CONSEIL COMMUNAL
SÉANCE DU 28 JUIN 2023

Etaient présents :

LAVAUX David Bourgmestre-Président.

DELESPINETTE Jonathan, DENAMUR Florence, CHRISTIAENS Vincent,
DESALLE Caroline Echevins.

LIBOTTE Jean-Pierre, VRAIE Pascal, ~~CARDINAL Yvan~~, ~~KIRSCH Michel~~, HUTS Marie-Claire, BAUVAL Emric, RAZEE Frédéric, SIMON Kevin, PAUCOT Marielle, PONSAR Mattieu, DELSAUX Mélanie, ~~PILATE Alisson~~, WARZEE Christian, BECHET Ludovic, ~~GERAIN Lothar~~, OSLER Jocelyne Conseillers.

DEFOY Christine Directrice Générale

ORDRE DU JOUR

SEANCE PUBLIQUE

1. Conseil Communal - Règlement d'ordre intérieur - Courrier du SPW Intérieur - Information.
2. RCA - Compte et bilan 2022 - Approbation.
3. Fabrique d'église Sainte-Vierge - Compte 2022 - Réformation - Retrait de la délibération du 23 mai - Décision.
4. Fabrique d'église Saint-Médard - Compte 2022 - Approbation - Décision.
5. Fabrique d'église Saint-Georges - Compte 2022 - Réformation - Décision.
6. Fabrique d'église Sainte-Thérèse - Compte 2022 - Réformation - Décision.
7. Finances - Comptes annuels exercice 2022 - Approbation.
8. Finances - MB1 ordinaire et extraordinaire de l'exercice 2023 - Approbation
9. Finances - Octroi et Contrôle des subventions octroyées par la commune - SI Erquelinnes Promotion - Compte de l'exercice 2022 - Décision.
10. Finances - Répartition des subsides sportifs, culturels, de loisirs et des manifestations folkloriques - Exercice 2023 - Décision.
11. URBANISME - Projet S.D.T. Avis
12. Environnement - Bail de chasse de Solre-sur-Sambre et Bersillies-l'Abbaye - Mise en location via soumissions cachetées - Attribution - Décision
13. Règlement complémentaire de circulation routière - Création d'emplacements de parking et d'un emplacement où le stationnement est interdit - Place de l'Abbaye - Bersillies-L'Abbaye - Décision
14. Enseignement maternel - Organisation du 28 août au 30 septembre 2023 - Décision.
15. Enseignement primaire - Organisation du 28 août au 30 septembre 2023 - Décision.
16. Enseignement - Enseignement communal - Groupe scolaire Erquelinnes I - Augmentation de cadre au 31 mai 2023 - Ratification - Décision.

17. Enseignement - Enseignement communal - Groupe scolaire Erquelinnes II - Augmentation de cadre au 31 mai 2023 - Ratification - Décision.
18. Enseignement - Année scolaire 2023-2024 - Périodes pour missions collectives dans les groupes I et II - Appel à candidatures - Décision.
19. Agence locale pour l'emploi - Projet de création d'une ALE pluricommunale avec l'ALE de Merbes-le-Château - Réponse du Collège de Merbes-le-Château - Information.
20. Directrice générale - Application de l'article 71 du décret du 29/03/2018 (gouvernance et transparence) insérant l'article L 6421-1 du CDLD - Rapport annuel des rémunérations - Décision.
21. Indication des questions posées par les conseillers communaux conformément aux articles 76 et suivants du règlement d'ordre intérieur du Conseil communal d'Erquelinnes ainsi que la teneur de la réponse du Collège au cours du Conseil communal.

HUIS-CLOS

LE CONSEIL COMMUNAL

SEANCE PUBLIQUE

1. Conseil Communal - Règlement d'ordre intérieur - Courrier du SPW Intérieur - Information.

Le Conseil communal, en séance publique
Il est porté à la connaissance du Conseil Communal du courrier émanant du SPW Intérieur relatif au ROI. Cette délibération n'appelle aucune mesure de tutelle et elle est donc devenue pleinement exécutoire.

---

2. RCA - Compte et bilan 2022 - Approbation.

Le Conseil communal, en séance publique,

Vu le Code de la démocratie locale et de la décentralisation ;

Vu la législation en la matière et notamment l'AR du 10 avril 1995 déterminant les activités à caractère industriel ou commercial pour lesquelles le Conseil Communal peut créer une RCA ;

Vu sa décision du 12 octobre 2011 par laquelle le Conseil Communal d'Erquelinnes crée une régie communale autonome chargée de gérer ses activités/infrastructures sportives et culturelles et adopte ses statuts, approuvée à l'exception des articles 42 dernier alinéa et 52 dernier alinéa par M. le Ministre de Tutelle, Paul FURLAN en date du 23 décembre 2011 sous les références 050302/DiLegOrgPI/TS155DOSE11-01442 Erquelinnes/ND ;

Vu la délibération du Conseil communal du 26 janvier 2012 décidant :
- d'acter l'approbation partielle de sa décision du 12 octobre 2011 approuvant le projet de statut régissant la régie Communale d'Erquelinnes et d'apporter aux statuts les corrections sollicitées par M. le Ministre de la tutelle
- d'approuver définitivement les statuts de la Régie Communale autonome ;

Vu la délibération du Conseil communal du 23 novembre 2012 modifiant les statuts de la Régie communale autonome en intégrant les modifications apportées au CDLD ;

Vu la délibération du Conseil communal du 18 décembre 2015 modifiant les articles 6,§2 et 44 des statuts de la RCA ;

