

EXTRAIT du procès-verbal de la séance du **CONSEIL COMMUNAL** du
26 février 2018

Présents: Mme TARGNION, Bourgmestre;

Mme RENIER, Présidente du C.P.A.S.;

Mmes et MM. PITANCE, AYDIN, ORBAN, BEN ACHOUR, PIRON, ISTASSE, LAMBERT, Echevins et Echevine;

M. NYSSSEN, Président du Conseil;

Mmes et MM. LEGROS, ELSÉN, BREUWER, BOTTERMAN, VAN DE WAUWER, ~~POLIS PIRONNET~~, DEGEY, CARTON, GILSON, MESTREZ, CELIK, OZER, DUMOULIN, VOISIN, BERRENDORF, DENIS, KRIESCHER, NAJI, ~~SCHROUBEN~~, LEONARD, ~~EL-HAJJAH DARRAJ~~, DETHIER, GREIMERS, LUKOKI, LOPEZ RODRIGUEZ-PIROTTE, PAULY-CLOSE, LEPAS, Conseillers et Conseillères;

M. DEMOLIN, Directeur général.

SEANCE PUBLIQUE

N° 17.- ENTITES CONSOLIDEES - Régie communale autonome "Synergis" - Budget 2018 - et actualisation du plan quinquennal de gestion (plan d'entreprise) - Approbation.

LE CONSEIL,

Vu le décret du Conseil Régional Wallon du 3 juin 1993 relatif aux principes généraux du plan de gestion des communes à finances obérées;

Vu l'arrêté du Gouvernement Wallon du 31 octobre 1996 définissant les règles d'établissement, de contrôle et de suivi d'un plan de gestion des communes à finances obérées;

Vu les articles L1122-20/23/26/30/31 du Code de la Démocratie locale et de la Décentralisation;

Vu le Livre premier de la troisième partie du Code de la Démocratie locale et de la Décentralisation organisant la tutelle notamment sur les communes de la Région Wallonne, à l'exception des communes de la Communauté germanophone;

Vu la circulaire du 24 août 2017 de Mme la Ministre des Pouvoirs locaux, du Logement et des Infrastructures sportives relative à l'actualisation des plans de gestion Ville et entités consolidées;

Vu la circulaire du Mme la Ministre des Pouvoirs locaux, du Logement et des Infrastructures sportives, du 24 août 2017 relative aux budgets pour 2018 des communes de la Région Wallonne, à l'exception des communes de la Communauté germanophone;

Vu le plan de gestion 2018/2023 actualisé de la Ville et le budget 2018 transmis par la régie communale autonome "Synergis" le 23 janvier 2018 qui table sur une dotation communale d'un montant supérieur;

Attendu qu'il y aura lieu de rendre le plan de gestion communal à cinq ans conforme au plan d'entreprise de régie communale autonome "Synergis" pour les exercices 2019 à 2023;

Vu le rapport du Service des Finances du 6 février 2018;

Vu l'avis de M. le Directeur financier;

Vu l'avis favorable émis par la Section "Urbanisme-Aménagement du Territoire-Finances-Budget" en sa séance 21 février du 2018;

Entendu l'intervention de M. BREUWER, Conseiller communal;

Entendu la réponse de M. BEN ACHOUR, Echevin;

Entendu la réponse de M. ORBAN, Echevin;

Entendu l'intervention de M. BREUWER;

Entendu la réponse de M. PITANCE, Echevin;

Entendu l'intervention de M. DEGEY, Chef de Groupe M.R.;

Par 27 voix contre 7,

DECIDE :

- d'approuver le plan quinquennal de gestion actualisé 2018/2023 de la Régie communale autonome "Synergis" (voir annexe);
- d'approuver le budget 2018 de la Régie communale autonome "Synergis", partie intégrante du plan de gestion 2018/2023 (résultat 2018 : boni de 10.147,00 €) (voir annexe).

La présente délibération sera transmise à Mme la Ministre des Pouvoirs locaux, au C.R.A.C. et à la Régie communale autonome "Synergis".

PAR LE CONSEIL :

