



Assemblée Générale du 19 juin 2023
Rapport d'activité





Table des matières



	<u>Pages</u>
1. Mot du Président	-
2. Rapport d'activité 2023	
A. Vie de la Maison	3 - 9
B. Comité de soutien	10
C. Extension de la Maison	11 - 21
D. Comptes 2022	22 - 36
E. Budget 2023	37 - 47
F. Projections 2023-2027	48 - 50
3. Approbation des comptes annuels 2022	50
4. Approbation du budget 2023	51
5. Décharge aux administrateurs	52



2. Rapport d'activités

A. Vie de la Maison



- a. Service infirmier
- b. Le personnel: Mouvements – RTT – Formations suivies
- c. Accueil Stagiaires
- d. Bâtiment
- e. 20 ans de l'ASBL



a. Service infirmier



Motif du changement: non-respect de plus en plus fréquent de la convention par LPFBS

=> objectif: garder la même équipe



b. Le personnel - Mouvements



Écartement prophylactique de Tatum ROMAN

- ⇒ Non-remplacement du poste de cheffe d'équipe
- ⇒ Noémie MAERTEN - Caroline LEMAITRE: Assistantes opérationnelles

Départ de Caroline CLERENS (ergothérapeute)

- ⇒ Pas de remplacement poste pour poste
 - ⇒ Caroline LEMAITRE: TP ergo
 - ⇒ Contrat CDI 4/5ème octroyé à Guillaume ENGELS
- ⇒ Objectifs des mouvements: rééquilibrer le pôle éducatif et paramédical (84% - 16% => 86% -14 %) pour répondre aux besoins des résidents.



b. Le personnel - RTT



- Accords du non-marchand (RTT)

RTT pour 4 membres du personnel: coordinatrice médicale – logopède – psychologue et ouvrier.

⇒ Heures de coordination médicale attribuées à un éducateur pour soulager

⇒ Autres postes: heures attribuées à la sphère éducative



b. Le personnel - Formations suivies



- Formations suivies:
 - Formation EPI: 3
 - Cadre du secteur non-marchand (2)
 - Instaurer un climat positif et de confiance durable
 - Excel: niveau intermédiaire
 - Gestion du temps et des priorités
 - Processus de deuil et d'accompagnement
 - Supervision d'équipe

À noter:

Les formations APEF (association paritaire pour l'emploi et la formation) sont privilégiées.



c. Accueil Stagiaires



- Accueil de 2 étudiantes françaises (Lycée DEPOORTER)

=> Partenariat sur du plus long terme ?



d. Bâtiment



1. Finalisation de la rénovation du local ergo-logo
2. Réfection de la toiture plate de la cuisine
3. Remplacement porte extérieure cuisine
4. Remplacement d'un châssis de la salle polyvalente
5. Réfection des peintures des espaces communs
6. Aménagement progressif des ailes
 - armoires suspendues
 - support chargeurs voiturette
7. Rafrâichissement des wc du rez-de-chaussée
8. Coupe/taille des arbres/bambous...
9. Poursuite de l'aménagement autour du bâtiment (plantation). Deux objectifs: embellissement et, si possible, diminuer les températures intérieures des studios.
10. Remplacement du serveur informatique



e.20 ans de l'ASBL





B. Comité de soutien



- Projets récurrents et futurs :
 - Marché de Noël (26 novembre 2023)**
 - Avant-première de cinéma (début 2023 ?) :

	Marché de Noël					Chasse aux oeufs				
	2022	2021	2020	2019	2018	2022	2021	2020	2019	2018
Recettes	28.417	759	12.372	46.777	35.685	0	0	0	0	0
Dépenses	(22.558)	(522)	(11.659)	(33.428)	(25.282)	0	0	0	0	0
Résultat net	5.859	237	713	13.349	10.403	0	0	0	0	0

	Ren & Run					Avant-première / Théâtre				
	2022	2021	2020	2019	2018	2022	2021	2020	2019	2018
Recettes	0	0	0	0	0	0	0	0	5.909	5.915
Dépenses	0	0	0	0	0	0	0	0	(714)	(2.450)
Résultat net	0	0	0	0	0	0	0	0	5.195	3.465

	Opération massepain					Opération bouchons				
	2022	2021	2020	2019	2018	2022	2021	2020	2019	2018
Recettes	0	0	0	0	1.454	404	60	120	154	369
Dépenses	0	0	0	0	(93)	0	0	0	0	0
Résultat net	0	0	0	0	1.361	404	60	120	154	369

Total							
2022	2021	2020	2019	2018	2017	2016	2015
28.821	819	12.492	52.839	43.423	60.097	23.051	41.181
(22.558)	(522)	(11.659)	(34.142)	(27.825)	(29.115)	(8.081)	(16.787)
6.263	297	833	18.697	15.598	30.982	14.969	24.394



C. Extension de la Maison



1. Le projet
2. Plans et vues des nouveaux bâtiments
3. Estimation des coûts et financement
4. Planning estimatif des travaux



Le projet



- Motivation
 - Les besoins d'hébergement dans le Brabant Wallon sont toujours importants et le moratoire de la Région wallonne ne permet pas d'accroître l'offre
 - L'ajout de deux studios supplémentaires en 2019 a eu un impact favorable sur l'équilibre financier du fonctionnement de Renaissance en dégageant un cash flow net supplémentaire de 60.000 € par an.
 - Ces deux studios supplémentaires ont réduit considérablement les espaces d'activités.
- Adaptation du projet
 - Les offres reçues suite à l'appel d'offres pour le projet tel que défini en 2020, se sont révélées impossibles à financer
 - Le projet a donc été revu en adoptant une architecture plus simple et en réduisant très marginalement les surfaces mais en conservant l'essentiel du projet (voir pages suivantes)