Vu la délibération du Conseil communal du 30 janvier 2017 modifiant l'article 2, A des statuts de la RCA ;

Vu la délibération du Conseil communal du 8 novembre 2017 modifiant notamment les article 2 A), 5, 17, 29, 39, 44, 52, 65bis du X Règles spécifiques au Conseil consultatif des utilisateurs, 66, 76, point 4 du XVI Dispositions diverses et XVII Annexes

Vu la délibération du 06 juin 2018 adaptant les statuts au Décret du 29 mars 2018 modifiant le Code de la démocratie locale et de la Décentralisation en vue de renforcer la gouvernance et la transparence dans l'exécution des mandats publics au sein des structures locales et supra-locales et de leurs filiales ;

Vu les statuts de la régie communale autonome et notamment l'article 72 libellé comme suit :
Article 72 :
Le conseil communal approuve les comptes annuels de la Régie.
Après cette adoption, le conseil communal se prononce, par un vote spécial, sur la décharge des membres des Organes de Gestion et de Contrôle de la Régie pour leur gestion de celle-ci.
Cette décharge n'est valable que si les comptes annuels ne contiennent ni omission, ni indication fausse dissimulant la situation réelle de la Régie.

Vu la délibération du Conseil d'administration de la RCA du 06 juin 2023 approuvant les comptes 2022 ;

Attendu que le réviseur d'entreprise a remis le 30 mai 2023 le rapport du commissaire au Conseil d'Administration de la RCA sur les comptes annuels pour l'exercice clos le 31 décembre 2022 ;

Au vu de ces éléments,
Considérant la transmission du dossier au Directeur financier pour avis préalable en date du **08/06/2023,**
Considérant l'avis Positif avec remarques du Directeur financier remis en date du 16/06/2023,
Décide à l'unanimité (16 oui) **:**
Article 1 : d'approuver les comptes 2022 de la RCA ci-annexés et faisant partie intégrante de la présente délibération.
Article 2 : de donner décharge aux membres des organes de gestion et de contrôle de la RCA pour la gestion de celle-ci au cours de l'exercice 2022.
Article 3 : de transmettre copie de la présente délibération à la RCA.

Régie Communale Autonome d'Erquelinnes

RCA
REGIE COMMUNALE AUTONOME
ERQUELINNES

Rapport du Collège des commissaires

Conformément aux dispositions légales et statutaires, nous avons procédé ce jour à la vérification des comptes annuels de la Régie Communale Autonome d'Erquelinnes pour l'exercice clos au 31 décembre 2022.

Le bilan (total de 3.594.566,99 EUR) et le compte de résultats (bénéfice de 5.589,95 EUR) arrêtés au 31 décembre 2022 nous ont été présentés.

A l'examen du bilan et du compte de résultats, nous avons contrôlé certains postes par sondage et les documents de justification ont été présentés.

Nous avons reçu réponse à nos différentes questions.

En conclusion, l'ensemble des comptes nous paraît avoir été dressé en conformité avec l'exposé qui nous a été présenté et nous donner une image fidèle du patrimoine, de la situation financière et des résultats de la Régie Communale Autonome d'Erquelinnes.

Fait à Erquelinnes, le 30 Mai 2023

Madame DENAMUR Florence,
Commissaire

Monsieur LIBOTTE Jean-Pierre,
Commissaire

RCA
REGIE COMMUNALE AUTONOME
ERQUELINNES

EXTRAIT DU REGISTRE AUX DELIBERATIONS DU CONSEIL D'ADMINISTRATION

Séance du 06 juin 2023

Etaient présents :

Mr. Michel Kirsch — Président.
Mrs. Frédéric Razée, Jean-Marie Bauduin — Membres du Bureau exécutif.
Mmes ~~Mélanie Delsaux~~, Marielle Paucot
Mrs. David Lavaux, Emric Bauval, ~~Ludovic Bechet~~, Freddy Molord, Laurent Scohy — Membres du Conseil d'administration.
Mr. Benoit Leclercq — Secrétaire.

Invité : Mr. Marcel Cakpo-Tozo — Isiro.

Etait absent :

Etaient absents excusés: Mélanie Delsaux, Ludovic Bechet

4. Marché d'emprunt – Relamping Hall omnisports - Délibération

Attendu la demande par la commune d'un plan de sobriété énergétique pour le hall omnisports ;

Attendu que le relamping complet du hall avec passage au Led sera la solution la plus intéressante en termes d'économie d'énergie ;

Considérant le devis pour le matériel d'éclairage du hall et de l'achat d'un échafaudage ;

Considérant le marché public « 2023/01 Financement de travaux de relamping »

Attendu que de l'analyse des offres reçues, Belfius Banque SA propose l'offre la plus avantageuse pour une capacité d'emprunt de 65.000€ (soixante-cinq mille euros)

Vu les articles L 1231-4, L1231-5 du Code de la Démocratie Locale et de la décentralisation ;

Vu les statuts de la Régie Communale Autonome approuvé par le Conseil communal du 12 octobre 2011, tels que modifié par le Conseil communal du 26 janvier 2012, du 23 novembre 2012, du 18 décembre 2015 et du 30 janvier 2017, du 8 novembre 2017 et du 6 juin 2018;

Le Conseil décide :

A l'unanimité des membres présents:

Art 1 : d'attribuer le marché « 2023/01 Financement de travaux de relamping » à Belfius Banque SA

Art 2 : de transmettre la présente décision à Belfius Banque SA

Art 3 : de transmettre la présente délibération au Conseil communal

Le Secrétaire
B. Leclercq

Le Président
M. Kirsch

Pour expédition conforme

Le Secrétaire
B. Leclercq

R.C.A. ERQUELINNES
Rue Albert 1er, 51
6560 Erquelinnes
TVA: BE 0843-922-269
Cpte: BE90 0688-9461-2132

