel de paiement Isabel, les cotisations aux groupements professionnels…

12.11.04 – Communication et relations publiques : CE=204.000€ + 25.000€ = 229.000€ / CL=204.000€ + 25.000€ = 229.000€

Ce poste reprend différents éléments, dont les principaux sont :

- ✓ Les abonnements aux journaux, les abonnements en ligne, l'achat de manuels… : 20.000€ + 6.000€ = 26.000€, compte tenu de l'exécuté à fin 2018 ;
- ✓ Les publications légales (moniteur, offres d'emploi…) : 11.000€
- ✓ Les campagnes promotionnelles : 20.000€ sont prévus pour faire la publicité de la SWCS dans le cadre des dossiers de la DH en mars sur le thème « économiser » et en juin dur le thème de « la maison ». Un montant de 30.000€ est également prévu pour des actions ponctuelles.
- ✓ Les participations aux foires et salons : 30.000€
- ✓ La mise en œuvre d'actions dans le cadre du projet marketing: 30.000€
- ✓ La communication externe : un montant de 20.000€ est prévu pour d'éventuels projets spécifiques
- ✓ Les kits du candidat emprunteur (compte tenu de l'exécuté au 31/12/0018) : 24.000€

12.11.05 – Fournitures faites à l'entreprise : CE=215.500€ / CL=215.500€

Ce poste reprend les dépenses relatives à l'utilisation de l'énergie 'eau, gaz, électricité, carburant voitures. Sont également repris sous cette rubrique l'achat de petit matériel et les frais d'expédition. Le montant est à la baisse par rapport au budget prévu en 2018 et compte tenu de l'exécuté au 31 décembre 2017.
Actualisation des chiffres en fonction de l'exécuté 2018.

12.11.06 – Charges locatives et entretien : CE=228.000€ / CL=228.000€

Il s'agit des dépenses liées à :

- ✓ La location de matériel (photocopieuses, machines à café…) ;
- ✓ L'entretien du matériel ;
- ✓ L'entretien et les réparations à prévoir pour le bâtiment ;
- ✓ Les prestations liées au gardiennage, à l'évacuation des déchets, l'entretien des extincteurs ;
- ✓ La location des serveurs

12.11.07 – Autres fournitures et services : CE=407.100€ / CL=369.100€

Ce poste reprend principalement :

- ✓ La maintenance des logiciels informatiques, dont principalement la maintenance à prévoir dans le cadre du projet « Sofia2 ». Dans le cadre de la mise en conformité à Wbfin, la SWCS mènera probablement un projet de renouvellement du logiciel de comptabilité. Une partie maintenance su système doit donc être prévue. La SWCS a poursuivi la maintenance de Sofia 1 dans l'attente de la migration vers Sofia 2.

Libellé	Encours < 2019	INI 2019 (CE)	INI 2019 (CL)	variation BU2019 (CE)	variation BU2019 (CL)	AJU 2019 (CE)	AJU 2019 (CL)
12.11.07 - Autres fournitures & services - Maintenance logiciels	**500.000,00**	**115.000,00**	**228.000,00**	**152.800,00**	**10.000,00**	**267.800,00**	**238.000,00**
Logiciel comptable	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*40.000,00*	*10.000,00*	*40.000,00*	*10.000,00*
Sofia 2	*500.000,00*		*125.000,00*			*0,00*	*125.000,00*
Maintenance internet	*0,00*					*0,00*	*0,00*
Autres	*0,00*	*115.000,00*	*103.000,00*	*112.800,00*		*227.800,00*	*103.000,00*

- ✓ La maintenance et le renouvellement des licences, dont les licences Microsoft

Libellé	Encours < 2019	INI 2019 (CE)	INI 2019 (CL)	variation BU2019 (CE)	variation BU2019 (CL)	AJU 2019 (CE)	AJU 2019 (CL)
12.11.07 - Autres fournitures & services - Licences	**0,00**	**46.000,00**	**46.000,00**	**-12.500,00**	**-12.500,00**	**33.500,00**	**33.500,00**
Licences acrobat & Creative cloud	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*22.000,00*	*22.000,00*	*22.000,00*	*22.000,00*
Licences Microsoft	*0,00*	*44.000,00*	*44.000,00*	*-44.000,00*	*-44.000,00*	*0,00*	*0,00*
VM ware Renewall (MP 2017)	*0,00*	*2.000,00*	*2.000,00*			*2.000,00*	*2.000,00*
Autres	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*9.500,00*	*9.500,00*	*9.500,00*	*9.500,00*

- ✓ Le coût des abonnements téléphoniques
- ✓ Le coût des accès internet

12.11.08 – Frais de représentation / accueil de tiers / réceptions : CE= 26.500€ / CL=26.500€

Ce poste reprend essentiellement les dépenses de catering générées lors de l'accueil des tiers, principalement les réunions en plénière avec les guichets. Un transfert comptable entre 2 comptes de charges a impliqué un transfert de code SEC (du 12.11.02 vers le 12.11.08).

12.11.09 – Autres charges d'exploitation : CE=2.000€ / CL=2.000€

Ce poste reprend des frais divers tels que les allocations versées aux agents pour l'achat d'un téléphone portable. Cela fait suite à la décision du Comité de direction de ne plus fournir de téléphone aux agents (personnel d'encadrement, experts…) mais de leur donner une allocation destinée à acheter eux-mêmes leur téléphone. Cette allocation est limitée à 200€ valable pour une durée de 2 ans.

12.11.10 – Autres charges financières : CE= 180.000€ / CL=60.000€

Ce poste principalement deux éléments :

- ✓ Le coût du leasing des véhicules. Un nouveau marché a débuté en 2019, il y a donc lieu d'adapter les montant prévus en crédits d'engagement :

Libellé	INI 2019 (CE)	INI 2019 (CL)	variation BU2019 (CE)	variation BU2019 (CL)	AJU 2019 (CE)	AJU 2019 (CL)	Encours < 2020
12.11.10 - Autres charges fianncières (leasing)	40.000,00	40.000,00	120.000,00	0,00	160.000,00	40.000,00	120.000,00

- ✓ Les commissions sur émissions de billets de trésorerie, estimé à 20.000€.

12.11.11 – Récupération de frais généraux : CE=-15.000€ / CL=-15.000€

Ce poste reprend les récupérations de frais généraux telles que les loyers versés par Clear Channel pour la publicité en façade du bâtiment,…, il s'agit d'un produit venant diminuer le montant des frais généraux.

12.11.12 – Frais administrateurs et commissaires : CE=135.000€ / CL=135.000€

Il s'agit des jetons de présence et frais de déplacement à verser aux administrateurs et commissaires. Ce poste reprend également le montant de la cotisation Inasti ainsi que la prime d'assurance pour les mandataires sociaux.

12.12 – Locations de bâtiments : CE=160.000€ / CL=40.000€

La SWCS ne dispose plus de places sur le parking de la SNCB. Une alternative a été trouvée dans l'ancien bâtiment BNP Fortis, Boulevard Tirou. Il s'agit d'un contrat conclu pour 4 ans. Certains abonnements riverains ont également été souscrits.

Libellé	INI 2019 (CE)	INI 2019 (CL)	variation BU2019 (CE)	variation BU2019 (CL)	AJU 2019 (CE)	AJU 2019 (CL)	Encours < 2020
12.11.10 - Autres charges fianncières (leasing)	40.000,00	40.000,00	120.000,00	0,00	160.000,00	40.000,00	120.000,00

12.50 – Impôts : CE=755.500€ / CL=755.500€

12.50.01 – Charges fiscales d'exploitation : CE=55.500€ / CL=55.500€

Ce poste reprend le montant des précomptes payés sur les bâtiments (siège social et immeubles en stock)

12.50.02 – Impôts : CE=700.000€ / CL=700.000€

La charge fiscale estimée pour 2019 a été estimée en se basant sur l'estimation d'un bénéfice de 14 millions d'€ taxé à 5%.

TITRE II – DÉPENSES EN CAPITAL

71.12 – Achat de terrains : 0€

Néant

71.32 – Achat de bâtiments existants : CE=100.000€ / CL=100.000€

Ce poste reprend les éventuelles dépenses à prévoir dans le cadre d'aménagements à réaliser au siège social de la SWCS. Il s'agit des investissements comptabilisés sous la rubrique 22* à l'actif du bilan.

72.00 – Construction de bâtiments : CE=0€ / CL=1.700.000€ – 1.500.000€ = 200.000€

Ce poste reprend les investissements à réaliser dans e cadre de la construction sur le terrain »Dupuis » jouxtant le siège social de la SWCS. Il s'agit d'un engagement de 2018 qui peut être estimé à 8 millions d'€, avec une hypothèse de 15% de frais qui sont repris sous le code 12.11 « Frais annexes au bâtiment ». Les liquidations seraient échelonnées sur 4 ans. Ce poste correspond aux « immobilisations en cours » comptabilisées à la rubrique 27* de l'actif du bilan.

En fonction de l'état d'avancement du dossier, le montant a été revu à la baisse pour 2019.

74.10 – Achat de matériel roulant : 0€

Il n'est prévu aucun achat de matériel roulant, étant donné que la SWCS a recours à un marché de leasing en cas de besoin de véhicule.

74.22 – Achat d'autre matériel : CE=92.000€ / CL=92.000€

Ce poste reprend les investissements en mobilier et matériel, tels que repris à la rubrique 24* de l'actif du bilan. Le montant prévu est en baisse par rapport à 2018, aucun gros investissement en matériel n'étant prévu en 2019. La SWCS fera sans doute l'acquisition de tableaux numériques en 2019 (montant estimé : 20.000€). Par ailleurs, la SWCS souhaite acheter une trentaine d'écrans supplémentaires, ainsi que quelques imprimantes (montant estimé : 15.000€). Par ailleurs un budget de 10.000€ est également ajouté pour faire face à d'éventuels besoins en matériel de bureau (notamment des télémètres…).

74.40 – Achat de biens incorporels : CE=174.100€ / CL=690.100€

Ce poste reprend les investissements en logiciels informatiques, tels que comptabilisés à la rubrique 21* de l'actif du bilan.

En 2018, la SWCS a lancé le marché public pour le remplacement du logiciel de gestion des prêts et avances. Le montant estimé du marché s'élève à 2 millions d'€ (dont 0,5 millions d'estimation de maintenance qui sont repris sous la rubrique 12.11.07 « autres fournitures et services », soit en rubrique 61* du compte de résultat). Les montants sont engagés sur 2018 avec une période de liquidation prévue sur 5 ans.

C'est également sous ce poste que sont repris les renouvellements de licences Adobe et Microsoft.

Libellé	Encours < 2019	INI 2019 (CE)	INI 2019 (CL)	variation BU2019 (CE)	variation BU2019 (CL)	AJU 2019 (CE)	AJU 2019 (CL)
74.40.01 - Immobilisations incorporelles - acquis	**1.500.000,00**	**60.500,00**	**665.000,00**	**113.600,00**	**25.100,00**	**174.100,00**	**690.100,00**
Sofia 2	*1.500.000,00*		*600.000,00*			*0,00*	*600.000,00*
Autres licences (Adobe, Micorsoft..)	*0,00*	*60.500,00*	*65.000,00*	*-51.400,00*	*-59.900,00*	*9.100,00*	*5.100,00*
MP Logiciel comptable	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*120.000,00*	*40.000,00*	*120.000,00*	*40.000,00*
MP sharepoint (intranet SWCS)	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*45.000,00*	*45.000,00*	*45.000,00*	*45.000,00*
MP Licences exchange	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*

Des ajustements ont dû être effectués, pour tenir compte notamment de l'acquisition de licences sharepoint en 2019 et également du marché public qui sera sans doute lancé en 2019 pour l'acquisition d'un nouveau logiciel comptable.

75.00 – Constitution de stocks : CE=802.000€ / CL=802.000€

Ce poste reprend les variations du stock de biens destinés à la vente. La SWCS a prévu un budget de 200.000€ pour la participation aux ventes publiques dans le cadre de dossiers de prêts SWCS. Elle prévoit également un budget de 400.000€ pour la participation aux ventes publiques lorsqu'il s'agit de biens pour lesquels les guichets sont prêteurs. Ce poste reprend également les travaux à effectuer sur les biens en stock. Dans ce cadre la SWCS prévoit un budget de 202.000€ destiné à terminer les travaux actuellement en cours et à d'éventuelles autres réparations auxquelles elle devrait faire face.