Le projet



- Le projet comprend:
 - La construction de trois nouveaux studios rattachés au Bloc B. Cette construction implique que le studio 206 serve d'accès à ces trois studios et à l'infirmierie qui y serait déplacée. Le nombre de studios serait donc porté à 22. Au total cette nouvelle construction/reconversion représente 113 m².
 - La construction d'un nouvel espace d'activités de 64 m² également rattaché au Bloc B.
 - L'infirmierie actuelle sera reconvertie en bureau d'accueil pour les consultations psychologiques ou autres rencontres individuelles avec les résidents.
 - L'atelier sera installé dans les chalets extérieurs qui seront aménagés à cet effet.
 - Les abords et terrasses (180 m²) seront réaménagés en conséquence.



Plans



3 studios

Espace activités



Vue studios





Plans

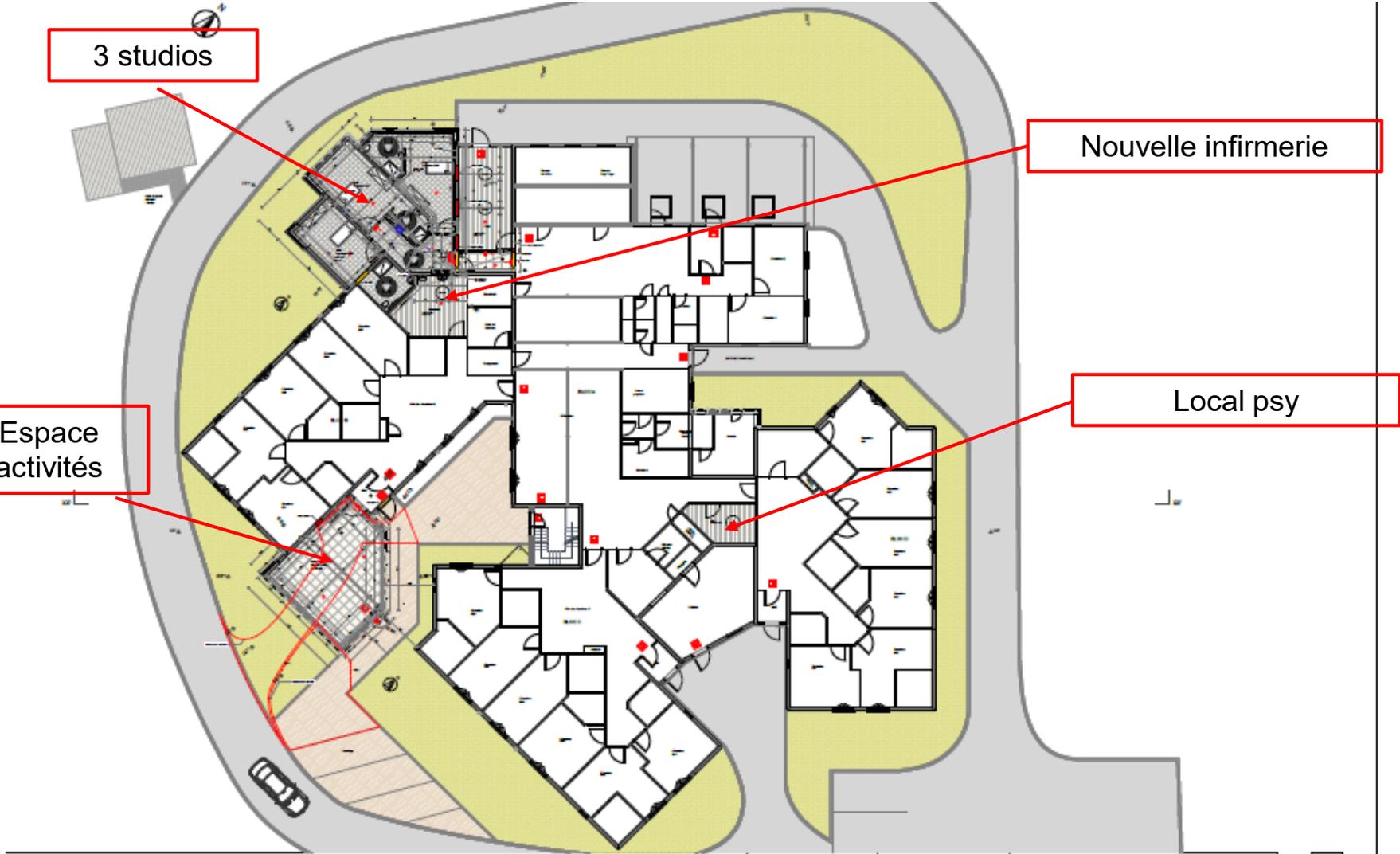


3 studios

Nouvelle infirmerie

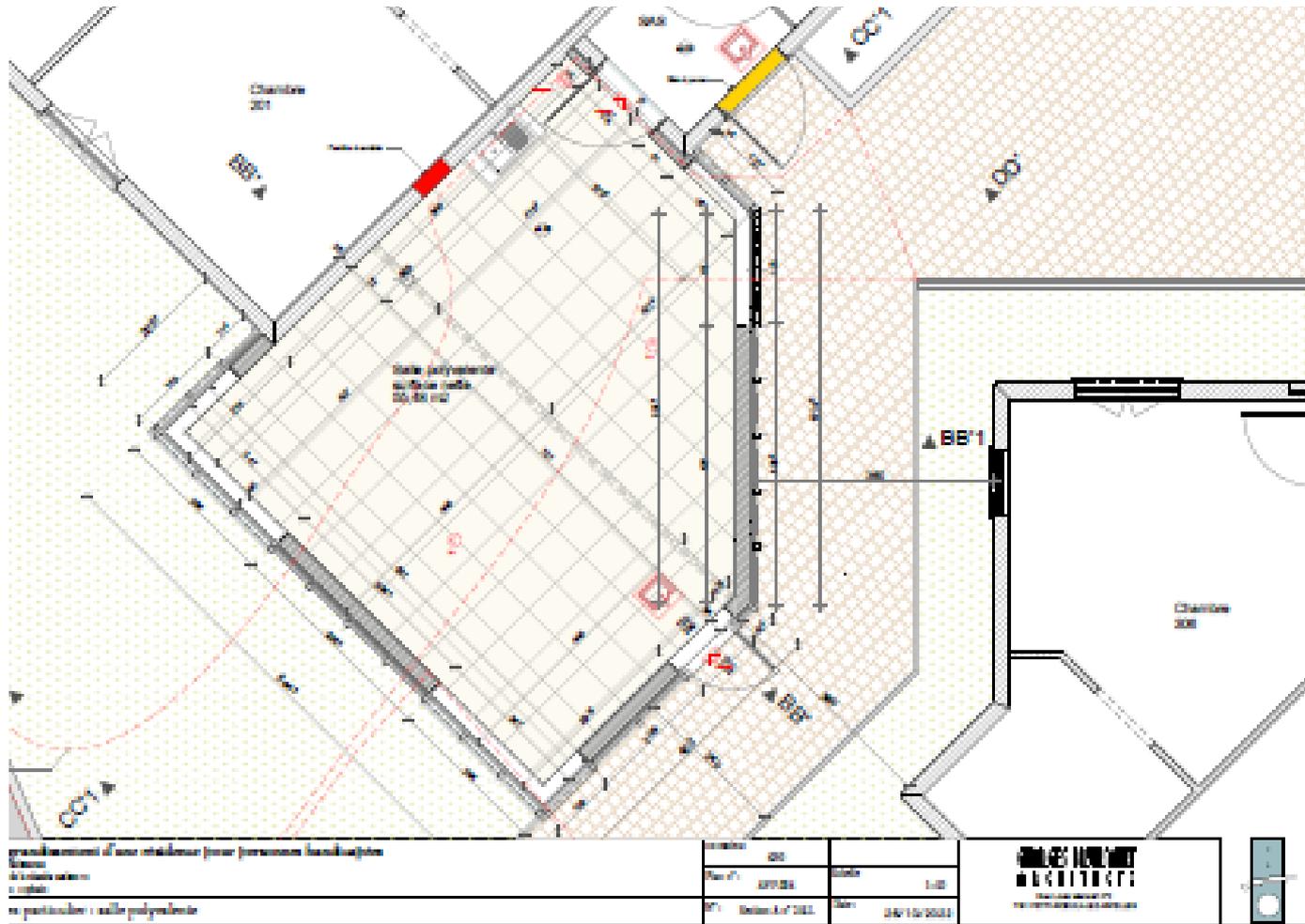
Espace activités

Local psy





Espace activités





Estimation des coûts



- Les coûts du projet ont été estimés par notre architecte, Georges Brutsaert, et se présentent comme suit:

Description	Surface	Prix unitaire/m ²	Montant