Le Directeur général,

La Bourgmestre,

P. DEMOLIN

M. TARGNION

PLAN D'ENTREPRISE 2018 - 2023

RCA SYNERGIS

Hypothèses de travail

| 1. Reentrées | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
|--------------------------------------|--|---|---|---|-------------|-------------|
| Dr' its d'accès | | | | | | |
| Piscine | | | | | | |
| Bains particuliers | 1,07% | -16,67% | 22,58% | 1,07% | 1,07% | 1,07% |
| Bains éc' les | 1,07% | -16,67% | 22,58% | 1,07% | 1,07% | 1,07% |
| Aquagym / step | 1,07% | -16,67% | 22,58% | 1,07% | 1,07% | 1,07% |
| Bains clubs | 1,07% | -16,67% | 22,58% | 1,07% | 1,07% | 1,07% |
| Leç' ns | 1,07% | -16,67% | 22,58% | 1,07% | 1,07% | 1,07% |
| Gymnase / D' j' | 1,07% | 1,07% | 1,07% | 1,07% | 1,07% | 1,07% |
| Haltér' philie | 1,07% | 1,07% | 1,07% | 1,07% | 1,07% | 1,07% |
| Lambem' nt | 1,07% | 1,07% | 1,07% | 1,07% | 1,07% | 1,07% |
| Gérardchamps | 1,07% | 1,07% | 1,07% | 1,07% | 1,07% | 1,07% |
| CSAM | 1,07% | 1,07% | 1,07% | 1,07% | 1,07% | 1,07% |
| Stade de Bielm' nt | 1,07% | 1,07% | 1,07% | 1,07% | 1,07% | 1,07% |
| Pan' rama | 1,07% | 1,07% | 1,07% | 1,07% | 1,07% | 1,07% |
| Mais' n B' is | 1,07% | 1,07% | 1,07% | 1,07% | 1,07% | 1,07% |
| Cafétérias | 1,07% | 1,07% | 1,07% | 1,07% | 1,07% | 1,07% |
| Distributeurs | 1,07% | 1,07% | 1,07% | 1,07% | 1,07% | 1,07% |
| Articles de piscine | 1,07% | 1,07% | 1,07% | 1,07% | 1,07% | 1,07% |
| 2. Dépenses | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Appr' visi' nnements | 1,00% | 1,00% | 1,00% | 1,00% | 1,00% | 1,00% |
| L' cati' n | 1,00% | 1,00% | 1,00% | 1,00% | 1,00% | 1,00% |
| F' umitures diverses | 1,00% | 1,00% | 1,00% | 1,00% | 1,00% | 1,00% |
| Energies | 1,00% | 1,00% | 1,00% | 1,00% | 1,00% | 1,00% |
| Rétributi' ns de tiers | 1,00% | 1,00% | 1,00% | 1,00% | 1,00% | 1,00% |
| Assurances | 1,00% | 1,00% | 1,00% | 1,00% | 1,00% | 1,00% |
| Pers' nnel | 1,00% | 1,00% | 1,00% | 1,00% | 1,00% | 1,00% |
| Autres | 1,00% | 1,00% | 1,00% | 1,00% | 1,00% | 1,00% |
| 3. Investissements | | | | | | |
| | Is' lati' n - Rén' vati' n | Terrain synthétique F' 'tball de Rechain | Vestiaire et caféteria Stade du Pan' rama | 2 Terrains synthétiques Stade du Pan' rama | | |
| Infrastructure | Piscine | | | | | |
| Date de fin des travaux | 31/03/19 | 31/05/19 | 31/05/19 | 31/12/20 | | |
| M' ntant | 4.000.000 € | 632.835 € | 1.126.000 € | 700.000 € | | |
| Subsides | | | | | | |
| Infrasp' rts | 1.750.000 € | 474.626 € | 425.000 € | 525.000 € | | |
| UREBA | 500.000 € | | | | | |
| Autres | | | | | | |
| Emprunt | | | | | | |
| M' ntant | 1.750.000 € | 158.209 € | 701.000 € | 175.000 € | | |
| Durée | 20 | 15 | 20 | 15 | | |
| Taux | 2,50% | 2,50% | 2,50% | 2,50% | | |
| Remarques | Via le plan piscine Fermeture de la piscine pendant 2 m' is en 2019 | | 20.000 EUR p' ur le m' bilier & 20.000 EUR p' ur le désamiantage | Ren' uvellement des terrains existants | | |
| Réfecti' n du t' it de CSAM | 17.000 EUR en 2018 | | | | | |
| Clés sécurisées du Pan' rama | 5.000 EUR en 2018 | | | | | |
| Aménagement de la cuisine du CSAM | 12.000 EUR en 2018 | | | | | |
| Tracteur | 15.000 EUR en 2018 | | | | | |

PLAN D'ENTREPRISE 2018 - 2023
RCA SYNERGIS

Hypothèses de travail

| | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
|---------------------------|------|------|------|----------|----------|----------|
| Réserves d'investissement | 0 € | 0 € | 0 € | 75.000 € | 50.000 € | 25.000 € |
| Emprunt | 0 € | 0 € | 0 € | 75.000 € | 50.000 € | 25.000 € |