Programme 02 - Opérationnel

TITRE IER – DÉPENSES COURANTES

03.10 – Opérations internes diverses : CE=98.000€ / CL=98.000€

03.10.03 – Réductions de valeur sur créances : 68.000€

Ce poste reprend les écritures comptables de de réductions de valeur et reprises de réductions de valeur sur les créances (hypothécaires ou douteuses). Cette rubrique reprend également, en diminution du montant acté en réduction de valeur, la couverture prévue dans le cadre de la dotation en capital et destinée à limiter les pertes sur le portefeuille. Il s'agit globalement des écritures comptabilisées aux rubriques 633* et 634* du compte de résultat.

03.10.04 – Charges diverses : 30.000€

Ce poste reprend les corrections de dossiers de prêts (charges exceptionnelles),….comptabilisées à la rubrique 66* « charges exceptionnelles » du compte de résultat.

Un budget de 30.000€ est prévu pour les éventuelles prisse en charge exceptionnelles. Il est par contre difficile d'estimer les (reprises de) réductions qu'il y aura lieu d'acter sur les créances en 2019.

12.21 – Frais généraux de fonctionnement (à l'intérieur du secteur des administrations publiques) : CE=1.368.000€ / CL=1.368.000€

Ce poste reprend les commissions à verser aux guichets courtiers dans le cadre des dossiers PAT. Le montant estimé est calculé sur la base d'une hypothèse de 5.700 dossiers à 240 € de commission par dossier.

21.10 – Intérêts de la dette publique en euros : CE=74.417.600€ / CL=74.414.600€

Il s'agit ici des intérêts à payer sur les financements (emprunts et billets de trésorerie).

Les montants ont été mis à jour compte tenu des intérêts projetés pour 2019 sur les emprunts et billets de trésorerie en cours au 31 mars 2019 (qui tient donc compte des emprunts levés en 2018, des émissions long terme effectuées en 2018 et 2019). Par ailleurs, sont ajoutés les intérêts projetés pour 2019 sur l'emprunt de 200 millions d'€ destiné à financer l'activité 2019 et levé avec un taux moyen de 1,078% pour une durée de 25 ans ;

21.30 – Intérêts de la dette publique (à l'intérieur du secteur des administrations publiques) : CE=0€ / CL=0€

Il n'y aura plus d'intérêts à payer sur les anciennes dettes Fadels, CECA ni sur les emprunts FRCE, car ces dettes sont échues en 2019.

34.50 – Autres prestations envers les ménages : CE=1.500.000€ / CL=1.500.000€

Ce poste reprend l'estimation du montant qui devra être versés aux établissements de crédit sous convention avec la RW pour la mesure Prêt Jeunes. Il s'agit des réductions de mensualités octroyées aux clients bénéficiant du Prêt Jeunes. Le montant des remboursements à effectuer dans le cadre du prêt Tremplin 2010 a été revu à la baisse, compte tenu de l'exécuté au 31/12/2018.

PT2010	Fonds disponibles *(= subventions RW)*	à payer ets crédit (factures PT2010)	diff dispo/pmnt	cumul diff
Réalisé au 31/12/2018	21.220.000,00	22.296.191,16	-1.076.191,16	-1.076.191,16
Estimé 2019 Ajusté	1.500.000,00	500.000,00	1.000.000,00	-76.191,16
Estimation 2020	0,00	0,00	0,00	-76.191,16

41.10 – Transferts de revenus au pouvoir institutionnel : CE=190.000€ / CL=190.000€

Ce poste reprend le montant estimé des cotisations de solidarité prélevées sur les montants prêtés aux clients et qui doivent être versées à la RW pour alimenter le Fonds de garantie. Montant calculé sur la base de 95 millions d'€ de dossiers courtiers dont 0,2% de cotisation de solidarité.

TITRE II – DÉPENSES EN CAPITAL

51.21 – Autres transferts en capital (aux entreprises publiques) : CE=526.400€ / CL=526.400€

Il s'agit des subventions de fonctionnement à destination des Entités Locales. Dans l'attente d'une décision quant à l'avenir des Entités Locales, le budget est maintenu tel qu'en 2018.

Tenant compte des chiffres de production au 31/12/2018, la subvention à verser aux EL est revue à la hausse :

ENTITES LOCALES	Partie fixe 1 - année N	Partie fixe 2 Etablie à 47 dossiers - Année N		Partie variable 1 - Solde année N-1		Estimation BU2019
ASBL FRCE Soignies	50.000,00	47	11.280,00	72	17.280,00	78.560,00
CPAS de Charleroi	50.000,00	47	11.280,00	52	12.480,00	73.760,00
CPAS de La Louvière	50.000,00	47	11.280,00	40	9.600,00	70.880,00
ASBL Liège-Energie	50.000,00	47	11.280,00	136	32.640,00	93.920,00
Province de Luxembourg	50.000,00	47	11.280,00	64	15.360,00	76.640,00
Famenne-Energie	50.000,00	47	11.280,00	39	9.360,00	70.640,00
CPAS de Sambreville	50.000,00	47	11.280,00	3	720,00	62.000,00
TOTAL BUDGET 2020	**350.000,00**		**78.960,00**		**97.440,00**	**526.400,00**

53.20 – Autres transferts en capital (aux ménages) : CE=17.127.000€ / CL=17.127.000€

53.20.01 – Réductions de mensualités (CL/HT) octroyées aux clients : 3.500.000€

Ce poste reprend les réductions de mensualités octroyées aux clients dans le cadre des mesures Chèque-logement et Habitat pour Tous.

53.20.02 – Primes et subsides éco/réno affectés en RA : 13.627.000€

Ce poste reprend une estimation des primes éco/réno à affecter en remboursement des prêts.

Le montant est doublé par rapport à l'estimation 2018, afin de tenir compte de la réforme des primes entrée en vigueur au 1er mars 2018. En effet, le montant moyen des primes est passé de 1.745€ en 2017 à 2.685€ sur les premiers mois 2018.

Le tableau ci-dessous reprend les hypothèses posées quant aux objectifs de production des prêts à 0%, à la règle d'affectation des primes et aux montants moyens pris en compte :

Hypothèses retenues pour les primes		
Production PAT 2017		35.659.000,00
Objectif prêts 0% 2018 & 2019		80.000.000,00
Nombre de dossiers - estimation pour 2018 & 2019		5.714
Montant moyen d'un dossier PAT en 2017:		16.000,00
Montant moyen d'un dossier PAT en 2018		14.000,00
Montant moyen de la prime en 2017:		1.745,00
Montant moyen de la prime en 2018:		2.685,00
ratio primes / montant prêt pour 2017:		**11%**
ratio primes / montant prêt pour 2018 & 2019:		**20%**
Hypothèse d'affectation des primes en RA selon l'année de signature du prêt:		
	année N:	25%
	année N+1 :	60%
	année N+2:	15%

Tenant compte de ces hypothèses, le montant de primes à affecter en 2019 s'élèverait à 13,6 millions d'€ :

	Prêts 2017	Prêts 2018	Prêts 2019	Montant affecté
affectation année 2019:	336	3.428	1.429	
Montant prime	1.745,00	2.685,00	2.685,00	
Montant total primes:	**586.320,00**	**9.204.180,00**	**3.836.870,00**	13.627.000,00

53.20.03 – Dotation spéciale – Réduction de taux : 0€

La dotation spéciale va servir à couvrir le coût des remboursements anticipés de l'année 2016. Il n'y a plus de budget spécial destiné à octroyer des réductions de taux aux clients.

81.70 – Autres produits financiers : CE=12.828.600€ / CL=12.828.600€

Les intérêts payés sur les swaps sont repris sous cette rubrique. Ce montant, repris sous la rubrique 60* en comptabilité générale, est neutralisé dans le calcul du solde SEC.

Ce montant a été déterminé sur la base des flux à payer en 2019 sur les swaps en cours au 31 mars 2018, et sur les flux à payer en 2019 sur les 100 millions de nouveaux swaps à conclure en 2018, conformément à la décision prise par le Conseil d'administration du 15 février 2018.

83.00 – Octroi de crédits (aux ménages) : CE=175.000.000€ / CL=175.000.000€

Ce poste reprend l'estimation des sommes à libérer aux clients particuliers :

- ✓ Pour les prêts hypothécaires : 95.000.000€
- ✓ Pour les prêts à 0% : 80.000.000€

85.11 – Octroi de crédits (au pouvoir institutionnel) : CE= 37.130.800 / CL = 37.130.800€

Il s'agit de la tranche à rembourser en 2019 sur l'avance à 0% octroyée par la RW. Ce remboursement tient compte des montants facturés aux clients en 2018 et des primes affectées en RA en 2018. Le montant a été ajusté compte tenu du versement qui a été réellement versé au 1er avril 2019.

85.17 – Octroi de crédits (aux autres unités publiques) : CE= 285.000.000€ / CL=285.000.000€

Il s'agit des avances octroyées aux guichets pour le financement des prêts hypothécaires lorsqu'ils sont prêteurs. Le montant est basé sur une hypothèse de 380 millions de production dont 75% de dossiers prêteurs.

91.10 – Remboursement de la dette en euros : CE= 158.371.000€ / CL=158.371.000€

Il s'agit de la prévision du capital à rembourser pour les financements. Le montant a été ajusté sur la base de la projection de capital à rembourser en 2019 sur l'encours de la dette au 31 mars 2019, tenant ainsi compte des emprunts levés en 2018, qui n'étaient pas encore contractés au moment de l'initial 2019.

UAP	SWCS	**Type de reporting**	**Échéance**	
N°BCE	473771754	RE projet de budget initial	**Exercice concerné**	2020