Travaux de démolition et aménagement du chantier			55.000
Studios	113	2.300	259.900
Espace d'activités	64	2.300	147.200
Abords et terrasses	180	660	118.800
Imprévus			27.000
Total HTVA			607.900
TVA 6%			36.474
Honoraires architecte, Ingénieur stabilité, Coordination, PEB (14,5% au total) + TVA 21%			106.655
Coût total			751.029



Financement



- Le financement, à confirmer, serait réparti comme suit:

Description	Montant estimé
Fondation de Spoelberch (sur la base de l'accord de 2020)	200.000
Fondation NIF	60.000
Emprunt ING (sur la base de l'accord 2020)	200.000
Fonds propres	291.029
Total	791.029



Planning estimatif des travaux



Activité	Echéance
Dépôt de la demande du nouveau permis de d'urbanisme	10/04/2023
Obtention du permis d'urbanisme	30/06/2023
Dossier d'exécution	31/08/2023
Publication de l'appel d'offres	15/08/2023
Réception des offres	30/09/2023
Analyse des offres et adjudication	15/09/2023
Début de chantier	01/11/2023
Fin de chantier	31/10/2024
Occupation	Décembre 2024



D. Comptes 2022



D. Comptes annuels 2022

1. Compte de résultats 2022 – Comparaison budget/réel
2. Bilan au 31 décembre 2022
3. Tableau des flux de trésorerie 2022
4. Suivi du budget d'investissement 2022