4. Subsidés liés au prix

| | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
|-----------------------------|-----------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Centre Sportif Albert Moray | 85.699 € | 87.287 € | 87.519 € | 87.549 € | 88.803 € | 90.067 € |
| Gérardchamps | 54.076 € | 54.660 € | 55.421 € | 55.126 € | 55.650 € | 56.724 € |
| Hockey | 32.553 € | 33.253 € | 33.226 € | 32.999 € | 33.158 € | 33.317 € |
| Lambermont | 7.711 € | 8.550 € | 8.530 € | 8.685 € | 8.922 € | 9.194 € |
| Piscine Xhavée | 495.347 € | 603.171 € | 539.088 € | 547.100 € | 556.043 € | 565.454 € |
| Stade de Bielmont | 192.251 € | 187.999 € | 186.137 € | 184.523 € | 184.334 € | 184.410 € |
| Stade du Panorama | 49.467 € | 95.230 € | 113.030 € | 115.594 € | 114.708 € | 110.144 € |
| Football de Rechain | 0 € | 10.685 € | 12.069 € | 11.870 € | 11.662 € | 11.445 € |
| Ecole des Linaigrettes | 10.962 € | 11.612 € | 11.910 € | 12.225 € | 12.548 € | 12.878 € |
| Ecole de Hodimont | 6.935 € | 7.552 € | 7.748 € | 7.995 € | 8.005 € | 8.264 € |
| Total HTVA | 935.000 € | 1.100.000 € | 1.054.678 € | 1.063.666 € | 1.073.832 € | 1.081.899 € |
| Total TVAC | 991.100 € | 1.166.000 € | 1.117.959 € | 1.127.486 € | 1.138.262 € | 1.146.812 € |

5. Augmentation de capital Pas prévue dans la période 2018-2023

6. Autres

PLAN D'ENTREPRISE
RCA SYNERGIS

2018 - 2023

| Participation communale | | | | | | | |
|---------------------------------|----------------|------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Dépenses | | | | | | | |
| | Budget | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Participation en capital | extraordinaire | - € | - € | - € | - € | - € | - € |
| Subsides lié au prix | ordinaire | 991.100 € | 1.166.000 € | 1.117.959 € | 1.127.486 € | 1.138.262 € | 1.146.812 € |
| Recettes | | | | | | | |
| | Budget | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Canon emphytéotique | ordinaire | - € | - € | - € | - € | - € | - € |
| Mise à disposition de personnel | extraordinaire | 64.000 € | 64.640 € | 65.286 € | 65.939 € | 66.599 € | 67.265 € |
| Solde | | -927.100 € | -1.101.360 € | -1.052.673 € | -1.061.547 € | -1.071.663 € | -1.079.548 € |