TABLEAU DU BUDGET DES DEPENSES

			AB					Budget 2019 initial		Variation 2019			
Ministre	N° DO	N° Prog	code éco 12	code éco 34	N° Ordre	Code fonctionnel	Libellé	INI2019 (CE)	INI2019 (CL)	Ajustement (CE)	Ajustement (CL)	AJU2019 (CE)	AJU2019 (CL)
							PROGRAMME 01 - FONCTIONNEL	**12.720.500,00**	**14.879.800,00**	**350.600,00**	**-1.490.700,00**	**13.071.100,00**	**13.389.100,00**
							Titre Ier DEPENSES COURANTES						
VDB	01	01	03	10	01	06100	OID: Amort/RdV/provisions	535.600,00	535.600,00			535.600,00	535.600,00
VDB	01	01	03	10	02	06100	OID: Charges diverses	387.300,00	387.300,00			387.300,00	387.300,00
VDB	01	01	11	11	01	06100	Rémunérations personnel	5.152.000,00	5.152.000,00			5.152.000,00	5.152.000,00
VDB	01	01	11	12	01	06100	Pécule de vacances	330.000,00	330.000,00			330.000,00	330.000,00
VDB	01	01	11	12	02	06100	Intervention transports publics	40.000,00	40.000,00			40.000,00	40.000,00
VDB	01	01	11	20	01	06100	Cotisations et charges sociales	1.655.800,00	1.655.800,00			1.655.800,00	1.655.800,00
VDB	01	01	11	40	01	06100	Frais divers de personnel - Titres repas	141.000,00	141.000,00			141.000,00	141.000,00
VDB	01	01	11	40	02	06100	Frais divers de personnel (Rubrique 62*)	24.400,00	24.400,00			24.400,00	24.400,00
VDB	01	01	12	11	01	06100	Frais courants sur immeubles destinés à la vente	30.000,00	30.000,00			30.000,00	30.000,00
VDB	01	01	12	11	02	06100	Frais de personnel	369.200,00	369.200,00	-53.000,00	-53.000,00	316.200,00	316.200,00
VDB	01	01	12	11	03	06100	Rétribution de tiers	1.169.400,00	919.400,00	-202.300,00	-72.300,00	967.100,00	847.100,00
VDB	01	01	12	11	04	06100	Communication et relations publiques	204.000,00	204.000,00	25.000,00	25.000,00	229.000,00	229.000,00
VDB	01	01	12	11	05	06100	Fournitures faites à l'entreprise	213.500,00	213.500,00	2.000,00	2.000,00	215.500,00	215.500,00
VDB	01	01	12	11	06	06100	Charges locatives et entretien	218.000,00	218.000,00	10.000,00	10.000,00	228.000,00	228.000,00
VDB	01	01	12	11	07	06100	Autres fournitures et services divers	266.800,00	371.600,00	140.300,00	-2.500,00	407.100,00	369.100,00
VDB	01	01	12	11	08	06100	Frais de représentation/accueil/réception	21.500,00	21.500,00	5.000,00	5.000,00	26.500,00	26.500,00
VDB	01	01	12	11	09	06100	Autres charges d'exploitation	2.000,00	2.000,00			2.000,00	2.000,00
VDB	01	01	12	11	10	06100	Autres charges financières	60.000,00	60.000,00	120.000,00		180.000,00	60.000,00
VDB	01	01	12	11	11	06100	Récupération de frais généraux	-15.000,00	-15.000,00			-15.000,00	-15.000,00
VDB	01	01	12	11	12	06100	Frais administrateurs et commissaires	135.000,00	135.000,00			135.000,00	135.000,00
VDB	01	01	12	12	01	06100	Location de places de parking	15.000,00	15.000,00	145.000,00	25.000,00	160.000,00	40.000,00
VDB	01	01	12	50	01	06100	Charges fiscales d'exploitation	55.500,00	55.500,00			55.500,00	55.500,00
VDB	01	01	12	50	02	06100	Impôts	700.000,00	700.000,00			700.000,00	700.000,00
							TOTAL DEPENSES COURANTES	**11.711.000,00**	**11.565.800,00**	**192.000,00**	**-60.800,00**	**11.903.000,00**	**11.505.000,00**
							Titre II DEPENSES EN CAPITAL						
VDB	01	01	71	12	01	06100	Terrains - acquisition	0,00	0,00			0,00	0,00
VDB	01	01	71	32	01	06100	Constructions - acquisition	100.000,00	100.000,00			100.000,00	100.000,00
VDB	01	01	72	00	01	06100	Construction de bâtiments	0,00	1.700.000,00	0,00	-1.500.000,00	0,00	200.000,00
VDB	01	01	74	10	01	06100	Matériel roulant - acquisition	0,00	0,00			0,00	0,00
VDB	01	01	74	22	01	06100	Acquisition d'autre matériel	47.000,00	47.000,00	45.000,00	45.000,00	92.000,00	92.000,00
VDB	01	01	74	40	01	06100	Immobilistations incorporelles - acquisition	60.500,00	665.000,00	113.600,00	25.100,00	174.100,00	690.100,00
VDB	01	01	75	00	01	06100	Constitution de stocks	802.000,00	802.000,00			802.000,00	802.000,00
							TOTAL DEPENSES EN CAPITAL	**1.009.500,00**	**3.314.000,00**	**158.600,00**	**-1.429.900,00**	**1.168.100,00**	**1.884.100,00**
							PROGRAMME 02 - OPERATIONNEL	**763.011.900,00**	**763.011.900,00**	**1.605.500,00**	**1.605.500,00**	**764.617.400,00**	**764.617.400,00**
							Titre Ier DEPENSES COURANTES						
VDB	01	02	03	10	03	06100	OID: Amort/RdV/provisions	68.000,00	68.000,00			68.000,00	68.000,00

UAP	SWCS	**Type de reporting**	**Échéance**	
N°BCE	473771754	RE projet de budget initial	**Exercice concerné**	2020

TABLEAU DU BUDGET DES DEPENSES

			AB					Budget 2019 initial		Variation 2019			
Ministre	N° DO	N° Prog	code éco 12	code éco 34	N° Ordre	Code fonctionnel	Libellé	INI2019 (CE)	INI2019 (CL)	Ajustement (CE)	Ajustement (CL)	AJU2019 (CE)	AJU2019 (CL)
VDB	01	02	03	10	04	06100	OID: Charges diverses	30.000,00	30.000,00			30.000,00	30.000,00
VDB	01	02	12	21	01	06100	Rétribution de tiers - commisions guichets (PAT)	1.368.000,00	1.368.000,00			1.368.000,00	1.368.000,00
VDB	01	02	12	21	02	06100	Rétribution de tiers - commisions guichets (CH)	760.000,00	760.000,00			760.000,00	760.000,00
VDB	01	02	21	10	01	06100	Intérêts sur la dette	75.949.400,00	75.949.400,00	-1.531.800,00	-1.531.800,00	74.417.600,00	74.417.600,00
VDB	01	02	21	30	01	06100	Intérêts de la dette publique dans le secteur des admin publiques(RW)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VDB	01	02	21	30	02	06101	Intérêts de la dette publique dans le secteur des admin publiques(guichets-int.som.nantissement)	300.000,00	300.000,00			300.000,00	300.000,00
VDB	01	02	34	50	01	06100	Réductions PJ & PT octroyées aux clients	2.000.000,00	2.000.000,00	-500.000,00	-500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00
VDB	01	02	41	10	01	06100	Cotisation de solidarité - versement à RW	190.000,00	190.000,00			190.000,00	190.000,00
							TOTAL DEPENSES COURANTES	**80.665.400,00**	**80.665.400,00**	**-2.031.800,00**	**-2.031.800,00**	**78.633.600,00**	**78.633.600,00**
							Titre II DEPENSES EN CAPITAL						
VDB	01	02	51	21	01	06100	Subvention de fonctionnement des entités locales (EL)	491.000,00	491.000,00	35.400,00	35.400,00	526.400,00	526.400,00
VDB	01	02	53	20	01	06100	Réductions de mensualités (CL / HT) octroyées aux clients	3.500.000,00	3.500.000,00			3.500.000,00	3.500.000,00
VDB	01	02	53	20	02	06100	Primes et subsides éco/réno affectés en RA	13.627.000,00	13.627.000,00			13.627.000,00	13.627.000,00
VDB	01	02	53	20	03	06100	Dotation spéciale - réduction de taux	0,00	0,00			0,00	0,00
VDB	01	02	81	70	01	06100	Interêts payés sur SWAPS	12.828.600,00	12.828.600,00			12.828.600,00	12.828.600,00
VDB	01	01	83	00	01	06100	Libérations de prêts aux clients	175.000.000,00	175.000.000,00			175.000.000,00	175.000.000,00
VDB	01	02	85	11	01	06100	Remboursement de l'avance RW 0%	32.342.000,00	32.342.000,00	4.788.800,00	4.788.800,00	37.130.800,00	37.130.800,00
VDB	01	02	85	17	01	06100	Libérations d'avances aux guichets	285.000.000,00	285.000.000,00			285.000.000,00	285.000.000,00
VDB	01	02	91	10	01	06100	Amortissements des emprunts	159.557.900,00	159.557.900,00	-1.186.900,00	-1.186.900,00	158.371.000,00	158.371.000,00
VDB	01	02	91	70	01	06100	Amortissements sur leasing financiers	0,00	0,00			0,00	0,00
							TOTAL DEPENSES EN CAPITAL	**682.346.500,00**	**682.346.500,00**	**3.637.300,00**	**3.637.300,00**	**685.983.800,00**	**685.983.800,00**
							TOTAL GENERAL DES DEPENSES	**775.732.400,00**	**777.891.700,00**	**1.956.100,00**	**114.800,00**	**777.688.500,00**	**778.006.500,00**
							TOTAL Titre Ier DEPENSES COURANTES	**92.376.400,00**	**92.231.200,00**	**-1.839.800,00**	**-2.092.600,00**	**90.536.600,00**	**90.138.600,00**
							TOTAL Titre II DEPENSES EN CAPITAL	**683.356.000,00**	**685.660.500,00**	**3.795.900,00**	**2.207.400,00**	**687.151.900,00**	**687.867.900,00**
							TOTAL GENERAL DES DEPENSES	775.732.400,00	777.891.700,00	1.956.100,00	114.800,00	777.688.500,00	778.006.500,00
							TOTAL GENERAL DES DEPENSES CODES 0,8,9	665.749.400,00	665.749.400,00	3.601.900,00	3.601.900,00	669.351.300,00	669.351.300,00
							TOTAL CODES 0X	1.020.900,00	1.020.900,00	0,00	0,00	1.020.900,00	1.020.900,00
							TOTAL CODES 8X	505.170.600,00	505.170.600,00	4.788.800,00	4.788.800,00	509.959.400,00	509.959.400,00
							TOTAL CODES 9X	159.557.900,00	159.557.900,00	-1.186.900,00	-1.186.900,00	158.371.000,00	158.371.000,00
							RESULTAT SEC DEPENSES	109.983.000,00	112.142.300,00	-1.645.800,00	-3.487.100,00	108.337.200,00	108.655.200,00

UAP	SWCS	**Type de reporting**	**Échéance** Échéance
N°BCE	473771754	RE projet de budget initial	**Exercice concerné AJU 2019** Exercice concerné

TABLEAU DU BUDGET DES RECETTES

								en €	en €	en €	en €
		AB					Libellé	Exécuté 2018	Budget initial 2019	Variation 2019	Budget ajusté 2019
Ministre	N° Prog	code éco 12	code éco 34	N° Ordre	SS N° Ordre	Code fonctionnel	Libellé				
							PROGRAMME 01 - FONCTIONNEL	**793.224,45**	**728.600,00**	**0,00**	**728.600,00**
							Titre Ier RECETTES COURANTES				
VDB	01	08	10	01		06100	OID: Produits divers	376,42	15.000,00		15.000,00
VDB	01	08	10	02		06100	OID: Transfert subventions en résultat	4.000,00	4.000,00		4.000,00
VDB	01	08	20	01		06100	Impôts différés s/ subsides en capital	370.619,13	346.900,00		346.900,00
VDB	01	26	10	01		06100	Produits des actifs circulants	0,00	0,00		0,00
VDB	01	28	20	01		06100	Produits des immobilisations financières	0,00	0,00		0,00
VDB	01	38	10	01		06100	Autres transferts de revenus (indemnisations diverses - entreprises)	0,00	0,00		0,00
VDB	01	38	30	01		06100	Autres transferts de revenus (indemnisations diverses - assurances)	0,00	0,00		0,00
VDB	01	46	10	01		06100	Subventions RW - Divers (Plan Bien-être)	4.000,00	4.000,00		4.000,00
							TOTAL RECETTES COURANTES	**378.995,55**	**369.900,00**	**0,00**	**369.900,00**
							Titre II RECETTES EN CAPITAL				
VDB	01	76	12	01		06100	Terrains - cession	0,00	0,00		0,00
VDB	01	76	32	01		06100	Construction - cession	413.706,21	200.000,00		200.000,00
VDB	01	77	10	01		06100	Matériel roulant - cession	0,00	0,00		0,00
VDB	01	77	20	01		06100	Autre matériel - cession	522,69	0,00		0,00
VDB	01	77	30	01		06100	Immobilisations incorporelles - cession	0,00	0,00		0,00
VDB	01	86	60	01		06100	Liquidation de participations dans les sociétés d'assurance (Whestia)	0,00	158.700,00		158.700,00
							TOTAL RECETTES EN CAPITAL	**414.228,90**	**358.700,00**	**0,00**	**358.700,00**
							Titre III PRODUITS D'EMPRUNTS				
VDB	01	96	70	01		06100	Produits des emprunts en matière de leasings financiers	0,00	0,00		0,00
							TOTAL PRODUITS D'EMPRUNTS	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
							PROGRAMME 02 - OPERATIONNEL	**756.140.994,35**	**808.049.300,00**	**37.736.000,00**	**851.785.300,00**
							Titre Ier RECETTES COURANTES				
VDB	02	08	10	03		06100	OID: amortissement dotation RW	15.696.010,36	14.072.000,00	-105.600,00	13.966.400,00
VDB	02	08	10	04		06100	OID: Dotation spéciale RW actée en résultat	0,00	6.000.000,00	-6.000.000,00	0,00
VDB	02	08	10	05		06100	OID: Amortissement subside en capital	7.041.764,27	6.591.100,00	0,00	6.591.100,00
VDB	02	08	10	06		06100	OID: Intérêts s/ créances RW (FRCE & PT2009)	288.123,45	83.000,00		83.000,00
VDB	02	08	10	07		06100	OID: Transfert subventions en résultat	2.917.794,13	2.654.300,00	1.020.000,00	3.674.300,00
VDB	02	16	11	01		06100	Commissions perçues	0,00	0,00		0,00
VDB	02	16	12	01		06100	Récupérations diverses (clients)	107.250,05	130.000,00		130.000,00
VDB	02	16	20	01		06100	Expertises payées par les guichets	525.020,00	650.000,00		650.000,00
VDB	02	16	20	02		06100	Récupérations diverses (secteur des administrations publiques)	0,00	0,00		0,00
VDB	02	26	10	02		06100	Intérêts et indemnités clients (prêts)	29.786.132,34	31.214.600,00	-2.106.600,00	29.108.000,00