E. Budget 2023

1. Budget de fonctionnement 2023
2. Budget d'investissement 2023

F. Projections 2023-2027



Compte de résultats au 31 décembre 2022



	Réel 2021	Budget 2022	Réel 2022
Recettes de fonctionnement	1.433.454	1.498.550	1.578.565
Dépenses de fonctionnement	(1.442.324)	(1.530.400)	(1.616.751)
Cash flow de fonctionnement	(8.870)	(31.850)	(38.186)
Manifestations diverses	(1.152)	10.000	4.072
Dons reçus	38.947	25.000	34.137
Legs et successions	-	-	-
Produits/(charges financières) (net)	(6.231)	(2.850)	(20.275)
Cash flow net de fonctionnement	22.694	300	(20.252)
Amortissements	(125.729)	(126.000)	(106.166)
Subsides en capital	81.428	82.000	67.340
(Dotation) / Reprise provision	(5.250)	-	5.250
Résultat de l'exercice	(26.857)	(43.700)	(53.828)



Dépenses de fonctionnement Exercice 2022



Dépenses de fonctionnement	Réel 2021	Budget 2022	Réel 2022
Personnel (rémunérations et charges sociales)	1.176.271	1.247.500	1.327.312
Produits pharma. et d'hygiène, prestations médicales	20.427	15.300	15.535
Alimentation (achats + Traiteur)	50.966	60.000	56.597
Nettoyage des locaux	47.662	48.500	49.577
Téléphone	5.060	5.400	4.766
Electricité, eau, gaz	30.211	30.000	31.255
Fournitures, frais de poste et frais de bureau	10.251	10.000	8.903
Entretien, réparations, maintenance	35.824	37.500	42.446
Assurances	20.054	24.900	26.385
Véhicules: carburant et entretien	5.595	5.500	4.220
Activités éducatives	3.793	5.000	4.820
Divers	36.210	40.800	44.935
Total charges	1.442.324	1.530.400	1.616.751



Dépenses de fonctionnement Exercice 2022



Dépenses de fonctionnement	Réel	Budget 2022	Réel 2022
Nouveau traiteur Fontaine d'eau raccordée à l'eau de ville : - 1.400 €	1.271	1.247.500	1.327.312
Effet de l'indexation (5% à mi-année)	427	15.300	15.535
Alimentation (achats + Traiteur)	50.966	60.000	56.597
Nettoyage des locaux	47.662	48.500	49.577
Fin du contrat fixe électricité au 30/04/22, compensée par réduction TVA sur gaz	60	5.400	4.766
Electricité, eau, gaz	30.211	30.000	31.255
Fournitures, frais de poste et frais de bureau	10.251	10.000	8.903
Entretien, réparations, maintenance	35.824	37.500	42.446
Elagage et enlèvement bambous (non budgété) : +4.235 € Panneaux de protection murs et portes, agencement jardin, gouttières, etc Divers contrats d'entretien	2.054	24.900	26.385
Pas d'entretien du minibus et du Caddy. Planifiés pour mars 2023.	595	5.500	4.220
Divers	793	5.000	4.820
Total charges	1.442.324	1.530.400	1.616.751



Dépenses de fonctionnement Exercice 2022



Analyse du poste "Divers"	Réel 2021	Budget 2022	Réel 2022
Secrétariat social	8.850	9.000	9.383
Médecine du travail	6.187	7.000	4.843
Frais de formation	2.768	5.000	2.321
Frais de réviseur	2.813	3.000	3.112
Frais de banque	7.537	8.500	11.987
Taxes sur ASBL	3.874	3.800	10.081
Divers divers	4.181	4.500	3.208
Total charges	36.210	40.800	44.935

- Budget surestimé de 2.500 €

- Formations AViQ gratuites mais difficilement planifiables. Changement en 2023.

- Augmentation des frais Degroof Petercam suite augmentation du portefeuille

- Droits de succession Van Langenhove – 6.050 €



Dons et manifestations Exercice 2022



Origine	Réel 2021	Budget 2022	Réel 2022
Dons particuliers	23.874	} 25.000	24.948
Dons fondations privées et entreprises	8.698		1.000
Dons service clubs	6.375		2.140
Dons (mariages, anniversaires et divers)	0		6.049
Total dons, hors manifestations	38.947	25.000	34.137
Manifestations et dons liés	297	10.000	6.263
Autres frais d'appels à fonds	(1.449)		(2.191)
Total manifestations	(1.152)	10.000	4.072
Total	37.795	35.000	38.209



Manifestations Exercice 2022



	Marché de Noël					Chasse aux oeufs				
	2022	2021	2020	2019	2018	2022	2021	2020	2019	2018
Recettes	28.417	759	12.372	46.777	35.685	0	0	0	0	0
Dépenses	<u>(22.558)</u>	<u>(522)</u>	<u>(11.659)</u>	<u>(33.428)</u>	<u>(25.282)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Résultat net	5.859	237	713	13.349	10.403	0	0	0	0	0

	Ren & Run					Avant-première / Théâtre				
	2022	2021	2020	2019	2018	2022	2021	2020	2019	2018
Recettes	0	0	0	0	0	0	0	0	5.909	5.915
Dépenses	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>(714)</u>	<u>(2.450)</u>
Résultat net	0	0	0	0	0	0	0	0	5.195	3.465

	Opération massepain					Opération bouchons				
	2022	2021	2020	2019	2018	2022	2021	2020	2019	2018
Recettes	0	0	0	0	1.454	404	60	120	154	369
Dépenses	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>(93)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Résultat net	0	0	0	0	1.361	404	60	120	154	369

Total							
2022	2021	2020	2019	2018	2017	2016	2015
28.821	819	12.492	52.839	43.423	60.097	23.051	41.181
<u>(22.558)</u>	<u>(522)</u>	<u>(11.659)</u>	<u>(34.142)</u>	<u>(27.825)</u>	<u>(29.115)</u>	<u>(8.081)</u>	<u>(16.787)</u>
6.263	297	833	18.697	15.598	30.982	14.969	24.394