Le Président
M. Kirsch

RCA
REGIE COMMUNALE AUTONOME
ERQUELINNES

EXTRAIT DU REGISTRE AUX DELIBERATIONS DU CONSEIL D'ADMINISTRATION

Séance du 06 juin 2023

Etaient présents :

Mr. Michel Kirsch — Président.
Mrs. Frédéric Razée, Jean-Marie Bauduin — Membres du Bureau exécutif.
Mmes ~~Mélanie Delsaux~~, Marielle Paucot
Mrs. David Lavaux, Emric Bauval, ~~Ludovic Bechet~~, Freddy Molord, Laurent Scohy — Membres du Conseil d'administration.
Mr. Benoit Leclercq — Secrétaire.

Invité en visio conférence: Mr. Marcel Cakpo-Tozo — Isiro, Comptable RCA.

Etai(en)t absent(s) excusé: Mme Mélanie Delsaux, Mr Ludovic Bechet

1. Présentation des comptes 2022 et arrêt de ceux-ci par le CA

Vu les articles L 1231-4, L1231-5 et L 1231-6 du Code de la Démocratie Locale et de la Décentralisation ;

Vu les statuts de la Régie Communale Autonome approuvé par le Conseil communal du 12 octobre 2011, tels que modifié par le Conseil communal du 26 janvier 2012, du 23 novembre 2012, du 18 décembre 2015 et du 30 janvier 2017, du 8 novembre 2017 et du 6 juin 2018;

Vu la présentation des comptes par la société ISIRO, responsable de la comptabilité de la RCA ;

Décide à l'unanimité :

Art 1 : D'arrêter les comptes 2022 ;
Art 2 : De transmettre les comptes au Conseil communal pour approbation ;
Art 3 : De transmettre les comptes à l'Administration générale du sport –Service subventions ;

Le Secrétaire
B. Leclercq

Le Président
M. Kirsch

Pour expédition conforme

Le Secrétaire

B. Leclercq

R.C.A. ERQUELINNES
Rue Albert 1er, 51
6560 Erquelinnes
TVA: BE 0843-922-269
Cpte: BE90 0688-9461-2132

Le Président

M. Kirsch

isiro
FIDUCIAIRE+CONSEIL

Régie Communale Autonome Erquelinnes RCA

Rue Albert Ier, 51
6560 Erquelinnes

BE0843922269

Rapport annuel 2022

1-01-2022 - 31-12-2022

Table des matières

Bilan, compte de résultats et affectations 3
Compte de résultats analytique 14
Compte de résultats analytique & Budget 20
Compte de résultats analytique & Budget détaillé 24
Tableau de trésorerie 34
Tableau d'amortissement 2022 37
Subsides en capital 40
Ratios 42
Annexes fiscales 44

Bilan, compte de résultats et affectations

(EUR)	31/12/2022	31/12/2021	<> 31/12/2021 31/12/2022
Actif			
Actifs immobilises	**3 426 524,38**	**3 605 089,37**	**-178 564,99**
III. Immobilisations corporelles	**3 426 518,15**	**3 605 083,14**	**-178 564,99**
B. Installations, machines et outillage	**17 420,48**	**21 385,53**	**-3 965,05**
230000 Installations	6 071,25	6 071,25	0,00
230001 Installation - Equipement - LM	1 895,00	0,00	1 895,00
230009 Installations : amortissements	-2 229,51	-1 352,31	-877,20
230019 Amortissement sur Installation - Equipement - LM	-198,45	0,00	-198,45
230100 Autolaveuses	24 406,40	24 406,40	0,00
230109 Amort S/Autolaveuse	-16 416,90	-12 675,42	-3 741,48
231000 Machines	4 450,00	4 450,00	0,00
231009 Machines : amortissements	-2 224,84	-1 779,88	-444,96
231010 Machine LM	2 990,00	2 990,00	0,00
231019 Amortissements sur machines LM	-1 322,47	-724,51	-597,96
232000 Outillage	810,83	810,83	0,00
232009 Outillage : amortissements	-810,83	-810,83	0,00
C. Mobilier et matériel roulant	**737,47**	**1 159,75**	**-422,28**
240000 Mobilier- Salle Notre Dame	2 111,50	2 111,50	0,00
240009 Mobilier : amortissements	-1 374,03	-951,75	-422,28
240200 Materiel Informatique	839,75	839,75	0,00
240209 Amort S/Materiel Informatique	-839,75	-839,75	0,00
D. Location-financement et droits similaires	**2 305 210,38**	**2 418 337,02**	**-113 126,64**
250010 Salle Omnisports Libotte-Mozin (emphytéose)	3 393 797,70	3 393 797,70	0,00
250019 Amortissements sur Salle Omnisports L-M	-1 130 587,32	-1 017 460,68	-113 126,64
250020 Terrain Notre-Dame (emphytéose)	42 000,00	42 000,00	0,00
E. Autres immobilisations corporelles	**1 101 843,82**	**1 164 200,84**	**-62 357,02**
263000 Aménagements Buvette	3 684,21	3 684,21	0,00
263009 Aménagements Buvette - Amortissements	-3 684,21	-3 684,21	0,00
263020 Aménagements - Salle Notre-Dame	1 313 243,66	1 309 554,16	3 689,50
263029 Aménagements Salle Notre-Dame - Amortissements	-211 399,84	-145 353,32	-66 046,52
F. Immobilisations en cours et acomptes versés	**1 306,00**	**0,00**	**1 306,00**
270000 Actifs en construction	1 306,00	0,00	1 306,00
IV. Immobilisations financières	**6,23**	**6,23**	**0,00**
C. Autre immobilisations financières	**6,23**	**6,23**	**0,00**
2. Créances et cautionnements en numéraire	6,23	6,23	0,00
288300 Souscription Part C1 Igretec	6,23	6,23	0,00