								en €	en €	en €	en €
		AB					Libellé	Exécuté 2018	Budget initial 2019	Variation 2019	Budget ajusté 2019
Ministre	N° Prog	code éco 12	code éco 34	N° Ordre	SS N° Ordre	Code fonctionnel	Libellé				
VDB	02	26	20	01		06100	Intérêts et indemnités guichets (avances)	50.127.792,50	56.314.800,00	-6.199.800,00	50.115.000,00
VDB	02	38	50	01		06100	Récupération de créances amorties	227,09	0,00		0,00
VDB	02	38	50	02		06100	Cotisation de solidarité prélevée aux clients	146.836,04	190.000,00		190.000,00
VDB	02	46	10	02		06100	Subvention RW (prêts jeunes)	0,00	0,00		0,00
VDB	02	46	10	03		06100	Subvention RW (prêts tremplin 2009)	10.000.000,00	10.000.000,00		10.000.000,00
VDB	02	46	10	04		06100	Subvention RW (prêts tremplin 2010)	1.500.000,00	1.500.000,00		1.500.000,00
VDB	02	46	10	05		06100	Subvention RW (coût des emprunts FRCE)	0,00	0,00	45.000,00	45.000,00
VDB	02	46	10	06		06100	Subvention RW - frais de fonctionnement PAT 0%	2.678.040,00	2.500.000,00	260.000,00	2.760.000,00
							TOTAL RECETTES COURANTES	**120.814.990,23**	**131.899.800,00**	**-13.087.000,00**	**118.812.800,00**
							Titre II RECETTES EN CAPITAL				
VDB	02	66	11	01		06100	Subvention RW - Chèques-logement	0,00	0,00	0,00	0,00
VDB	02	66	11	02		06100	Subvention RW prêts 0% - Primes éco/réno	8.851.388,09	13.627.000,00	0,00	13.627.000,00
VDB	02	66	11	03		06100	Subvention RW prêts 0% - Ecoprêts	47.796,00	25.000,00	-2.900,00	22.100,00
VDB	02	66	11	04		06100	Subvention RW - Dotation en capital	6.000.000,00	28.000.000,00	0,00	28.000.000,00
VDB	02	66	11	05		06100	Subvention RW - Reprise des activités du FRCE	621.000,00	621.000,00	35.400,00	656.400,00
VDB	02	86	70	01		06100	Intérêts reçus sur SWAPS	0,00	0,00		0,00
VDB	02	87	20	01		06100	Remboursement de crédits par les clients	124.806.600,41	124.876.000,00	-3.406.000,00	121.470.000,00
VDB	02	89	11	01		06100	Nouvelles avances 0% versées par RW	50.000.000,00	50.000.000,00	30.000.000,00	80.000.000,00
VDB	02	89	11	02		06100	Nouvelles avances 0% versées par RW - Nouveaux PJ				6.000.000,00
VDB	02	89	17	01		06100	Remboursement des avances par les guichets	214.999.219,62	209.000.500,00	-5.803.500,00	203.197.000,00
							TOTAL RECETTES EN CAPITAL	**405.326.004,12**	**426.149.500,00**	**20.823.000,00**	**452.972.500,00**
							Titre III PRODUITS D'EMPRUNTS				
VDB	02	96	10	01		06100	Produits des emprunts en euros	130.000.000,00	200.000.000,00	0,00	200.000.000,00
VDB	02	96	10	02		06100	Produits des emprunts en euros - pas de nouvelle garantie (ex: revolving)	100.000.000,00	50.000.000,00	30.000.000,00	80.000.000,00
							TOTAL PRODUITS D'EMPRUNTS	**230.000.000,00**	**250.000.000,00**	**30.000.000,00**	**280.000.000,00**
							TOTAL GENERAL DES RECETTES	**756.934.218,80**	**808.777.900,00**	**37.736.000,00**	**852.513.900,00**
							TOTAL Titre Ier RECETTES COURANTES	**121.193.985,78**	**132.269.700,00**	**-13.087.000,00**	**119.182.700,00**
							TOTAL Titre II RECETTES EN CAPITAL	**405.740.233,02**	**426.508.200,00**	**20.823.000,00**	**453.331.200,00**
							TOTAL Titre III PRODUITS D'EMPRUNTS	**230.000.000,00**	**250.000.000,00**	**30.000.000,00**	**280.000.000,00**
							TOTAL GENERAL DES RECETTES	756.934.218,80	808.777.900,00	37.736.000,00	852.513.900,00
							TOTAL GENERAL DES RECETTES CODES 0,8,9	646.124.507,79	663.801.500,00	45.704.900,00	715.506.400,00
							TOTAL CODES 0X	26.318.687,76	29.766.300,00	-5.085.600,00	24.680.700,00
							TOTAL CODES 8X	389.805.820,03	384.035.200,00	20.790.500,00	410.825.700,00
							TOTAL CODES 9X	230.000.000,00	250.000.000,00	30.000.000,00	280.000.000,00
							RESULTAT SEC DES RECETTES	110.809.711,01	144.976.400,00	-7.968.900,00	137.007.500,00

Budget SWL
Exposé particulier

COMMENTAIRES PAR ARTICLE BUDGETAIRE

BUDGET DES RECETTES

- ***A.B. 08.10.01 - Recettes Gestion de fonds de tiers***

Ce poste reprend les recettes enregistrées sur les comptes courants des SLSP centralisés à la SWL.

Il s'agit principalement de recettes locatives, recettes ventes immeubles, contribution de la Région au Fonds régional de solidarité mis en place en 1993, contribution de la Région aux réductions de loyer par les sociétés agréées à leurs locataires ayant des enfants à charge, contribution de la Région dans le cadre de l'accompagnement social, aux primes diverses (achat, énergie), garanties locative (entrées et intérêts)…

- ***A.B. 16.11 - Ventes de biens non durables et de services à d'autres secteurs que le secteur des administrations publiques***

Ce poste reprend les cotisations forfaitaires versées par les SLSP ainsi que la récupération de frais de fonctionnement divers.

- ***A.B. 16.12 - Revenus sur Terrains et immeubles***

Ce poste reprend les loyers perçus par la SWL sur son patrimoine bâtis (Tubize et le Marais) ainsi que les revenus générés par son patrimoine foncier (vente d'herbe, droit de chasse).

- ***A.B. 26.10 - Intérêts sur avances aux SLSP***

Ce poste reprend les produits de placements ainsi que les produits financiers des avances aux SLSP en application de l'Arrêté ministériel du 18 mars 2014 portant approbation du règlement des avances de la SWL.

- ***A.B. 46.10.01 - Subvention de fonctionnement***

Ce crédit, constitué des crédits de liquidation inscrits au budget régional aux A.B. 31.06 et 31.12 est destiné à la couverture du déficit structurel du budget de fonctionnement de la SWL en ce compris le cadastre.

- ***A.B. 46.10.02 - Subvention de la Région Wallonne destinée à l'augmentation de l'offre de logements public.***

Ce crédit est constitué des crédits de liquidation inscrits au budget régional aux articles budgétaires suivants :

- ✓ AB 51.05, lequel est destiné à l'acquisition, la rénovation, la transformation d'immeubles de logements implantés dans certains quartiers spécifiques. Conformément au Code du Logement, ce crédit est géré par la S.W.L. pour les engagements postérieurs à 2001.

- ✓ AB 51.10, lequel est destiné à financer les programmes d'investissements approuvés par le Gouvernement wallon dans le cadre de l'ancrage local du logement en vue d'augmenter l'offre

en logements locatifs sociaux, moyens de transit et d'insertion (acquisition, réhabilitation, restructuration et construction). Ce crédit couvre également le financement des programmes d'équipement d'ensembles de logements.

- ✓ AB 81.06, lequel est destiné à couvrir le coût du préfinancement de la construction de logements destinés à la vente, afin d'accroître la possibilité d'accession à la propriété par des particuliers. La valorisation de terrains appartenant à la S.W.L. et aux S.L.S.P. est ainsi également permise.

- ✓ AB 81.07, lequel est destiné à permettre à la Région de souscrire au capital de sociétés agréées les plus en difficultés.

- ***A.B. 66.11.01 - Subside annuel RW-Programme PIVERT+ complément***

Ce crédit, constitué des crédits de liquidation inscrits au budget régional à l'AB 41.02, est destiné à financer diverses mesures en matière de logement (secteur public) dans le cadre du Plan Marshall 2.Vert

Ce crédit est destiné à couvrir les frais bancaires et l'annuité des fonds levés et garantis par la Région dans le cadre du plan Marshall 2.vert et ce, conformément à la notification provisoire de décision du Gouvernement Wallon du 8 mars 2012.

L' emprunt de 400 millions € est destiné au financement du programme PIVERT en matière de rénovation des logements gérés par la SWL et les sociétés de logement de service public (CAW) dont 25 % est à charge des SLSP et 75 % à charge de la Région.

L' emprunt de 25 millions € est destiné au financement du complément au programme PIVERT en matière de rénovation des logements gérés par la SWL et les sociétés de logement de service public (CAW).

Ce programme complémentaire Pivert est destiné au financement:

- ➢ du développement des chaufferies collectives (hors PIVERT) pour 5.000.000 € ;
- ➢ de projets pilotes en éco-construction dans les logements publics (hors PIVERT) pour 14.000.000 € ;
- ➢ de rénovation des logements / quartiers en transition (hors PIVERT) pour 6.000.000 €

La couverture de ce financement complémentaire est à 100% à charge de la Région.

- ***A.B. 66.11.02 - Subside annuel RW-Programme exceptionnel d'investissement (PEI)***

Ce crédit, constitué des crédits de liquidation inscrits au budget régional aux AB 41.05, 51.11 et 51.12 est destiné à financer le programme exceptionnel visant la sécurisation et la salubrité du parc locatif social (décision du Gouvernement wallon du 3 juillet 2003).

- ***A.B. 76.12 - Désinvestissements terrains et immeubles***

Ce poste est contitué par les recettes générées par la vente du patrimoine foncier et bâti de la SWL.

Ces recettes sont dévolues à la reconstitution des réserves foncières de la SWL nécessaire à la politique visant l'augmentation de l'offre de logements publics.

- ***A.B. 77.10.01 – Désinvestissements en matériel roulant***

Ce poste est contitué par les recettes générées par la vente des véhicules automobiles de la SWL.

- ***A.B. 77.20.01 – Désinvessissements en autre matériel***

Ce poste est notamment contitué par les recettes générées par la vente de matériel informatique obsolète.

- ***A.B. 86.10.01 - Remboursements de crédits par les SLSP***

Ce poste reprend les remboursements en capital des avances aux SLSP octroyées en application de l'Arrêté ministériel du 18 mars 2014 portant approbation du règlement des avances de la SWL.

- ***A.B. 86.70.01 - Produits financiers SWAP***

Ce poste reprend les produits financiers générés dans les cadres des contrats de SWAP souscrits par la SWL.

- ***A.B. 96.10.01 - Produits des emprunts émis***

Ce poste reprend les levées de fonds réalisées par la SWL dans le cadre des emprunts de financement des programmes d'investissements décidés par le Gouvernement Wallon.

DEPENSES

- ***A.B.03.10.01 - Dépenses Gestion Fonds de tiers***

Ce poste reprend les dépenses enregistrées sur les comptes courants des SLSP centralisés à la SWL.

Il s'agit principalement des cotisations forfaitaires versées par les SLSP à la SWL, du financement sur fonds propres de travaux dans le cadre des programmes d'investissements, des précomptes immobiliers, du remboursement des annuités des avances octroyées par la SWL ainsi que des remboursements anticipés d'avances suite aux ventes d'immeubles.