Produits & charges financiers Exercice 2022



Produits et charges financiers	Réel 2021	Budget 2022	Réel 2022
Produits des actifs circulants	2.388	3.000	3.913
Plus-values réalisées s/ actifs circulants	0	-	-
Réduction de valeur s/portefeuille	(2.496)	-	(18.408)
Intérêts sur emprunts	(5.564)	(5.850)	(5.855)
Autres, net	(559)	-	75
Total, net	(6.231)	(2.850)	(20.275)



Suivi du budget d'investissement 2022



Description	Budget	Financement	Réel	Financement
Roofing toiture	15.000	Don Mr et Mme Van Langenhove. Sera intégré dans les travaux d'extension	15.157	Don Mr et Mme Van Langenhove + financement CrowdIn
Rénovation du local Ergo/Logopèdes	6.000	Fonds propres	9.167	Lab Cap 48 + Rotary Renaissance
Remplacement luminaires	2.500	Fonds propres	-	
Cuisine (remplacement porte)	3.000	Fonds propres	3.803	Fonds propres
Cuisine (installation gaz)	1.000	Fonds propres	-	
Matériel informatique	5.000	Fonds propres	6.516	Fonds propres
Servante atelier	1.000	Fonds propres	-	
Poubelles cuisine	1.000	Fonds propres		
Cuisine (nouveau four)			2.310	Fonds propres
Bain douche sur roulettes			1.815	Fonds propres
Extension	10.000	Fonds propres	-	
TOTAL	44.500		38.768	



Bilan au 31 décembre 2022 (en EUR)



ACTIF	2021	2022	PASSIF	2021	2022
Immobilisations corporelles	1.600.098	1.532.700	Fonds social au 1 janvier	840.750	1.216.465
Immobilisations financières	365	20.365	Successions reçues	402.572	65.061
Total actifs à long terme	1.600.463	1.553.065	Résultat de l'exercice	(26.857)	(53.828)
Stocks	1.921	1.687	Fonds social au 31 décembre	1.216.465	1.227.698
Créances	57.967	92.976	Subsides en capital et dons spécifiques	771.479	710.378
AViQ	58.006	62.534	Total capitaux propres	1.987.944	1.938.076
Placements de trésorerie (Plus-value non réalisée: 139.790 € - 2021: 238.870 €)	425.741	584.294	Provision risques & charges	5.250	-
Valeurs disponibles	659.399	566.438	Dettes financières à plus d'un an	369.975	344.175
Comptes de régularisation	5.654	5.259	Total dettes à long terme	375.225	344.175
Total actifs à court terme	1.208.688	1.313.188	Dettes financières à court terme	67.110	65.438
Total actif	2.809.151	2.866.253	AViQ	169.717	185.897
			Dettes commerciales, sociales et autres, cptes de régularisation	209.155	332.667
			Total dettes à court terme	445.982	584.002
			Total passif	2.809.151	2.866.253



Bilan au 31 décembre 2022 (en EUR)



ACTIF	2021	2022	PASSIF	2021	2022
Immobilisations corporelles	1.600.098	1.532.700	Fonds social au 1 janvier	840.750	1.216.465
Immobilisations financières	365	20.365	Successions reçues	402.572	65.061
Total actifs à long terme	1.600.463	1.553.065	Résultat de l'exercice	(26.857)	(53.828)
Stocks	1.921	1.687	Fonds social au 31 décembre	1.216.465	1.227.698
Créances	57.967	92.976	Subsides en capital et dons spécifiques	771.479	710.378
AViQ	58.006	62.534	Total capitaux propres	1.987.944	1.938.076
Placements de trésorerie (Plus-value non réalisée: 139.790 € -)	425.741	584.294	Provision risques & charges	5.250	-
			Dettes financières à plus d'un an	369.975	344.175
			Total dettes à long terme	375.225	344.175
Comptes de régularisation	5.654	5.259	Dettes financières à court terme	67.110	65.438
Total actifs à court terme	1.208.688	1.313.188	AViQ	169.717	185.897
			Dettes commerciales, sociales et autres, cptes de régularisation	209.155	332.667
			Total dettes à court terme	445.982	584.002
			Total passif	2.809.151	2.866.253

65.000 € de produits à recevoir – principalement subsides AViQ suite à des CCT signées en fin d'année

- ONSS de novembre payée le 2/1/23 : 31 K€
- Part subv. Encadrement reportée à 2023 : 24 K€
- Indemnité dégâts des eaux reportée à 2023 : 3 K€
- Augmentation cotisations ONSS suite indexation
 - ONSS primes RTT
 - Etc.