(EUR)	31/12/2022	31/12/2021	<> 31/12/2021 31/12/2022
Actifs circulants	**168 042,61**	**511 685,47**	**-343 642,86**
VI. Stock et commandes en cours d'exécution	**1 033,05**	**947,56**	**85,49**
A. Stocks	**1 033,05**	**947,56**	**85,49**
4. Marchandises			
340000 Marchandises	448,76	416,21	32,55
340100 Stock Distributeur	584,29	531,35	52,94
VII. Créances à un an au plus	**55 781,37**	**64 403,63**	**-8 622,26**
A. Créances commerciales	**54 766,87**	**63 236,13**	**-8 469,26**
400000 Clients	44 015,71	60 234,63	-16 218,92
403000 Fournisseurs débiteurs	9 616,91	1 701,50	7 915,41
404000 Produits à recevoir	247,93	1 300,00	-1 052,07
404100 Ndc A Recevoir	816,32	0,00	816,32
407000 Créances douteuses	70,00	0,00	70,00
B. Autres créances	**1 014,50**	**1 167,50**	**-153,00**
418100 Vidanges	1 014,50	1 167,50	-153,00
IX. Valeurs disponibles	**104 708,90**	**433 897,45**	**-329 188,55**
550000 Compte bancaire	104 511,49	432 355,82	-327 844,33
550100 BELFIUS 091-0193247-52	0,00	1 427,48	-1 427,48
570000 Caisse - espèces	197,41	114,15	83,26
X. Comptes de régularisation	**6 519,29**	**12 436,83**	**-5 917,54**
490000 Charges à reporter	6 519,29	10 048,56	-3 529,27
491000 Produits acquis	0,00	2 388,27	-2 388,27
TOTAL DE L'ACTIF	**3 594 566,99**	**4 116 774,84**	**-522 207,85**

(EUR)	31/12/2022	31/12/2021	<> 31/12/2021 31/12/2022
Passif			
Capitaux propres	**615 117,66**	**651 841,95**	**-36 724,29**
III. Réserves	**9 827,79**	**9 827,79**	**0,00**
C. Réserves disponibles	**9 827,79**	**9 827,79**	**0,00**
133100 Reserve Communale	9 827,79	9 827,79	0,00
IV. Bénéfice ou perte reporté	**0,00**	**-2 059,53**	**2 059,53**
141000 Perte reportée (-)	0,00	-2 059,53	2 059,53
V. Subsides en capital	**605 289,87**	**644 073,69**	**-38 783,82**
150000 Subsides reçus en capital	15 620,00	15 620,00	0,00
150009 Amort. s/ Subsides en capital	-8 949,06	-5 825,06	-3 124,00
150010 Subsides En Capital - Salle Notre Dame	713 470,00	713 470,00	0,00
150019 Amortissements du subside en capital - Salle Notre-Dame	-114 851,07	-79 191,25	-35 659,82
Dettes	**2 979 449,33**	**3 464 932,89**	**-485 483,56**
VIII. Dettes à plus d'un an	**2 638 137,41**	**2 778 959,72**	**-140 822,31**
A. Dettes financières	**2 638 137,41**	**2 778 959,72**	**-140 822,31**
3 Dettes de location-financement et assimilées	2 181 605,21	2 296 131,80	-114 526,59
172006 Bail emphytéotique salle omnisports	2 149 405,21	2 262 531,80	-113 126,59
172021 Bail Emphyteotique Rue Notre Dame	32 200,00	33 600,00	-1 400,00
4. Établissements de crédit	456 532,20	482 827,92	-26 295,72
173210 Crédit 090-1546121-88 - 521000€	407 455,80	430 973,40	-23 517,60
173215 Crédit 090-1546121-88 60.000€	49 076,40	51 854,52	-2 778,12
IX. Dettes à un an au plus	**337 074,73**	**679 807,20**	**-342 732,47**
A. Dettes à plus d'un an échéant dans l'année	**258 095,30**	**143 094,11**	**115 001,19**
420000 Canon Salle omnisports échéant dans l'année	226 253,18	113 126,59	113 126,59
420020 Dettes - 1 An Canon Rue Notre Dame	2 800,00	1 400,00	1 400,00
423010 Crédit 090-1546121-88 521.000€	23 517,60	23 106,08	411,52
423015 Crédit 090-1546121-88 60.000€	5 524,52	5 461,44	63,08
B. Dettes financières	**19 356,79**	**485 727,91**	**-466 371,12**
1. Etablissements de crédit	19 356,79	485 727,91	-466 371,12
433002 BE55 0910 6880 3644 - solde créditeur	0,00	485 727,91	-485 727,91
433003 Solde créditeur - BE091-0193247-52	19 356,79	0,00	19 356,79
C. Dettes commerciales	**28 207,85**	**20 219,74**	**7 988,11**
1. Fournisseurs	28 207,85	20 219,74	7 988,11
440000 Fournisseurs	17 381,96	9 489,03	7 892,93
443000 Dettes commerciales: Clients créditeurs	341,34	0,00	341,34
444000 Factures à recevoir	10 484,55	10 730,71	-246,16
E. Dettes fiscales, salariales et sociales	**27 884,37**	**27 597,15**	**287,22**
1. Impôts	4 890,13	2 546,22	2 343,91
451900 C/C administration TVA	4 890,13	2 265,57	2 624,56
453000 Précomptes retenus	0,00	280,65	-280,65