- ***A.B.11.11.01 - Rémunération du personnel***

Ce poste reprend la rémunération du personnel de la SWL ainsi que la récupération de la charge salariale du personnel détaché.

- ***A.B.11.11.02 - Emoluments, jetons administrateurs et commissaires***

Ce poste reprend les émoluments et jetons de présence des administrateurs et commissaires du Gouvernement.

- ***A.B.11.12.01 - Dotations et utilisation pour pécule de vacances***

Ce poste reprend les dotations destinées à la couverture du pécule de vacances du personnel de la SWL.

- ***A.B.11.20 - Cotisations sociales à charge des employeurs, versées à des institutions ou fonds***

Ce poste reprend les charges de pensions, la quote part patronale des charges sociales ainsi que les charges sociales extra-légales.

- ***A.B.11.40.01 - Service social***

Ce poste reprend la dotation à l'ASBL service social de la SWL.

- ***A.B.11.40.02 - Chèques repas***

Ce poste reprend les charges relatives aux chèques repas octroyés au personnel de la SWL.

- ***A.B.12.11.01 - Frais divers de personnel***

Ce poste reprend les assurances destinées à la couverture du personnel.

- ***A.B.12.11.02 - Frais de formation du personnel***

Ce poste reprend les frais de formation du personnel.

- ***A.B.12.11.03 - Honoraires et consultance***

Ce poste reprend les honoraires réviseurs et consultants ainsi que les frais et honoraires d'avocats.

- ***A.B.12.11.04 - Frais de représentation et réceptions***

Ce poste reprend les frais de représentation et réceptions.

- ***A.B.12.11.05 - Frais de déplacements***

Ce poste reprend les frais de déplacement du personnel.

- ***A.B.12.11.06 - Relations extérieures***

Ce poste reprend les cotisations à des organismes logement, les frais de voyages et missions à l'étranger ainsi que les cotisations groupements professionnels.

- ***A.B.12.11.07 - Frais chambre de recours***

Ce poste reprend les émoluments et frais de déplacement de la chambre de recours.

- ***A.B.12.11.08 - Charges relatives à l'occupation des locaux***

Ce poste reprend les charges relatives à l'occupation des locaux Ilot Ferrer : prestations service de garde – sécurité, précompte immobilier, frais d'entretien et réparations, aménagement des bureaux, eau, gaz, électricité aménagement du parking entretien sanitaires et petit matériel technique.

- ***A.B.12.11.09 - Charges relatives au matériel et mobilier***

Ce poste reprend les charges relatives aux softwares et hardware, le carburant, l'entretien et la taxe véhicules.

- ***A.B.12.11.10 - Assurances relatives aux locaux et matériel***

Ce poste reprend les charges relatives aux auxssurances vol et infidélité, immeuble Ilot Ferrer, œuvres d'art, matériel informatique et matériel roulant.

- ***A.B.12.11.11 - Frais de bureau***

Ce poste reprend les fournitures de bureau , les frais d' expédition, les frais de téléphone…

- ***A.B.12.11.12 - Frais de communication***

Ce poste reprend les frais de publications (Bullletin trimestriel - rapport activité - brochures-

plaquettes et autres documents), les frais de bibliothèque, les frais de collaboration avec des Tiers (Réseau Logement) ainsi que les frais de formation des administrateurs des SLSP.

- ***A.B.12.11.13 - Charges relatives aux terrains et immeubles***

Ce poste reprend principalement les frais de gestion des immeubles Tubize et le Marais, les précomptes immobiliers, les charges d'entretien des réserves foncières, les assurances ainsi que les frais et honoraires notariaux dans le cadre de la gestion patrimoniale.

- ***A.B.12.12.01 – Loyers et charges locatives***

Ce poste reprend principalement les loyers de bureaux et les charges locatives ainsi que les loyers de parking.

- ***A.B.21.10.01 - Intérêts sur les comptes de tiers***

Ce poste reprend le montant destiné à couvrir le différentiel entre les intérêts créditeurs et débiteurs générés sur les comptes de tiers (comptes courants des SLSP et garanties locatives).

- ***A.B.21.10.02 à 21.10.07 - Intérêts de la dette publique***

Ce poste reprend les charges financières payées sur les emprunts levés par la SWL (hors SWAP) dans le cadre du financement des programmes d'investissements décidés par le Gouvernement Wallon.

- ***A.B.31.22.01 – Comités consultatifs des locataires***

Ce poste reprend les allocations des Comités Consultatifs ainsi que l'intervention pour A.W.C.C.L.P.

- ***A.B.51.11.01 - Programme PIVERT+ complément***

Ce poste reprend les liquidations aux SLSP dans le cadre du programme d'investissements verts.

- ***A.B.51.11.02 - Programme exceptionnel***

Ce poste reprend les liquidations aux SLSP dans le cadre du programme exceptionnel d'investissements.

- ***A.B.51.11.03 – Programmes autres***

Ce poste reprend les liquidations aux SLSP dans le cadre des programmes d'investissements subventionnés décidés par le Gouvernement Wallon (ancrage, logement moyen, équipement….).

- ***A.B.51.11.04 - Recapitalisation SLSP***

Ce poste reprend les liquidations aux SLSP dans le cadre de la recapitalisation décidée par le GW.

- ***A.B.71.12.01 - Acquisitions de terrain***

Ce poste reprend les dépenses réalisées afin de reconstituer les réserves foncières de la SWL dans le cadre d'une politique visant l'augmentation de l'offre de logements publics.

- ***A.B.72.00.01 - Aménagements immeuble Ilot Ferrer***

Ce poste reprend les travaux de rénovations de l'immeuble Ilot Ferrer

- ***A.B.72.00.02 - Travaux sur autres immeubles***

Ce poste reprend les travaux de construction et rénovations des autres immeubles appartenants à la SWL (Tubize, Le Marais…).

- ***A.B.74.10.01 - Acquisitions de matériel de roulant***

Ce poste reprend les achats de véhicules automobiles de la SWL.

- ***A.B.74.22.01 - Acquisitions de matériel et mobilier de bureau***

Ce poste reprend les acquisitions matériel et mobilier de bureau .

- ***A.B.74.22.02 - Acquisitions de matériel et logiciels informatiques***

Ce poste reprend les acquisitions de matériel et logiciels informatique

- ***A.B.81.11 - Octroi de crédits aux SLSP***

Ce poste reprend la liquidation des fonds avancés aux SLSP en application de l'Arrêté ministériel du 18 mars 2014 portant approbation du règlement des avances de la SWL.

- ***A.B.81.70.01 - Charges financières SWAP***

Ce poste reprend les charges financières supportées par la SWL dans les cadres des contrats de SWAP souscrits.

- ***A.B.91.10 - Remboursements d'emprunts émis***

Ce poste reprend les remboursements en capital des emprunts de financement des programmes d'investissements décidés par le Gouvernement Wallon.