Tableau des flux de trésorerie

Exercice 2022



	Comptes 2022	Reclass. Financ.	Net 2022	Budget 2022	Net 2021
Fonctionnement					
Résultat de l'exercice	(53.828)	(38.209)	(92.037)	(81.700)	(64.039)
Amortissements et dotation provision	106.166		106.166	126.000	130.979
Subsides en capital et reprise provision	(72.590)		(72.590)	(82.000)	(81.428)
Variations du fonds de roulement	100.784		100.784	-	(14.647)
Trésorerie générée / (utilisée) par le fonctionnement	80.532	(38.209)	42.323	(37.700)	(29.135)
Investissement					
Acquisitions d'immobilisations corporelles	(38.768)		(38.768)	(44.500)	(54.607)
Acquisitions d'immobilisations financières	(20.000)		(20.000)		
Trésorerie utilisée par les investissements	(58.768)		(58.768)	(44.500)	(54.607)
Financement					
Dons, manifestations, plus-values réalisées, net		38.209	38.209	38.000	37.181
Variation des plus-values non réalisées	(99.080)		(99.080)	-	68.365
Successions reçues, nettes de frais	65.061		65.061	50.000	402.572
Obtention de nouveaux subsides, net	6.239		6.239	-	27.639
Obtention de nouveaux emprunts	100.000		100.000	100.000	100.000
Remboursements d'emprunts	(127.472)		(127.472)	(125.000)	(124.868)
Trésorerie (utilisée)/générée par les financements	(55.252)	38.209	(17.043)	63.000	510.889
Cash flow de l'exercice	(33.488)		(33.488)	(19.200)	427.147
Trésorerie et placements au 1er janvier	1.324.010		1.324.010	1.324.010	896.863
Trésorerie et placements au 31 décembre	1.290.522		1.290.522	1.304.810	1.324.010



Tableau des flux de trésorerie Exercice 2022



	Comptes 2022	Reclass. Financ.	Net 2022	Budget 2022	Net 2021
Fonctionnement					
Résultat de l'exercice	(53.828)	(38.209)	(92.037)	(81.700)	(64.039)
Amortissements et dotation provision	106.166		106.166	126.000	130.979
Subsides en capital et reprise provision	(72.590)		(72.590)	(82.000)	(81.428)
			100.784	-	(14.647)
			42.323	(37.700)	(29.135)
<div style="border: 1px solid red; padding: 5px; background-color: #f0f0f0;"> <p>Une partie seulement des investissements ont été subsidiés. Les nouveaux subsides sont en baisse.</p> </div>					
Investissement					
Acquisitions d'immobilisations corporelles	(38.768)		(38.768)	(44.500)	(54.607)
Acquisitions d'immobilisations financières	(20.000)		(20.000)		
Trésorerie utilisée par les investissements	(58.768)		(58.768)	(44.500)	(54.607)
<div style="border: 1px solid red; padding: 5px; background-color: #f0f0f0;"> <p>Mauvaise performance du portefeuille. Rendement s/2022 : -11,58% (2021 : +10,06%)</p> </div>					
		38.209	38.209	38.000	37.181
Variation des plus-values non réalisées	(99.080)		(99.080)	-	68.365
Successions reçues, nettes de frais	65.061		65.061	50.000	402.572
Obtention de nouveaux subsides, net	6.239		6.239	-	27.639
Obtention de nouveaux emprunts	100.000		100.000	100.000	100.000
Remboursements d'emprunts	(127.472)		(127.472)	(125.000)	(124.868)
			(17.043)	63.000	510.889
<div style="border: 1px solid red; padding: 5px; background-color: #f0f0f0;"> <p>Solde Herrier + important que prévu</p> </div>					
Cash flow de l'exercice	(33.488)		(33.488)	(19.200)	427.147
Trésorerie et placements au 1er janvier	1.324.010		1.324.010	1.324.010	896.863
Trésorerie et placements au 31 décembre	1.290.522		1.290.522	1.304.810	1.324.010



Conclusion du rapport du réviseur



DGST & Partners

Réviseurs d'entreprises

Bureaux à Bruxelles, Namur et Verviers

Avenue E. Van Becelaere 28A/71 - 1170 Bruxelles

Courriel : wb2@dgst.be - Tél. 02.374.91.01 - Fax 02.374.92.96

Internet : www.dgst.be – RPM BRUXELLES/TVA : BE 0458 736 952

RAPPORT DU COMMISSAIRE A L'ASSEMBLEE GENERALE DES MEMBRES DE L'ASSOCIATION SANS BUT LUCRATIF « RENAISSANCE »

SUR LES COMPTES ANNUELS CLOTURE LE 31 DECEMBRE 2022

RUE PRÉ BLANCHE MAISON, 34 À 1421 OPHAIN-BOIS-SEIGNEUR-ISAAC

RPM BRABANT-WALLON BE0450.723.069

Opinion sans réserve

Nous avons procédé au contrôle légal des comptes annuels de l'association, comprenant le bilan au 31 décembre 2022, ainsi que le compte de résultats pour l'exercice clos à cette date et l'annexe, dont le total du bilan s'élève à € 2.866.253 et dont le compte de résultats se solde par un résultat négatif de l'exercice de € 53.826.

À notre avis, ces comptes annuels donnent une image fidèle du patrimoine et de la situation financière de l'association au 31 décembre 2022, ainsi que de ses résultats pour l'exercice clos à cette date, conformément au référentiel comptable applicable en Belgique.



E. Budget 2023



- Budget de fonctionnement
- Budget d'investissement



Budget de fonctionnement 2023



	Budget 2023	Réel 2022
Recettes de fonctionnement	1.676.813	1.578.565
Dépenses de fonctionnement	(1.737.100)	(1.616.751)
Cash flow de fonctionnement	(60.287)	(38.186)
Manifestations diverses	0	4.072
Dons reçus	30.000	34.137
Legs et successions	-	-
Produits/(charges financières) (net)	(2.400)	(20.275)
Cash flow net de fonctionnement	(32.687)	(20.252)
Amortissements	(106.000)	(106.166)
Subsides en capital	67.000	67.340
(Dotation) / Reprise provision	-	5.250
Résultat de l'exercice	(71.687)	(53.828)



Recettes de fonctionnement Budget 2023



Basés sur montants communiqués par l'AViQ en 01/23.