(EUR)	31/12/2022	31/12/2021	<> 31/12/2021 31/12/2022
2. Rémunérations et charges sociales	22 994,24	25 050,93	-2 056,69
454000 Office National Sécurité Sociale	7 745,78	1 419,15	6 326,63
454200 Dettes INASTI	6 911,81	17 923,14	-11 011,33
455100 Traitements A Payer	-58,96	-867,94	808,98
456000 Pécules de vacances	5 383,80	6 576,58	-1 192,78
456010 Pecule Vacances Ouvriers	3 011,81	0,00	3 011,81
F. Autres dettes	**3 530,42**	**3 168,29**	**362,13**
471000 Dividendes de l'exercice	3 530,42	3 168,29	362,13
X. Comptes de régularisation	**4 237,19**	**6 165,97**	**-1 928,78**
492000 Charges à imputer	4 237,19	6 165,97	-1 928,78
TOTAL DU PASSIF	**3 594 566,99**	**4 116 774,84**	**-522 207,85**

(EUR)	31/12/2022	31/12/2021	<> 31/12/2021 31/12/2022
Compte de résultats			
I. Ventes et prestations	**468 598,53**	**398 366,22**	**70 232,31**
A. Chiffre d'affaires	**394 501,23**	**272 642,18**	**121 859,05**
700100 Droits D'Acces Infrastructures Sportives	40 823,38	19 321,69	21 501,69
700103 Droit D'Accès - Salle Notre-Dame	12 956,16	7 897,66	5 058,50
700110 Ventes Boissons 6 % - LM	7 034,07	2 088,49	4 945,58
700115 Ventes de boissons à 6% - ND	3 634,56	1 564,27	2 070,29
700120 Recettes Snack Boissons Distributeurs	4 238,12	665,09	3 573,03
700125 Recettes Confiseries	308,22	9,53	298,69
700126 Recettes Confiserie - ND	1 225,26	428,11	797,15
700150 Subside Lie Au Prix - Hall Omnisports	210 745,40	156 301,91	54 443,49
700170 Subsides liés au prix - Salle Notre Dame	84 250,00	72 917,77	11 332,23
700310 Ventes Boissons 21 % - LM	14 027,58	5 532,63	8 494,95
700315 Ventes Boissons à 21% - ND	6 598,81	2 386,10	4 212,71
700320 Ventes Diverses	134,88	0,00	134,88
700330 Stages	8 524,79	3 528,93	4 995,86
D. Autre produits d'exploitation	**74 097,30**	**125 724,04**	**-51 626,74**
740000 Subsides d'exploitation et montants compensatoires	0,00	63 360,33	-63 360,33
740300 Refacturations	2 061,23	945,00	1 116,23
740310 Refacturation Photocopies	84,34	0,00	84,34
740330 Refacturation des énergies et du nettoyage	351,29	0,00	351,29
740400 Vente De Certificats Verts	0,00	1 300,00	-1 300,00
743000 Produits d'exploitation divers	0,00	250,00	-250,00
744200 Subvention Ape	10 197,27	4 089,23	6 108,04
744355 Régularisations ONSS	339,44	0,00	339,44
744400 Subvention CSL	56 638,36	55 029,72	1 608,64
749300 Prime AVIQ	3 622,84	0,00	3 622,84
749400 Retenues Pension Personnel	802,53	749,76	52,77
II. Coût des ventes et des prestations	**491 430,09**	**428 874,86**	**62 555,23**
A. Marchandises	**35 088,07**	**12 820,85**	**22 267,22**
1. Achats	35 249,25	11 921,71	23 327,54
604006 Achats Marchandises 6 % - LM	9 966,47	3 016,50	6 949,97
604016 Achats de marchandises à 6% - ND	4 192,21	1 595,02	2 597,19
604021 Achats Marchandises 21 % - LM	14 202,41	4 553,66	9 648,75
604031 Achats de marchandises à 21% - ND	6 888,16	2 756,53	4 131,63
2. Stocks: réduction/augmentation	-161,18	899,14	-1 060,32
609300 Variation Stock Distributeurs	-52,94	-166,57	113,63
609400 Variation stocks : marchandises	-32,55	326,39	-358,94
609410 Variation Stock Vidanges	-75,69	739,32	-815,01
B. Services et bien divers	**92 570,57**	**97 070,30**	**-4 499,73**
610200 Location Distributeur	845,00	900,00	-55,00
610201 Location Distributeur - Snapshot	430,00	300,00	130,00
610220 Location Tapis - HO rue Libotte	385,92	142,80	243,12
610225 Location Tapis - Salle Notre Dame	751,20	294,00	457,20