PLAN D'ENTREPRISE : 2018 - 2023

RCA SYNERGIS

| COMPTE DE RESULTATS | | Codes | 31/12/2018 | 30/09/2017 | F 2017 | B 2017 | B 2018 | B 2019 | B 2020 | B 2021 | B 2022 | B 2023 |
|---|-------|-------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| VENTES ET PRESTATIONS | | 70/74 | 1.249.374 € | 984.655 € | 1.437.911 € | 1.521.394 € | 1.488.388 € | 1.614.423 € | 1.624.888 € | 1.638.923 € | 1.654.008 € | 1.667.148 € |
| Chiffres d'affaires | 70 | | 1.142.455 € | 917.170 € | 1.328.258 € | 1.425.694 € | 1.378.678 € | 1.504.656 € | 1.515.043 € | 1.528.939 € | 1.544.065 € | 1.557.145 € |
| Encours de fabrication, des produits finis et de commandes en cours d'exécution | 71 | | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| Production immobilisée | 72 | | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| Autres produits d'exploitation | 74 | | 106.919 € | 67.484 € | 109.653 € | 95.699 € | 109.710 € | 109.767 € | 109.825 € | 109.884 € | 109.943 € | 110.003 € |
| COÛT DES VENTES ET DES PRESTATIONS | | 60/64 | 1.400.218 € | 1.105.743 € | 1.472.015 € | 1.614.888 € | 1.490.312 € | 1.770.243 € | 1.802.426 € | 1.815.131 € | 1.831.880 € | 1.835.046 € |
| Approvisionnements et marchandises | 60 | | 3.187 € | 1.908 € | 2.605 € | 4.036 € | 2.606 € | 2.632 € | 2.659 € | 2.685 € | 2.712 € | 2.739 € |
| Achats | 600/8 | | 3.276 € | 1.884 € | 2.581 € | 4.036 € | 2.606 € | 2.632 € | 2.659 € | 2.685 € | 2.712 € | 2.739 € |
| Variation de stocks | 609 | | -89 € | 24 € | 24 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| Services et biens divers | 61 | | 699.246 € | 473.376 € | 676.835 € | 770.858 € | 726.414 € | 704.421 € | 690.770 € | 697.572 € | 704.449 € | 711.402 € |
| Rémunérations, charges sociales et pensions | 62 | | 381.819 € | 379.696 € | 458.354 € | 420.372 € | 465.536 € | 473.926 € | 482.470 € | 491.173 € | 500.036 € | 509.063 € |
| Dotations aux amortissements et aux réductions de valeur sur immobilisations | 630 | | 324.505 € | 244.400 € | 327.837 € | 419.500 € | 295.670 € | 589.177 € | 626.439 € | 623.613 € | 624.593 € | 611.752 € |
| Réductions de valeurs sur stocks, commandes en cours d'exécution et créances commerciales | 631/4 | | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| Provisions pour risques et charges | 635/7 | | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| Autres charges d'exploitation | 640/8 | | -8.541 € | 6.363 € | 6.384 € | 103 € | 86 € | 87 € | 88 € | 88 € | 89 € | 90 € |
| Charges d'exploitation portées à l'actif au titre de frais de restructuration | 649 | | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| BÉNÉFICE (PERTE) D'EXPLOITATION | | 9901 | -150.842 € | -121.088 € | -34.104 € | -93.475 € | -1.925 € | -155.821 € | -177.557 € | -176.308 € | -177.871 € | -167.898 € |
| PRODUITS FINANCIERS | | 75 | 100.117 € | 74.381 € | 99.167 € | 162.210 € | 71.472 € | 236.865 € | 271.865 € | 271.886 € | 271.886 € | 264.926 € |
| Produits des immobilisations financières | 750 | | 2 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| Produits des actifs circulants | 751 | | -556 € | 40 € | 53 € | 121 € | 54 € | 55 € | 55 € | 56 € | 56 € | 57 € |
| Autres produits financiers | 752/9 | | 100.671 € | 74.341 € | 99.113 € | 162.089 € | 71.418 € | 236.810 € | 271.810 € | 271.810 € | 271.810 € | 264.869 € |
| CHARGES FINANCIÈRES | | 65 | 70.570 € | 48.468 € | 63.721 € | 59.434 € | 59.401 € | 68.295 € | 73.742 € | 74.394 € | 70.693 € | 66.928 € |
| Charges des dettes | 650 | | 69.955 € | 47.889 € | 63.039 € | 58.799 € | 58.712 € | 67.600 € | 73.039 € | 73.685 € | 69.966 € | 66.205 € |
| Réductions de valeur sur actifs circulants autres que stocks, commandes en cours et créances commerciales | 651 | | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| Autres charges financières | 652/9 | | 616 € | 577 € | 682 € | 636 € | 689 € | 696 € | 703 € | 710 € | 717 € | 724 € |
| BÉNÉFICE (PERTE) COURANT AVANT IMPÔTS | | 9902 | -121.295 € | -95.173 € | 1.343 € | 9.301 € | 10.147 € | 12.749 € | 20.566 € | 21.163 € | 23.312 € | 30.100 € |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | | 76 | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| Reprises d'amortissements et de réductions de valeur sur immobilisations corporelles et incorporelles | 760 | | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| Reprises de réductions de valeur sur immobilisations financières | 761 | | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| Reprises de provisions pour risques et charges exceptionnelles | 762 | | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| Plus-value sur réalisation d'actifs immobilisés | 763 | | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| Autres produits exceptionnels | 764/9 | | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | | 66 | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| Amortissements et de réductions de valeur exceptionnelles | 660 | | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| Réductions de valeur sur immobilisations financières | 661 | | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| Provisions pour risques et charges exceptionnelles | 662 | | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| Moins-value sur réalisation d'actifs immobilisés | 663 | | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| Autres charges exceptionnelles | 664/8 | | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| Charges exceptionnelles portées à l'actif au titre de frais de restructuration | 669 | | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| BÉNÉFICE (PERTE) DE L'EXERCICE AVANT IMPÔTS | | 9903 | -121.295 € | -95.173 € | 1.343 € | 9.301 € | 10.147 € | 12.749 € | 20.566 € | 21.163 € | 23.312 € | 30.100 € |
| PRÉLÈVEMENTS SUR LES IMPÔTS DIFFÉRÉS | | 780 | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| TRANSFERT AUX IMPÔTS DIFFÉRÉS | | 680 | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| IMPÔTS SUR LE RÉSULTAT | | 67/77 | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| Impôts sur le résultat | 67 | | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| Régularisations d'impôts et reprises de provisions fiscales | 77 | | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| BÉNÉFICE (PERTE) DE L'EXERCICE | | 9904 | -121.295 € | -95.173 € | 1.343 € | 9.301 € | 10.147 € | 12.749 € | 20.566 € | 21.163 € | 23.312 € | 30.100 € |
| Prélèvements sur les réserves immunisées | 789 | | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| Transfert aux réserves immunisées | 689 | | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| BÉNÉFICE (PERTE) DE L'EXERCICE A AFFECTER | | 9905 | -121.295 € | -95.173 € | 1.343 € | 9.301 € | 10.147 € | 12.749 € | 20.566 € | 21.163 € | 23.312 € | 30.100 € |