		AB														
Minist re	N° Prog	code éco 12	code éco 34	N° Ordre	SS N° Ordre	Code fonctionnel	R I E	Libellé	Budget Ajusté 2019 CA 17/12/2018		Budget Ajusté 2019 CA 20/05/2019		Budget Ajusté 2019 CA 23/09/2019		Budget Ajusté 2019 Suivant demande Cabinet 12/11/2019	
									Crédit d'engagement	Crédit de Liquidation	Crédit d'engagement	Crédit de Liquidation	Crédit d'engagement	Crédit de Liquidation	Crédit d'engagement	Crédit de Liquidation
	01	**PROGRAMME 01-FONCTIONNEMENT**						**TOTAL**	**18.237.456,03**	**18.237.456,03**	**21.664.512,35**	**21.664.512,35**	**21.471.145,73**	**21.471.145,73**	**21.471.145,73**	**21.471.145,73**
		Titre Ier DEPENSES COURANTES														
DB	01	11	11	01		06100		Rémunération du personnel	10.233.031,20	10.233.031,20	9.619.297,47	9.619.297,47	9.486.796,41	9.486.796,41	9.486.796,41	9.486.796,41
DB	01	11	11	02		06100		Emoluments, jetons administrateurs et commissaires	196.559,43	196.559,43	144.602,98	144.602,98	136.215,68	136.215,68	136.215,68	136.215,68
DB	01	11	12	01		06100		Dotations et utilisation pour pécule de vacances	45.611,88	45.611,88	18.193,40	18.193,40	36.010,04	36.010,04	36.010,04	36.010,04
DB	01	11	20	01		06100		Charges de pensions	1.735.285,31	1.735.285,31	1.618.909,04	1.618.909,04	1.612.178,50	1.612.178,50	1.612.178,50	1.612.178,50
DB	01	11	20	02		06100		Charges sociales - quote part patronale	2.051.422,75	2.051.422,75	2.090.476,38	2.090.476,38	2.071.788,08	2.071.788,08	2.071.788,08	2.071.788,08
DB	01	11	40	01		06100		Service social	205.095,16	205.095,16	185.091,35	185.091,35	180.091,35	180.091,35	180.091,35	180.091,35
DB	01	11	40	02		06100		Chèques repas	193.370,56	193.370,56	173.200,00	173.200,00	172.200,00	172.200,00	172.200,00	172.200,00
DB	01	12	11	01		06100		Frais divers de personnel	51.575,00	51.575,00	63.402,25	63.402,25	63.632,41	63.632,41	63.632,41	63.632,41
DB	01	12	11	02		06100		Frais de formation du personnel	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
DB	01	12	11	03		06100		Honoraires et consultance	375.799,59	375.799,59	517.560,22	517.560,22	505.060,22	505.060,22	505.060,22	505.060,22
DB	01	12	11	04		06100		Frais de représentation et réceptions	48.500,00	48.500,00	87.750,00	87.750,00	64.500,00	64.500,00	64.500,00	64.500,00
DB	01	12	11	05		06100		Frais de déplacements	141.064,98	141.064,98	132.814,49	132.814,49	134.814,49	134.814,49	134.814,49	134.814,49
DB	01	12	11	06		06100		Relations extérieures	22.000,00	22.000,00	30.300,00	30.300,00	30.901,00	30.901,00	30.901,00	30.901,00
DB	01	12	11	07		06100		Frais Chambre recours	13.889,68	13.889,68	12.465,54	12.465,54	12.465,54	12.465,54	12.465,54	12.465,54
DB	01	12	11	08		06100		Charges relatives à l'occupation des locaux	830.500,00	830.500,00	855.500,00	855.500,00	855.500,00	855.500,00	855.500,00	855.500,00
DB	01	12	11	09		06100		Charges relatives au matériel et mobilier	430.768,00	430.768,00	494.750,00	494.750,00	484.750,00	484.750,00	484.750,00	484.750,00
DB	01	12	11	10		06100		Assurances relatives aux locaux et matériel	47.600,00	47.600,00	39.799,30	39.799,30	40.172,20	40.172,20	40.172,20	40.172,20
DB	01	12	11	11		06100		Frais de bureau	171.800,00	171.800,00	146.794,90	146.794,90	156.794,90	156.794,90	156.794,90	156.794,90
DB	01	12	11	12		06100		Frais de communication	140.000,00	140.000,00	139.950,00	139.950,00	139.950,00	139.950,00	139.950,00	139.950,00
DB	01	12	12	01		06100		Loyers et charges locatives	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DB	01	12	50	01		06100		Charges fiscales ISOC	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DB	01	21	10	01		06100		Intérêts sur comptes de tiers	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	235.000,00	235.000,00	235.000,00	235.000,00
DB	01	31	22	01		06100		Comités Consultatifs des Locataires	254.000,00	254.000,00	254.000,00	254.000,00	254.000,00	254.000,00	254.000,00	254.000,00
DB	01	31	22	02		06100		Opération "été solidaire, je suis partenaire"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTAL DEPENSES COURANTES							**17.567.873,54**	**17.567.873,54**	**17.004.857,32**	**17.004.857,32**	**16.752.820,82**	**16.752.820,82**	**16.752.820,82**	**16.752.820,82**
		Titre II DEPENSES EN CAPITAL														
DB	01	51	11	04	08	06100	I	Subvention Cadastre	0,00	0,00	3.853.883,00	3.853.883,00	3.853.883,00	3.853.883,00	3.853.883,00	3.853.883,00
DB	01	72	00	01		06100	I	Aménagements immeuble Ilot Ferrer	330.807,49	330.807,49	310.522,03	310.522,03	375.000,00	375.000,00	375.000,00	375.000,00
DB	01	74	10	01		06100	I	Acquisitions de matériel de roulant	67.000,00	67.000,00	75.000,00	75.000,00	69.191,91	69.191,91	69.191,91	69.191,91
DB	01	74	22	01		06100	I	Acquisitions de matériel et mobilier de bureau	46.000,00	46.000,00	31.000,00	31.000,00	31.000,00	31.000,00	31.000,00	31.000,00
DB	01	74	22	02		06100	I	Acquisitions de matériel et logiciels informatique	225.775,00	225.775,00	389.250,00	389.250,00	389.250,00	389.250,00	389.250,00	389.250,00
		TOTAL DEPENSES EN CAPITAL							**669.582,49**	**669.582,49**	**4.659.655,03**	**4.659.655,03**	**4.718.324,91**	**4.718.324,91**	**4.718.324,91**	**4.718.324,91**
	02	**PROGRAMMES 02- GESTIONS DE TIERS**						**TOTAL**	**320.223.255,25**	**320.223.255,25**	**369.831.120,42**	**369.831.120,42**	**371.714.672,42**	**371.714.672,42**	**375.629.840,92**	**375.629.840,92**
		Titre Ier DEPENSES COURANTES														
DB	02	03	10	01	01	06100			5.725.137,00	5.725.137,00	6.012.720,00	6.012.720,00	6.012.720,00	6.012.720,00	6.012.720,00	6.012.720,00
DB	02	03	10	01	02	06100		Dépenses programmes d'investissements	40.902.773,13	40.902.773,13	67.867.542,00	67.867.542,00	67.867.542,00	67.867.542,00	67.867.542,00	67.867.542,00
DB	02	03	10	01	03	06100		Dépenses diverses	7.000.000,00	7.000.000,00	7.000.000,00	7.000.000,00	7.000.000,00	7.000.000,00	7.000.000,00	7.000.000,00
DB	02	03	10	01	04	06100		précomptes immobiliers	26.000.000,00	26.000.000,00	26.000.000,00	26.000.000,00	26.000.000,00	26.000.000,00	26.000.000,00	26.000.000,00
DB	02	03	10	01	05	06100		remboursements anticipés d'avances	6.200.000,00	6.200.000,00	6.200.000,00	6.200.000,00	6.200.000,00	6.200.000,00	6.200.000,00	6.200.000,00
DB	02	03	10	01	06	06100		prélèvements d'annuités	120.000.000,00	120.000.000,00	134.163.973,30	134.163.973,30	134.163.973,30	134.163.973,30	134.163.973,30	134.163.973,30
DB	02	03	10	01	07	06100		prélèvements d'annuités Communauté Germanophone	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DB	02	03	10	01	10	06100		Dépenses ancrage	29.177.295,00	29.177.295,00	21.496.022,00	21.496.022,00	21.496.022,00	21.496.022,00	21.496.022,00	21.496.022,00
DB	02	03	10	01	11	06100		Dépenses PIVERT	59.279.863,00	59.279.863,00	45.833.910,00	45.833.910,00	45.833.910,00	45.833.910,00	45.833.910,00	45.833.910,00
DB	02	03	10	01	13	06100		Garanties locatives entrées	4.400.000,00	4.400.000,00	3.500.000,00	3.500.000,00	3.500.000,00	3.500.000,00	3.500.000,00	3.500.000,00
DB	02	03	10	01	14	06100		Dépenses Logements inoccupés	0,00	0,00	17.476.844,00	17.476.844,00	17.476.844,00	17.476.844,00	17.476.844,00	17.476.844,00
DB	02	03	10	01	15	06100		Dépenses Logements programme tvx économiseur énergie	0,00	0,00	15.575.474,00	15.575.474,00	15.575.474,00	15.575.474,00	15.575.474,00	15.575.474,00
		TOTAL DEPENSES COURANTES							**298.685.068,13**	**298.685.068,13**	**351.126.485,30**	**351.126.485,30**	**351.126.485,30**	**351.126.485,30**	**351.126.485,30**	**351.126.485,30**
		Titre II DEPENSES EN CAPITAL														
DB	02	51	11	04	01	06100		Recapitalisation SLSP	3.250.000,00	3.250.000,00	416.448,00	416.448,00	2.300.000,00	2.300.000,00	2.300.000,00	2.300.000,00
DB	02	51	11	04	02	06100		Subv RW Fonds de solidarité	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.789.000,00	3.789.000,00
DB	02	51	11	04	03	06100		Subv RW Surloyers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.500.000,00	5.500.000,00
DB	02	51	11	04	04	06100		Subv RW référents sociaux	3.506.000,00	3.506.000,00	3.506.000,00	3.506.000,00	3.506.000,00	3.506.000,00	3.056.000,00	3.056.000,00
DB	02	51	11	04	05	06100		Subvention RW ADELL	2.884.395,62	2.884.395,62	2.884.395,62	2.884.395,62	2.884.395,62	2.884.395,62	2.884.395,62	2.884.395,62
DB	02	51	11	04	06	06100		Subvention RW Abattements enfants à charge	11.723.831,50	11.723.831,50	11.723.831,50	11.723.831,50	11.723.831,50	11.723.831,50	6.800.000,00	6.800.000,00
DB	02	51	11	04	07	06100		Subvention RW primes achat	173.960,00	173.960,00	173.960,00	173.960,00	173.960,00	173.960,00	173.960,00	173.960,00
		TOTAL DEPENSES EN CAPITAL							**21.538.187,12**	**21.538.187,12**	**18.704.635,12**	**18.704.635,12**	**20.588.187,12**	**20.588.187,12**	**24.503.355,62**	**24.503.355,62**
	03	**PROGRAMMES 03- AVANCES SPECIALES**						**TOTAL**	**60.050.333,58**	**60.050.333,58**	**70.338.229,58**	**70.338.229,58**	**70.668.229,58**	**70.668.229,58**	**70.668.229,58**	**70.668.229,58**
		Titre Ier DEPENSES COURANTES														
DB	03	21	10	02		06100		annuités swl-intérêts-Avances spéciales aux SLSP	9.177.630,52	9.177.630,52	6.177.630,52	6.177.630,52	6.177.630,52	6.177.630,52	6.177.630,52	6.177.630,52
		TOTAL DEPENSES COURANTES							**9.177.630,52**	**9.177.630,52**	**6.177.630,52**	**6.177.630,52**	**6.177.630,52**	**6.177.630,52**	**6.177.630,52**	**6.177.630,52**
		Titre II DEPENSES EN CAPITAL														
DB	03	81	11	01		06100		Liquidations aux SLSP	42.597.438,00	42.597.438,00	55.885.334,00	55.885.334,00	56.215.334,00	56.215.334,00	56.215.334,00	56.215.334,00
DB	03	91	10	01		06100		annuités swl-capital-Avances spéciales aux SLSP	8.275.265,06	8.275.265,06	8.275.265,06	8.275.265,06	8.275.265,06	8.275.265,06	8.275.265,06	8.275.265,06
		TOTAL DEPENSES EN CAPITAL							**50.872.703,06**	**50.872.703,06**	**64.160.599,06**	**64.160.599,06**	**64.490.599,06**	**64.490.599,06**	**64.490.599,06**	**64.490.599,06**