(EUR)	31/12/2022	31/12/2021	<> 31/12/2021 31/12/2022
610300 Maintenance informatique	0,00	229,00	-229,00
611001 Nettoyage Salle - Eden Services	704,93	679,12	25,81
611004 Location photocopieur	92,94	909,65	-816,71
611006 Canon rue Albert 1er (dernier)	0,00	2 665,00	-2 665,00
611011 Contrat d'entretien Brakel	0,00	1 661,87	-1 661,87
611016 Entretien Conduites Cafeteria	1 056,77	139,96	916,81
611020 E/R Salle-Contrat Entretien Cegelec	11 223,30	11 744,66	-521,36
611021 E/R Salle-Contrat Entretien Defibrion	575,81	150,48	425,33
611022 E/R Salle-Protection Incendie (Sicli)	0,00	324,48	-324,48
611030 Entretien Alarme Incendie et Intrusion Vlv	1 114,59	1 181,33	-66,74
611031 E/R machine contrat NILFISK	582,71	785,84	-203,13
611070 E/R Ho Omnisports Hors Contrat	1 931,01	5 173,12	-3 242,11
611080 E/R Salle Notre Dame	3 223,28	977,78	2 245,50
612210 Produits D'Entretien	1 851,46	910,66	940,80
612213 Produits d'entretien - ND	602,70	0,00	602,70
612214 Produit d'entretien - LM	1 365,99	0,00	1 365,99
612310 Petit Materiel - Hall LM	1 679,98	1 989,36	-309,38
612311 Petit matériel - Notre Dame	60,35	166,43	-106,08
612315 Petit matériel informatique	0,00	26,68	-26,68
612330 Fournitures De Bureau Et Imprimés	785,74	718,15	67,59
612350 Petit matériel sportif	513,60	0,00	513,60
612420 Pharmacie	28,44	0,00	28,44
612501 Eau Rue Libotte-Mozin	0,00	-924,82	924,82
612502 Eau Rue Albert Ier 137	0,00	85,41	-85,41
612503 Eau Notre Dame	0,00	266,78	-266,78
612504 Eau Rue Libotte-Mozin	1 487,87	0,00	1 487,87
612505 Eau Notre Dame	305,38	0,00	305,38
612601 Gaz Rue Libotte-Mozin	0,00	7 060,65	-7 060,65
612602 Gaz Rue Albert Ier 137	0,00	178,14	-178,14
612603 Gaz - Notre Dame	0,00	-3 970,44	3 970,44
612604 Gaz Rue Libotte-Mozin	6 050,70	0,00	6 050,70
612605 Gaz - Notre Dame	2 183,09	0,00	2 183,09
612606 Gaz Rue Albert Ier 137	-539,20	0,00	-539,20
612700 Droit D'Inscription Et Frais Ale	0,00	7,45	-7,45
612701 Electricite Rue Libotte-Mozin	0,00	11 824,55	-11 824,55
612702 Electricite Rue Albert Ier 137	0,00	3 413,65	-3 413,65
612703 Electricité - Notre Dame	0,00	6 308,67	-6 308,67
612704 Electricite Rue Albert Ier 137	-2 001,92	0,00	-2 001,92
612705 Electricite Rue Libotte-Mozin (2130)	16 078,72	0,00	16 078,72
612706 Electricité - Notre Dame	1 366,10	0,00	1 366,10
613160 Assurance Rc Generale	229,42	194,60	34,82
613180 Assurance Sportive	182,25	0,00	182,25
613211 Honoraires Comptabilite	7 687,20	7 497,24	189,96
613212 Honoraires Reviseur	2 500,00	2 850,00	-350,00
613216 Honoraires Notaire	0,00	790,27	-790,27
613219 Honoraires Ecole Du Mouvement	380,00	450,00	-70,00

(EUR)	31/12/2022	31/12/2021	<> 31/12/2021 31/12/2022
613225 Maintenance Informatique	364,58	174,00	190,58
613320 Analyse eau	0,00	220,06	-220,06
613330 Conteneurs	1 107,00	178,50	928,50
614000 Assurance Incendie - LM	3 071,29	2 908,52	162,77
614005 Assurance Incendie	113,44	107,54	5,90
614010 Assurance Incendie - Notre-Dame	925,67	876,57	49,10
614015 Assurance RCO	700,80	700,80	0,00
614030 Assurance sportive - Stages	483,00	483,00	0,00
614040 Assurance risques civils	93,32	45,10	48,22
614045 Assurance sportive -Tout public	0,00	182,25	-182,25
614100 Assurance	0,00	39,99	-39,99
614110 Assurance - RC Administrateur	500,00	500,00	0,00
614120 Assurance matériel	29,99	0,00	29,99
614145 Assurance Distributeur de boissons	11,07	118,93	-107,86
616001 Frais Postaux	26,07	37,20	-11,13
616205 Téléphonie - Hall Omnisports	0,00	1 357,68	-1 357,68
616206 Téléphonie - Hall Omnisports LM	1 416,79	0,00	1 416,79
616210 Téléphonie - Notre-Dame	1 036,20	1 055,17	-18,97
616350 Frais d'hygiène et sanitaire - LM	0,00	1 807,40	-1 807,40
616515 Frais d'animations et stages	473,13	2 030,58	-1 557,45
616521 Cotisations Aes	250,00	250,00	0,00
616530 Publicités et Annonces	311,50	0,00	311,50
617010 Personnel Ale	0,00	89,25	-89,25
618000 Rémunération - Président	10 700,64	9 996,87	703,77
618100 Jetons Presences Conseil Administration	2 298,61	1 873,98	424,63
618200 Jetons Presence Bureau Exécutif	384,98	1 436,56	-1 051,58
618251 Cotisations Sociales Mandataires Publics	2 557,16	2 497,83	59,33
C. Rémunérations, charges sociales et pensions	**175 883,85**	**129 818,55**	**46 065,30**
620200 Rémunérations et avantages sociaux : Employés	78 237,96	73 069,72	5 168,24
620210 Remunerations Personnel Stages	13 755,00	7 650,00	6 105,00
620220 Régularisation des ex antérieurs	1 523,33	0,00	1 523,33
620300 Rémunérations et avantages sociaux : Ouvriers	43 613,10	19 843,49	23 769,61
621000 Cotisations patronales d'assurances sociales	35 995,96	22 412,94	13 583,02
621110 Rectification Onss Ex Anterieur	0,00	3 547,82	-3 547,82
621900 Régularisation ONSS	-1 061,41	0,00	-1 061,41
623000 Assurances Accident Loi - Rc	789,91	1 022,46	-232,55
623005 Assurance extra légale - personnel	288,67	371,74	-83,07
623050 Cantine Du Personnel	28,48	0,00	28,48
623130 Redevance Cesi	660,17	326,48	333,69
623300 Frais de formation - Personnel	0,00	220,00	-220,00
623900 Prime Syndicale	139,65	93,10	46,55
623910 Autres frais de personnel	94,00	0,00	94,00
625000 Provisions pécule de vacances	5 383,80	5 080,51	303,29
625010 Dot Prov Perc Vac Ouvriers	3 011,81	1 496,07	1 515,74
625100 Utilisations Et Reprises(-)	-5 080,51	-5 161,90	81,39
625110 Reprise Provision Pecule Vac. Ouvriers	-1 496,07	-153,88	-1 342,19