Eco-chèques :	- 6.200
Indexation :	+ 94.000
Autres :	+ 1.661
Total	+ 89.461

	Budget 2023	Réel 2022
Subvention annuelle AViQ	1.474.630	1.385.168
Subvention journalière nette	87.933	82.293
Divers	114.250	111.104
Total recettes	1.676.813	1.578.565

- Jours de présence 2023 identiques à 2022
- Augmentation uniquement due à l'indexation des tarifs

- Effet indexations :	+ 5.100
- Congés-éducation (non budgétés) :	- 3.790
- Autres :	+ 1.836
Total	+ 3.146 €



Dépenses de fonctionnement Budget 2023



Dépenses de fonctionnement	Budget 2023	Réel 2022
Personnel (rémunérations et charges sociales)	1.425.800	1.327.312
Produits pharma. et d'hygiène, prestations méd.	16.300	15.535
Alimentation (achats + Traiteur)	62.350	56.597
Nettoyage des locaux	54.000	49.577
Téléphone	5.000	4.766
Electricité, eau, gaz	38.400	31.255
Fournitures, frais de poste et frais de bureau	11.000	8.903
Entretien, réparations, maintenance	40.200	42.446
Assurances	29.950	26.385
Véhicules: carburant et entretien	5.500	4.220
Activités éducatives	5.000	4.820
Divers	43.600	44.935
Total charges	1.737.100	1.616.751



Dépenses de fonctionnement Budget 2023



Comparaison coût du personnel - Budget 2023 - Réel 2022

Réel 2022

1.327.312 €

Effet d'indexation **

90.390 €

Effet ancienneté

26.300 €

Remplaçants RTT 13h/sem

Maud 13h00' janvier et février

2.800 €

Guillaume 9h30 de mars à décembre

10.400 €

Olivier 3h30' de mars à décembre

3.800 €

Y (renfort début d'année)

4.100 €

X (mise au courant du nouveau logopède)

3.500 €

Remplacement de Tatum

- 14.000 €

Ecochèques (one shot)

- 6.500 €

Prime RTT 2022

- 16.800 €

Paiement des congés non pris de trois éducatrices

- 10.000 €

Autres, non investigués

4.498 €

50.900 €

- 47.300 €

Budget 2023

1.425.800 €



Dépenses de fonctionnement Budget 2023



Dépenses de fonctionnement		Budget 2023	Réel 2022
- Augmentation tarifs traiteur : + 3.750 € - Indexation autres achats : + 2.000 €			
Personnel (rémunérations et charges sociales)		1.425.800	1.327.312
Produits pharma. et d'hygiène, prestations méd.		16.300	15.535
Alimentation (achats + Traiteur)		62.350	56.597
Nettoyage des locaux		54.000	49.577
- Augmentation tarifs société de nettoyage : + 4.500 €		5.000	4.766
Electricité, eau, gaz		38.400	31.255
Fournitures, frais de poste et frais de bureau		11.000	8.903
Entretien, réparations, maintenance		40.200	42.446
Assurances		29.950	26.385
- Contribution prévention Fedris : + 3.650 € (risque aggravé)		5.500	4.220
Activites educatives		5.000	4.820
Divers		43.600	44.935
Total charges		1.737.100	1.616.751



Dépenses de fonctionnement Budget 2023



Analyse du poste "Divers"	Budget 2023	Réel 2022
Secrétariat social	9.000	9.383
Médecine du travail	5.000	4.843
Frais de formation	5.000	2.321
Frais de réviseur	3.000	3.112
Frais de banque	13.000	11.987
Taxes sur ASBL	4.000	10.081
Divers divers	4.600	3.208
Total charges	43.600	44.935

- Frais 2022 anormalement bas

- + 1.000 € augmentation frais Degroof Petercam



Produits & charges financiers Budget 2023



Produits et charges financiers	Budget 2023	Réel 2022
Produits des actifs circulants	3.000	3.913
Plus-values réalisées s/ actifs circulants	-	-
Réduction de valeur s/portefeuille	-	(18.408)
Intérêts sur emprunts	(5.400)	(5.855)
Autres, net	-	75
Total, net	(2.400)	(20.275)



Dons et manifestations Exercice 2022



Origine	Réel 2022	Budget 2023
Dons particuliers	24.948	
Dons fondations privées et entreprises	1.000	30.000
Dons service clubs	2.140	
Dons (mariages, anniversaires et divers)	6.049	
Total dons, hors manifestations	34.137	30.000
Manifestations et dons liés	6.263	10.000
Autres frais d'appels à fonds	(2.191)	(10.000)
Total manifestations	4.072	0
Total	38.209	30.000

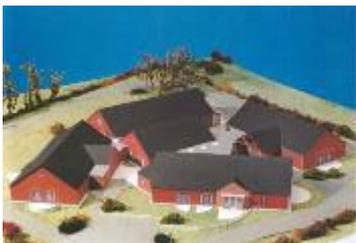
- Frais appels de fonds : - 2.000 €
- Budget XXème anniversaire : - 8.000 €



Budget d'investissement 2023 (proposition)



Description	EUR	Financement
Eclairage kiné et local Lilo (Coekaert)	1.758	Demandé au Rotary BLA
Tablette supp Art-déco (Camber)	608	Fonds propres
Changement serveur et firewall (Docteur PC)	4.345	Fonds propres
Sangles, batteries et chargeur ERGO (METRA)	1.914	Fonds propres
Servante atelier Lilo	1.300	Fonds propres
Armoires Ailes (IKEA)	2.000	Fonds propres
Remplacement frigo éducs	1.000	Fonds propres
Rénovation local « vestiaire » (peinture-casier)	1.500	Fonds propres
Remplacement centrale téléphonique	?	Plus produite (RDV 22-03-2023)
Remplacement système appel	?	Bips plus produits
Travaux d'extension	150.000	
TOTAL	164.425	