		AB								Budget Ajusté 2019 CA 17/12/2018		Budget Ajusté 2019 CA 20/05/2019		Budget Ajusté 2019 CA 23/09/2019		Budget Ajusté 2019 Suivant demande Cabinet 12/11/2019	
Ministre	N° Prog	code éco 12	code éco 34	N° Ordre	SS N° Ordre	Code fonctionnel	R	I	E	Libellé	Crédit d'engagement	Crédit de Liquidation	Crédit d'engagement	Crédit de Liquidation	Crédit d'engagement	Crédit de Liquidation	Crédit d'engagement	Crédit de Liquidation
	04	**PROGRAMMES 04- INVESTISSEMENTS VERTS**							**TOTAL**	**85.260.203,78**	**85.260.203,78**	**71.814.250,78**	**71.814.250,78**	**71.814.250,78**	**71.814.250,78**	**71.814.250,78**	**71.814.250,78**
		Titre Ier DEPENSES COURANTES															
DB	04	21	10	03		6100				annuités swl- intérêts- Programme PIVERT+ complément	5.857.405,20	5.857.405,20	5.857.405,20	5.857.405,20	5.857.405,20	5.857.405,20	5.857.405,20	5.857.405,20
	TOTAL DEPENSES COURANTES										**5.857.405,20**	**5.857.405,20**	**5.857.405,20**	**5.857.405,20**	**5.857.405,20**	**5.857.405,20**	**5.857.405,20**	**5.857.405,20**
		Titre II DEPENSES EN CAPITAL															
DB	04	51	11	01		06100				Liquidations(75%)-Programme PIVERT+ complément	45.045.666,50	45.045.666,50	34.984.263,50	34.984.263,50	34.375.432,50	34.375.432,50	34.375.432,50	34.375.432,50
DB	04	81	11	01	14	06100				Liquidations (25%)-Programme PIVERT	14.234.196,50	14.234.196,50	10.849.646,50	10.849.646,50	11.458.477,50	11.458.477,50	11.458.477,50	11.458.477,50
DB	04	91	10	02		06100				Remboursement d'emprunts Programme PIVERT+ complément	20.122.935,58	20.122.935,58	20.122.935,58	20.122.935,58	20.122.935,58	20.122.935,58	20.122.935,58	20.122.935,58
	TOTAL DEPENSES EN CAPITAL										**79.402.798,58**	**79.402.798,58**	**65.956.845,58**	**65.956.845,58**	**65.956.845,58**	**65.956.845,58**	**65.956.845,58**	**65.956.845,58**
	05	**PROGRAMMES 05- EXCEPTIONNEL D'INVESTS**							**TOTAL**	**73.514.022,13**	**73.514.022,13**	**66.377.170,95**	**66.377.170,95**	**62.418.961,95**	**62.418.961,95**	**62.418.961,95**	**62.418.961,95**
		Titre Ier DEPENSES COURANTES															
DB	05	21	10	04		06100				annuités swl- intérêts- PEI (hors SWP)	20.641.677,17	20.641.677,17	20.507.168,73	20.507.168,73	20.507.168,73	20.507.168,73	20.507.168,73	20.507.168,73
DB	05	81	70	02	02	06100				SWAP PEI	7.357.982,67	7.357.982,67	7.376.936,32	7.376.936,32	7.376.936,32	7.376.936,32	7.376.936,32	7.376.936,32
	TOTAL DEPENSES COURANTES										**27.999.659,84**	**27.999.659,84**	**27.884.105,05**	**27.884.105,05**	**27.884.105,05**	**27.884.105,05**	**27.884.105,05**	**27.884.105,05**
		Titre II DEPENSES EN CAPITAL															
DB	05	51	11	02		06100				Liquidations- PEI	12.179.505,39	12.179.505,39	5.158.209,00	5.158.209,00	1.200.000,00	1.200.000,00	1.200.000,00	1.200.000,00
DB	05	91	10	03		06100				annuités swl-capital-PEI	33.334.856,90	33.334.856,90	33.334.856,90	33.334.856,90	33.334.856,90	33.334.856,90	33.334.856,90	33.334.856,90
	TOTAL DEPENSES EN CAPITAL										**45.514.362,29**	**45.514.362,29**	**38.493.065,90**	**38.493.065,90**	**34.534.856,90**	**34.534.856,90**	**34.534.856,90**	**34.534.856,90**
	06	**PROGRAMMES 06- INVESTISSEMENTS AUTRES**							**TOTAL**	**342.805.880,08**	**342.805.880,08**	**439.457.022,04**	**439.457.022,04**	**441.971.246,04**	**441.971.246,04**	**465.874.982,46**	**465.874.982,46**
		Titre Ier DEPENSES COURANTES															
DB	06	21	10	05		06100				Dotation en capital (pgr 1997-2006)	2.088.873,38	2.088.873,38	2.031.227,12	2.031.227,12	2.031.227,12	2.031.227,12	2.031.227,12	2.031.227,12
DB	06	21	10	06		06100				Programmes Global	264.216,09	264.216,09	264.216,09	264.216,09	264.216,09	264.216,09	264.216,09	264.216,09
DB	06	21	10	07		06100				Refinancement Fadels	24.073.460,16	24.073.460,16	23.889.394,41	23.889.394,41	23.889.394,41	23.889.394,41	23.889.394,41	23.889.394,41
DB	06	81	70	01	01	06100				SWAP-Dotation en capital (pgr 1997-2006)	15.125.391,92	15.125.391,92	13.978.486,56	13.978.486,56	13.978.486,56	13.978.486,56	13.978.486,56	13.978.486,56
	TOTAL DEPENSES COURANTES										**41.551.941,55**	**41.551.941,55**	**40.163.324,18**	**40.163.324,18**	**40.163.324,18**	**40.163.324,18**	**40.163.324,18**	**40.163.324,18**
		Titre II DEPENSES EN CAPITAL															
DB	06	51	11	03		06100				Liquidations Programmes autres	51.492.674,00	51.492.674,00	27.281.798,00	27.281.798,00	29.796.022,00	29.796.022,00	53.699.758,42	53.699.758,42
DB	06	91	10	04		06100				Remboursement d'emprunts Programmes autres	249.761.264,53	249.761.264,53	372.011.899,86	372.011.899,86	372.011.899,86	372.011.899,86	372.011.899,86	372.011.899,86
	TOTAL DEPENSES EN CAPITAL										**301.253.938,53**	**301.253.938,53**	**399.293.697,86**	**399.293.697,86**	**401.807.921,86**	**401.807.921,86**	**425.711.658,28**	**425.711.658,28**
	07	**PROGRAMMES 07- GESTION PATRIMONIALE**							**TOTAL**	**1.870.431,69**	**1.870.431,69**	**2.860.282,80**	**2.860.282,80**	**2.188.224,48**	**2.188.224,48**	**2.188.224,48**	**2.188.224,48**
		Titre Ier DEPENSES COURANTES															
DB	07	12	11	03		06100				Honoraires et consultance	20.000,00	20.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
DB	07	12	11	13		06100				Charges relatives aux terrains et immeubles	195.300,00	195.300,00	211.244,51	211.244,51	204.186,19	204.186,19	204.186,19	204.186,19
	TOTAL DEPENSES COURANTES										**215.300,00**	**215.300,00**	**221.244,51**	**221.244,51**	**214.186,19**	**214.186,19**	**214.186,19**	**214.186,19**
		Titre II DEPENSES EN CAPITAL															
DB	07	71	12	01		06100		I		Acquisitions de terrains	1.000.000,00	1.000.000,00	2.600.000,00	2.600.000,00	1.935.000,00	1.935.000,00	1.935.000,00	1.935.000,00
DB	07	72	00	02		06100		I		Travaux sur autres immeubles	655.131,69	655.131,69	39.038,29	39.038,29	39.038,29	39.038,29	39.038,29	39.038,29
DB	07	72	00	02	04	06100		I		Immeubles destinés à la vente (DOMOVOI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DB	07	81	11	01	15	06100				Avance TUBIZE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL DEPENSES EN CAPITAL										**1.655.131,69**	**1.655.131,69**	**2.639.038,29**	**2.639.038,29**	**1.974.038,29**	**1.974.038,29**	**1.974.038,29**	**1.974.038,29**
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES										**901.961.582,54**	**901.961.582,54**	**1.042.342.588,92**	**1.042.342.588,92**	**1.042.246.730,98**	**1.042.246.730,98**	**1.070.065.635,90**	**1.070.065.635,90**
	TOTAL Titre Ier DEPENSES COURANTES										**401.054.878,78**	**401.054.878,78**	**448.435.052,08**	**448.435.052,08**	**448.175.957,26**	**448.175.957,26**	**448.175.957,26**	**448.175.957,26**
	TOTAL Titre II DEPENSES EN CAPITAL										**500.906.703,76**	**500.906.703,76**	**593.907.536,84**	**593.907.536,84**	**594.070.773,72**	**594.070.773,72**	**621.889.678,64**	**621.889.678,64**
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES										**901.961.582,54**	**901.961.582,54**	**1.042.342.588,92**	**1.042.342.588,92**	**1.042.246.730,98**	**1.042.246.730,98**	**1.070.065.635,90**	**1.070.065.635,90**
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES CODES 0,8,9										**689.494.399,29**	**689.494.399,29**	**872.961.846,08**	**872.961.846,08**	**873.900.677,08**	**873.900.677,08**	**873.900.677,08**	**873.900.677,08**
	TOTAL CODES 0x										298.685.068,13	298.685.068,13	351.126.485,30	351.126.485,30	351.126.485,30	351.126.485,30	351.126.485,30	351.126.485,30
	TOTAL CODES 8x										79.315.009,09	79.315.009,09	88.090.403,38	88.090.403,38	89.029.234,38	89.029.234,38	89.029.234,38	89.029.234,38
	TOTAL CODES 9x										311.494.322,07	311.494.322,07	433.744.957,40	433.744.957,40	433.744.957,40	433.744.957,40	433.744.957,40	433.744.957,40
	RESULTAT SEC DEPENSES										**212.467.183,25**	**212.467.183,25**	**169.380.742,84**	**169.380.742,84**	**168.346.053,90**	**168.346.053,90**	**196.164.958,82**	**196.164.958,82**

TABLEAU DU BUDGET DES RECETTES

Ministre	N° Prog	AB code éco 12	AB code éco 34	AB N° Ordre	AB SS N° Ordre	AB Code fonctionnel	Nature R I E	Libellé	Budget Ajusté 2019 CA 17/12/2018 Crédit d'engagement	Budget Ajusté 2019 CA 17/12/2018 Crédit de Liquidation	Budget Ajusté 2019 CA 20/05/2019 Crédit d'engagement	Budget Ajusté 2019 CA 20/05/2019 Crédit de Liquidation	Budget Ajusté 2019 CA 23/09/2019 Crédit d'engagement	Budget Ajusté 2019 CA 23/09/2019 Crédit de Liquidation	Budget Ajusté 2019 Suivant demande Cabinet 12/11/2019 Crédit d'engagement	Budget Ajusté 2019 Suivant demande Cabinet 12/11/2019 Crédit de Liquidation
	01	**PROGRAMME 01-FONCTIONNEMENT**						**TOTAL**	**17.900.404,37**	**17.900.404,37**	**18.810.629,35**	**18.810.629,35**	**18.796.046,32**	**18.796.046,32**	**18.996.046,32**	**18.996.046,32**
		Titre Ier RECETTES COURANTES														
DB	01	16	11	01		06100		Contributions des SLSP	5.725.137,00	5.725.137,00	6.012.720,00	6.012.720,00	6.012.720,00	6.012.720,00	6.012.720,00	6.012.720,00
DB	01	16	11	02		06100		Revenus divers	114.085,00	114.085,00	120.596,05	120.596,05	106.013,02	106.013,02	106.013,02	106.013,02
DB	01	26	10	01		06100		Produits de pacements	232.457,00	232.457,00	182.530,59	182.530,59	182.530,59	182.530,59	182.530,59	182.530,59
DB	01	26	10	02		06100		Intérêts avances SLSP	2.045.725,37	2.045.725,37	1.726.782,71	1.726.782,71	1.726.782,71	1.726.782,71	1.726.782,71	1.726.782,71
		TOTAL RECETTES COURANTES							**8.117.404,37**	**8.117.404,37**	**8.042.629,35**	**8.042.629,35**	**8.028.046,32**	**8.028.046,32**	**8.028.046,32**	**8.028.046,32**
		Titre II RECETTES EN CAPITAL														
DB	01	46	10	01		06100		Subvention de fonctionnement (AB RW 31.06)	9.768.000,00	9.768.000,00	10.768.000,00	10.768.000,00	10.768.000,00	10.768.000,00	10.968.000,00	10.968.000,00
DB	01	77	10	01		06100	I	Désinvestissements de matériel roulant	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DB	01	77	20	01		06100	I	Désinvestissements de matériel autre	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTAL RECETTES EN CAPITAL							**9.783.000,00**	**9.783.000,00**	**10.768.000,00**	**10.768.000,00**	**10.768.000,00**	**10.768.000,00**	**10.968.000,00**	**10.968.000,00**
	02	**PROGRAMMES 02- GESTIONS DE TIERS**						**TOTAL**	**323.473.255,25**	**323.473.255,25**	**301.888.344,56**	**301.888.344,56**	**301.888.344,56**	**301.888.344,56**	**308.974.513,06**	**308.974.513,06**
		Titre Ier RECETTES COURANTES														
DB	02	08	10	01	01	06100		Cotisation solidarité	3.789.000,00	3.789.000,00	3.789.000,00	3.789.000,00	3.789.000,00	3.789.000,00	3.789.000,00	3.789.000,00
DB	02	08	10	01	02	06100		Loyers	153.645.973,20	153.645.973,20	155.950.662,80	155.950.662,80	155.950.662,80	155.950.662,80	155.950.662,80	155.950.662,80
DB	02	08	10	01	03	06100		ventes	16.213.845,29	16.213.845,29	16.457.052,97	16.457.052,97	16.457.052,97	16.457.052,97	16.457.052,97	16.457.052,97
DB	02	08	10	01	04	06100		Subside Abattements enfants à charge	11.723.831,50	11.723.831,50	11.899.688,97	11.899.688,97	11.899.688,97	11.899.688,97	11.899.688,97	11.899.688,97
DB	02	08	10	01	05	06100		Subside ADELL	2.884.395,62	2.884.395,62	2.927.661,55	2.927.661,55	2.927.661,55	2.927.661,55	2.927.661,55	2.927.661,55
DB	02	08	10	01	06	06100		Primes achat	173.960,00	173.960,00	176.569,40	176.569,40	176.569,40	176.569,40	176.569,40	176.569,40
DB	02	08	10	01	07	06100		Remboursements divers	5.752.233,54	5.752.233,54	5.838.517,04	5.838.517,04	5.838.517,04	5.838.517,04	5.838.517,04	5.838.517,04
DB	02	08	10	01	08	06100		Recettes CCO	15.153.766,21	15.153.766,21	15.381.072,70	15.381.072,70	15.381.072,70	15.381.072,70	15.381.072,70	15.381.072,70
DB	02	08	10	01	09	06100		Intérêts CCO	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00
DB	02	08	10	01	10	06100		Intérêts garanties locatives	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
DB	02	08	10	01	11	06100		Garanties locatives sorties	3.790.904,77	3.790.904,77	3.500.000,00	3.500.000,00	3.500.000,00	3.500.000,00	3.500.000,00	3.500.000,00
DB	02	08	10	01	12	06100		Recettes ancrage	29.177.295,00	29.177.295,00	21.496.022,00	21.496.022,00	21.496.022,00	21.496.022,00	21.496.022,00	21.496.022,00
DB	02	08	10	01	13	06100		Recettes Pivert	59.279.863,00	59.279.863,00	45.833.910,00	45.833.910,00	45.833.910,00	45.833.910,00	45.833.910,00	45.833.910,00
DB	02	08	10	01	14	06100		Recettes Logements inoccupés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DB	02	08	10	01	15	06100		Recettes Logements programme tvx économiseur énergie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTAL RECETTES COURANTES							**301.935.068,13**	**301.935.068,13**	**283.600.157,44**	**283.600.157,44**	**283.600.157,44**	**283.600.157,44**	**283.600.157,44**	**283.600.157,44**
		Titre II RECETTES EN CAPITAL														
DB	02	46	10	02	12	06100		Prise de participation dans les SLSP (AB RW 81.41 faux code 8)	3.250.000,00	3.250.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.171.000,00	3.171.000,00
DB	02	46	10	02	16	06100		Couverture RW Allocation de solidarité	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.789.000,00	3.789.000,00
DB	02	46	10	02	15	06100		Subv RW Surloyers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.500.000,00	5.500.000,00
DB	02	46	10	02	17	06100		Subvention RW référents sociaux	3.506.000,00	3.506.000,00	3.506.000,00	3.506.000,00	3.506.000,00	3.506.000,00	3.056.000,00	3.056.000,00
DB	02	46	10	02	18	06100		Subvention RW ADELL	2.884.395,62	2.884.395,62	2.884.395,62	2.884.395,62	2.884.395,62	2.884.395,62	2.884.395,62	2.884.395,62
DB	02	46	10	02	19	06100		Subvention RW Abattements enfants à charge	11.723.831,50	11.723.831,50	11.723.831,50	11.723.831,50	11.723.831,50	11.723.831,50	6.800.000,00	6.800.000,00
DB	02	46	10	02	20	06100		Subvention RW primes achat	173.960,00	173.960,00	173.960,00	173.960,00	173.960,00	173.960,00	173.960,00	173.960,00
		TOTAL RECETTES EN CAPITAL							**21.538.187,12**	**21.538.187,12**	**18.288.187,12**	**18.288.187,12**	**18.288.187,12**	**18.288.187,12**	**25.374.355,62**	**25.374.355,62**
	03	**PROGRAMMES 03- AVANCES SPECIALES**						**TOTAL**	**58.480.515,02**	**58.480.515,02**	**281.139.633,69**	**281.139.633,69**	**281.139.633,69**	**281.139.633,69**	**291.059.633,69**	**291.059.633,69**
		Titre Ier RECETTES COURANTES														
DB	03	26	10	02		06100		Intérêts avances SLSP	13.802.003,57	13.802.003,57	12.403.126,98	12.403.126,98	12.403.126,98	12.403.126,98	12.403.126,98	12.403.126,98
		TOTAL RECETTES COURANTES							**13.802.003,57**	**13.802.003,57**	**12.403.126,98**	**12.403.126,98**	**12.403.126,98**	**12.403.126,98**	**12.403.126,98**	**12.403.126,98**
		Titre II RECETTES EN CAPITAL														
DB	03	86	10	01		06100		Remboursements de crédits par SLSP	44.678.511,45	44.678.511,45	38.736.506,71	38.736.506,71	38.736.506,71	38.736.506,71	38.736.506,71	38.736.506,71
DB	03	96	10	01		06100		Nouveaux emprunts-Avances spéciales aux SLSP	0,00	0,00	230.000.000,00	230.000.000,00	230.000.000,00	230.000.000,00	239.920.000,00	239.920.000,00
		TOTAL RECETTES EN CAPITAL							**44.678.511,45**	**44.678.511,45**	**268.736.506,71**	**268.736.506,71**	**268.736.506,71**	**268.736.506,71**	**278.656.506,71**	**278.656.506,71**
	04	**PROGRAMMES 04- INVESTISSEMENTS VERTS**						**TOTAL**	**84.559.954,44**	**84.559.954,44**	**70.395.890,33**	**70.395.890,33**	**70.395.890,33**	**70.395.890,33**	**70.395.890,33**	**70.395.890,33**
		Titre Ier RECETTES COURANTES														
DB	04	26	10	02		06100		Intérêts avances SLSP (25%)	1.350.489,76	1.350.489,76	1.492.855,32	1.492.855,32	1.492.855,32	1.492.855,32	1.492.855,32	1.492.855,32
		TOTAL RECETTES COURANTES							**1.350.489,76**	**1.350.489,76**	**1.492.855,32**	**1.492.855,32**	**1.492.855,32**	**1.492.855,32**	**1.492.855,32**	**1.492.855,32**
		Titre II RECETTES EN CAPITAL														
DB	04	66	11	01	01	06100		subside annuel RW-Programme PIVERT+ Complément	22.419.000,00	22.419.000,00	22.419.000,00	22.419.000,00	22.419.000,00	22.419.000,00	22.419.000,00	22.419.000,00
DB	04	86	10	01	14	06100		annuités sociétés- capital(25%)-Programme PIVERT	3.290.464,68	3.290.464,68	3.984.035,01	3.984.035,01	3.984.035,01	3.984.035,01	3.984.035,01	3.984.035,01
DB	04	96	10	01	03	06100		Nouveaux emprunts -Programme PIVERT+ complément	57.500.000,00	57.500.000,00	42.500.000,00	42.500.000,00	42.500.000,00	42.500.000,00	42.500.000,00	42.500.000,00
		TOTAL RECETTES EN CAPITAL							**83.209.464,68**	**83.209.464,68**	**68.903.035,01**	**68.903.035,01**	**68.903.035,01**	**68.903.035,01**	**68.903.035,01**	**68.903.035,01**