(EUR)	31/12/2022	31/12/2021	<> 31/12/2021 31/12/2022
D. Amortissements et réductions de valeur sur frais d'établissement, sur immobilisations incorporelles et corporelles	**185 071,17**	**184 151,86**	**919,31**
630200 Amortissements immobilisations corporelles	444,96	444,96	0,00
630220 Dotation aux amortissements - Salle Omnisports	114 800,25	114 065,38	734,87
630230 Dotation aux amortissements - Salle Notre-Dame	66 084,48	65 900,04	184,44
630250 Dot. Amort Autolaveuse	3 741,48	3 741,48	0,00
G. Autre charges d'exploitation	**2 432,11**	**5 013,30**	**-2 581,19**
640220 Contribution Afsca	45,35	44,09	1,26
640230 Precompte Immobilier	0,00	3 326,15	-3 326,15
640250 Sabam - Salle Notre Dame	1 485,03	1 224,05	260,98
640251 Sabam - Libotte Mozin	385,06	364,11	20,95
640611 Publications Legales	75,90	54,90	21,00
640621 Majoration ONSS	431,27	0,00	431,27
647000 Pertes sur créances commerciales	9,50	0,00	9,50
I. Charges d'exploitation non récurrentes	**384,32**	**0,00**	**384,32**
660200 Amortissements et Réductions valeur exceptionnel. immobilisations. corporelles	384,32	0,00	384,32
III. Bénefice/Perte d'exploitation	**-22 831,56**	**-30 508,64**	**7 677,08**
IV. Produits financiers	**38 834,12**	**41 499,13**	**-2 665,01**
C. Autres produits financiers	**38 834,12**	**41 499,13**	**-2 665,01**
753000 Subsides en capital et intérêts	35 659,82	35 673,53	-13,71
753020 Subsides en capital et intérêts - Autolaveuses	3 124,00	5 825,06	-2 701,06
754100 Difference De Paiement	20,33	0,02	20,31
754110 Indemnité De Retard	30,00	0,00	30,00
757010 Écarts de paiement sur achats	-0,03	0,52	-0,55
V. Charges financières	**10 412,61**	**13 050,02**	**-2 637,41**
A. Charges des dettes	**10 292,25**	**12 880,45**	**-2 588,20**
650000 Intérêts, commissions et frais afférents aux dettes	1 750,88	3 929,17	-2 178,29
650110 Intérêts sur Crédit 090-1546121-88 - 521.000€	7 881,38	8 951,28	-1 069,90
650111 Intérêts sur crédit 090-1546121-88 - 60.000€	630,64	0,00	630,64
650600 Intérêts de retard ONSS	29,35	0,00	29,35
C. Autres charges financières	**120,36**	**169,57**	**-49,21**
654100 Difference De Paiement	1,65	20,89	-19,24
657000 Frais De Banque	121,00	121,00	0,00
657010 Écarts de paiement sur ventes	-2,29	-0,20	-2,09
657200 Interets de Retard & Rappel	0,00	14,00	-14,00
659990 Écarts de calcul	0,00	13,88	-13,88
VI. Bénéfice/perte de l'exercice avant impôts	**5 589,95**	**-2 059,53**	**7 649,48**
IX. BÉNÉFICE/PERTE DE L'EXERCICE	**5 589,95**	**-2 059,53**	**7 649,48**

(EUR)	31/12/2022	31/12/2021	<> 31/12/2021 31/12/2022
XI. Bénéfice (Perte) de l'exercice à affecter	**5 589,95**	**-2 059,53**	**7 649,48**

(EUR)	31/12/2022	31/12/2021	<> 31/12/2021 31/12/2022
Affectations et prélèvements	**0,00**	**0,00**	**0,00**
A. Bénéfice (Perte) à affecter	**3 530,42**	**-2 059,53**	**5 589,95**
1. Bénéfice (Perte) de l'exercice à affecter	5 589,95	-2 059,53	7 649,48
2. Bénéfice (perte) reporté(e) de l'exercice précédent	-2 059,53	0,00	-2 059,53
690000 Perte reportée de l'exercice précédent	-2 059,53	0,00	-2 059,53
D. Résultat à reporter	**0,00**	**-2 059,53**	**2 059,53**
2. Perte à reporter	0,00	2 059,53	-2 059,53
793000 Perte à reporter	0,00	2 059,53	-2 059,53
F. Bénéfice a distribuer	**3 530,42**	**0,00**	**3 530,42**
1. Rémunération de l'apport	3 530,42	0,00	3 530,42
694000 Rémunération du capital	3 530,42	0,00	3 530,42