Prévision de trésorerie Budget 2023



	Net 2022	Budget 2023	
Fonctionnement			
Résultat de l'exercice avant financement	(92.037)	(101.687)	
Amortissements et dotation provision	106.166	106.000	
Subsides en capital et reprise provision	(72.590)	(67.000)	
Variations du fonds de roulement	100.784	-	
Trésorerie générée / (utilisée) par le fonctionnement	42.323	(62.687)	
Investissement			
Acquisitions d'immobilisations corporelles	(38.768)	(164.425)	Don fond. De Spoel. : 150.000 Autres : 30.000
Acquisitions d'immobilisations financières	(20.000)	(30.000)	
Trésorerie utilisée par les investissements	(58.768)	(194.425)	
Financement			
Dons, manifestations, plus-values réalisées, net	38.209	180.000	Emprunt pécule : 100.000
Variation des plus-values non réalisées	(99.080)	-	
Successions reçues, nettes de frais	65.061	-	Remb. P.V. 2022 : 40.000 Remb. P.V. 2023 : 60.000 Remb. Emprunt trav. (1) : 28.000 Total : 128.000
Obtention de nouveaux subsides	6.239	-	
Obtention de nouveaux emprunts	100.000	100.000	
Remboursements d'emprunts	(127.472)	(128.000)	
Trésorerie générée par les financements	(17.043)	152.000	
Cash flow de l'exercice	(33.488)	(105.112)	
Trésorerie et placements au 1er janvier	1.324.010	1.290.522	
Trésorerie et placements au 31 décembre	1.290.522	1.185.410	



F. Projections 2023-2027



Indexation dépenses 2%
 Indexation personnel 3%
 Indexation subsides 2%

après... **Projections à 5 ans**

En noir : Budget
 En rouge : chiffres réels
 En bleu : prévisions ajustées

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Trésorerie au début de l'année	896.863 896.863	1.324.010 1.324.010	1.290.522	1.185.410	748.584	656.698	574.702
Cash flow de fonctionnement <i>Cash Flow net nouveaux studios</i>	(32.150) (29.135)	(37.754) 42.323	(62.687)	(77.626)	(93.502) +30.000	(110.444) +61.000	(128.179) +62.000
Investissements (nets)	(208.000) (54.607)	(44.500) (58.768)	(194.425)	(700.000)	(50.000)	(50.000)	(50.000)
Revenus fund raising et portefeuille	38.000 37.181	38.000 38.209	30.000	40.800	41.616	42.448	43.297
Obtention de nouveaux crédits	245.000 100.000	100.000 100.000	100.000	300.000	100.000	100.000	100.000
Remboursement crédits	(130.000) (124.868)	(125.000) (127.472)	(128.000)	(140.000)	(150.000)	(155.000)	(160.000)
Legs et subsides en capital	426.550 430.211	50.000 71.300	150.000	140.000	30.000	30.000	30.000
Var. des +values non réal. sur placements	68.365	- (99.080)	-	-	-	-	-
Trésorerie à la fin de l'année	1.236.263 1.324.010	1.304.810 1.290.522	1.185.410	748.584	656.698 (2021:858.303)	574.702 (2022:851.553)	471.820

Indexation dépenses 2%
 Indexation personnel 3%
 Indexation subsides 2%

après... Projections à 5 ans

En noir : Budget
 En rouge : chiffres réels
 En bleu : prévisions ajustées

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Trésorerie au début de l'année	896.863 896.863	1.324.010 1.324.010	1.290.522	1.185.410	748.584	656.698	574.702
Cash flow de fonctionnement <i>Cash Flow net nouveaux studios</i>	(32.150) (20.125)	(37.754) 42.222	(62.687)	(77.626)	(93.502)	(110.444)	(128.179)
Investissements (nets)	(208.000) (54.607)	(44.500) (58.768)	(194.425)	(700.000)	(50.000)	(50.000)	(50.000)
Revenus fund raising et portefeuille	38.000 37.181	38.000 38.209	30.000	40.800	41.616	42.448	43.297
Obtention de nouveaux crédits	245.000 100.000	100.000 100.000	100.000	300.000			
Remboursement crédits	(130.000) (124.868)	(125.000) (127.472)	(128.000)	(140.000)	(150.000)	(155.000)	(160.000)
Legs et subsides en capital	430.211	71.300	150.000	140.000			
Var. des +values non réal. sur placements	68.365	(99.080)	-	-	-	-	-
Trésorerie à la fin de l'année	1.236.263 1.324.010	1.304.810 1.290.522	1.185.410	748.584	656.698 (2021:858.303)	574.702 (2022:851.553)	471.820

Travaux extension : 150 K€
 Autres : 44 K€

Travaux extension : 650 K€
 Autres : 50 K€

Prêt ING travaux : 200 K€
 Prêt roll-over PV : 100 K€

Fond. de Spoel. : 150 K€

Fond. de Spoel. : 50 K€
 Fond. NIF : 60 K€
 Autres : 30 K€



3. Approbation des comptes annuels 2022



- Vote de l'assemblée



4. Approbation du budget 2023



- Vote de l'assemblée



5. Décharge aux administrateurs



- Vote de l'assemblée