TABLEAU DU BUDGET DES RECETTES

			AB				Nature		Budget Ajusté 2019 CA 17/12/2018		Budget Ajusté 2019 CA 20/05/2019		Budget Ajusté 2019 CA 23/09/2019		Budget Ajusté 2019 Suivant demande Cabinet 12/11/2019	
Ministre	N° Prog	code éco 12	code éco 34	N° Ordre	SS N° Ordre	Code fonctionnel	R	I E	Libellé	Crédit d'engagement	Crédit de Liquidation	Crédit d'engagement	Crédit de Liquidation	Crédit d'engagement	Crédit de Liquidation	Crédit d'engagement	Crédit de Liquidation
	05	**PROGRAMMES 05 - EXCEPTIONNEL D'INVESTS**							**TOTAL**	**79.604.000,00**	**79.604.000,00**	**79.604.000,00**	**79.604.000,00**	**79.604.000,00**	**79.604.000,00**	**79.604.000,00**	**79.604.000,00**
	Titre Ier RECETTES COURANTES																
DB	05	86	70	01	02	06100			SWAP PEI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL RECETTES COURANTES									**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Titre II RECETTES EN CAPITAL																
DB	05	66	11	02	01	06100			subside annuel RW-PEI	79.604.000,00	79.604.000,00	79.604.000,00	79.604.000,00	79.604.000,00	79.604.000,00	79.604.000,00	79.604.000,00
	TOTAL RECETTES EN CAPITAL									**79.604.000,00**	**79.604.000,00**	**79.604.000,00**	**79.604.000,00**	**79.604.000,00**	**79.604.000,00**	**79.604.000,00**	**79.604.000,00**
	06	**PROGRAMMES 06 - INVESTISSEMENTS AUTRES**							**TOTAL**	**325.882.662,42**	**325.882.662,42**	**338.238.515,33**	**338.238.515,33**	**338.238.515,33**	**338.238.515,33**	**361.497.515,33**	**361.497.515,33**
	Titre Ier RECETTES COURANTES																
DB	06	26	10	02		06100			annuités sociétés- intérêts-SNL	32.859.950,44	32.859.950,44	32.824.016,46	32.824.016,46	32.824.016,46	32.824.016,46	32.824.016,46	32.824.016,46
	TOTAL RECETTES COURANTES									**32.859.950,44**	**32.859.950,44**	**32.824.016,46**	**32.824.016,46**	**32.824.016,46**	**32.824.016,46**	**32.824.016,46**	**32.824.016,46**
	Titre II RECETTES EN CAPITAL																
DB	06	46	10	02		06100			Subvention de la Région Wallonne destinée à l'augmentation de l'offre de logements publics	61.412.674,00	61.412.674,00	43.876.000,00	43.876.000,00	43.876.000,00	43.876.000,00	67.135.000,00	67.135.000,00
DB	06	86	70	01	01	06100			SWAP-Dotation en capital (pgr 1997-2006)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DB	06	86	10	01		06100			annuités sociétés- capital-SNL-DOTC -DOTR	61.610.037,98	61.610.037,98	61.538.498,87	61.538.498,87	61.538.498,87	61.538.498,87	61.538.498,87	61.538.498,87
DB	06	96	10	01		06100			Nouveaux emprunts autres Programmes	170.000.000,00	170.000.000,00	200.000.000,00	200.000.000,00	200.000.000,00	200.000.000,00	200.000.000,00	200.000.000,00
	TOTAL RECETTES EN CAPITAL									**293.022.711,98**	**293.022.711,98**	**305.414.498,87**	**305.414.498,87**	**305.414.498,87**	**305.414.498,87**	**328.673.498,87**	**328.673.498,87**
	07	**PROGRAMMES 07 - GESTION PATRIMONIALE**							**TOTAL**	**2.077.398,94**	**2.077.398,94**	**3.567.579,47**	**3.567.579,47**	**2.821.153,37**	**2.821.153,37**	**2.821.153,37**	**2.821.153,37**
	Titre Ier RECETTES COURANTES																
DB	07	16	11	02		06100			Récupération indemnité de jugement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DB	07	16	12	01		06100			Recettes TUBIZE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DB	07	16	12	02		06100			Recettes LE MARAIS	0,00	0,00	35.705,28	35.705,28	52.705,28	52.705,28	52.705,28	52.705,28
DB	07	16	12	03		06100			Recettes autres immeubles	17.700,00	17.700,00	19.100,00	19.100,00	43.200,00	43.200,00	43.200,00	43.200,00
DB	07	26	10	01		06100			revenus divers - intérêts de retard	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DB	07	26	10	02	16	06100			Intérêts sur avances trésorerie patrimoniale	431.985,67	431.985,67	470.663,85	470.663,85	470.663,85	470.663,85	470.663,85	470.663,85
	TOTAL RECETTES COURANTES									**449.685,67**	**449.685,67**	**525.469,13**	**525.469,13**	**566.569,13**	**566.569,13**	**566.569,13**	**566.569,13**
	Titre II RECETTES EN CAPITAL																
DB	07	46	10	02		06100			Subside Pivert Le Marais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DB	07	76	12	01		06100		I	Désinvestissements terrains	1.300.000,00	1.300.000,00	2.634.515,09	2.634.515,09	1.846.988,99	1.846.988,99	1.846.988,99	1.846.988,99
DB	07	76	12	02		06100		I	Désinvestissements Immeubles Bâtis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DB	07	86	10	01		06100			Remboursements de crédits par SLSP	327.713,27	327.713,27	407.595,25	407.595,25	407.595,25	407.595,25	407.595,25	407.595,25
DB	07	86	60	01		06100			Liquidation de participations dans les sociétés d'assurances	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL RECETTES EN CAPITAL									**1.627.713,27**	**1.627.713,27**	**3.042.110,34**	**3.042.110,34**	**2.254.584,24**	**2.254.584,24**	**2.254.584,24**	**2.254.584,24**
	TOTAL GENERAL DES RECETTES									**891.978.190,44**	**891.978.190,44**	**1.093.644.592,73**	**1.093.644.592,73**	**1.092.883.583,60**	**1.092.883.583,60**	**1.133.348.752,10**	**1.133.348.752,10**
	TOTAL Titre Ier RECETTES COURANTES									**358.514.601,94**	**358.514.601,94**	**338.888.254,68**	**338.888.254,68**	**338.914.771,65**	**338.914.771,65**	**338.914.771,65**	**338.914.771,65**
	TOTAL Titre II RECETTES EN CAPITAL									**533.463.588,50**	**533.463.588,50**	**754.756.338,05**	**754.756.338,05**	**753.968.811,95**	**753.968.811,95**	**794.433.980,45**	**794.433.980,45**
	TOTAL GENERAL DES RECETTES									**891.978.190,44**	**891.978.190,44**	**1.093.644.592,73**	**1.093.644.592,73**	**1.092.883.583,60**	**1.092.883.583,60**	**1.133.348.752,10**	**1.133.348.752,10**
	TOTAL GENERAL DES RECETTES CODES 0,8,9									**639.341.795,51**	**639.341.795,51**	**860.766.793,28**	**860.766.793,28**	**860.766.793,28**	**860.766.793,28**	**870.686.793,28**	**870.686.793,28**
	TOTAL CODES	0x								301.935.068,13	301.935.068,13	283.600.157,44	283.600.157,44	283.600.157,44	283.600.157,44	283.600.157,44	283.600.157,44
		8x								109.906.727,38	109.906.727,38	104.666.635,84	104.666.635,84	104.666.635,84	104.666.635,84	104.666.635,84	104.666.635,84
		9x								227.500.000,00	227.500.000,00	472.500.000,00	472.500.000,00	472.500.000,00	472.500.000,00	482.420.000,00	482.420.000,00
	RESULTAT SEC DES RECETTES									**252.636.394,93**	**252.636.394,93**	**232.877.799,45**	**232.877.799,45**	**232.116.790,32**	**232.116.790,32**	**262.661.958,82**	**262.661.958,82**