Compte de résultats analytique

(EUR)		31/12/2022		31/12/2021	<> 31/12/2021 31/12/2022	<> 31/12/2021 31/12/2022
Produits d'exploitation	**468 598,53**	**100,00%**	**398 366,22**	**100,00%**	**70 232,31**	**17,63%**
Chiffre d'affaires	394 501,23	84,19%	272 642,18	68,44%	121 859,05	44,70%
Droits d'accès	53 779,54	11,48%	27 219,35	6,83%	26 560,19	97,58%
Libotte-Mozin	40 823,38	8,71%	19 321,69	4,85%	21 501,69	111,28%
Notre-Dame	12 956,16	2,76%	7 897,66	1,98%	5 058,50	64,05%
Cafétéria	37 066,62	7,91%	12 674,22	3,18%	24 392,40	192,46%
Libotte-Mozin	25 607,99	5,46%	8 295,74	2,08%	17 312,25	208,69%
Notre-Dame	11 458,63	2,45%	4 378,48	1,10%	7 080,15	161,70%
Stages	8 524,79	1,82%	3 528,93	0,89%	4 995,86	141,57%
Autres produits	134,88	0,03%	0,00	0,00%	134,88	-
Subsides liés au prix	294 995,40	62,95%	229 219,68	57,54%	65 775,72	28,70%
Autres produits d'exploitation	74 097,30	15,81%	125 724,04	31,56%	-51 626,74	-41,06%
Subsides d'exploitation	66 835,63	14,26%	122 479,28	30,75%	-55 643,65	-45,43%
Autres	7 261,67	1,55%	3 244,76	0,81%	4 016,91	123,80%
Total des achats	**35 088,07**	**7,49%**	**12 820,85**	**3,22%**	**22 267,22**	**173,68%**
Achats de matières premières et des marchandises	35 088,07	7,49%	12 820,85	3,22%	22 267,22	173,68%
Libotte-Mozin	24 168,88	5,16%	7 570,16	1,90%	16 598,72	219,27%
Notre-Dame	11 080,37	2,36%	4 351,55	1,09%	6 728,82	154,63%
Variation de stocks	-161,18	0,03%	899,14	0,23%	-1 060,32	-117,93%
Marge Brute	**433 510,46**	**92,51%**	**385 545,37**	**96,78%**	**47 965,09**	**12,44%**
Rémunérations, charges sociales et pensions	**191 825,24**	**40,94%**	**145 713,04**	**36,58%**	**46 112,20**	**31,65%**
Rémunérations du Président et du BE	15 941,39	3,40%	15 805,24	3,97%	136,15	0,86%
Rémunération Personnel	172 063,94	36,72%	126 523,97	31,76%	45 539,97	35,99%
Rémunération intérimaires	0,00	0,00%	89,25	0,02%	-89,25	-100,00%
Autres frais de personnel	3 819,91	0,82%	3 294,58	0,83%	525,33	15,95%
Marge Brute d'exploitation après charges de personnel	**241 685,22**	**51,58%**	**239 832,33**	**60,20%**	**1 852,89**	**0,77%**

(EUR)		31/12/2022		31/12/2021	<> 31/12/2021 31/12/2022	<> 31/12/2021 31/12/2022
Services et biens divers	**79 160,70**	**16,89%**	**86 358,14**	**21,68%**	**-7 197,44**	**-8,33%**
Loyers, charges locatives et entretien	2 505,06	0,53%	5 211,45	1,31%	-2 706,39	-51,93%
Libotte-Mozin	1 660,92	0,35%	1 342,80	0,34%	318,12	23,69%
Notre-Dame	751,20	0,16%	294,00	0,07%	457,20	155,51%
Exelsior	0,00	0,00%	2 665,00	0,67%	-2 665,00	-100,00%
Frais généraux	92,94	0,02%	909,65	0,23%	-816,71	-89,78%
Entretien et réparations	21 519,40	4,59%	23 233,59	5,83%	-1 714,19	-7,38%
Libotte-Mozin	17 720,31	3,78%	21 876,33	5,49%	-4 156,02	-19,00%
Notre-Dame	3 799,09	0,81%	1 128,26	0,28%	2 670,83	236,72%
Frais généraux	0,00	0,00%	229,00	0,06%	-229,00	-100,00%
Les frais de fournitures de bureau et informatique (IT)	785,74	0,17%	744,83	0,19%	40,91	5,49%
Frais généraux	785,74	0,17%	744,83	0,19%	40,91	5,49%
Petit matériel et fournitures	6 102,52	1,30%	3 066,45	0,77%	3 036,07	99,01%
Libotte-Mozin	4 925,87	1,05%	2 900,02	0,73%	2 025,85	69,86%
Notre-Dame	1 176,65	0,25%	166,43	0,04%	1 010,22	606,99%
Energies	24 930,74	5,32%	24 242,59	6,09%	688,15	2,84%
Libotte-Mozin	23 617,29	5,04%	17 960,38	4,51%	5 656,91	31,50%
Eau	1 487,87	0,32%	-924,82	0,23%	2 412,69	-260,88%
Chauffage	6 050,70	1,29%	7 060,65	1,77%	-1 009,95	-14,30%
Electricité	16 078,72	3,43%	11 824,55	2,97%	4 254,17	35,98%
Notre-Dame	3 854,57	0,82%	2 605,01	0,65%	1 249,56	47,97%
Eau	305,38	0,07%	266,78	0,07%	38,60	14,47%
Chauffage	2 183,09	0,47%	-3 970,44	1,00%	6 153,53	-154,98%
Electricité	1 366,10	0,29%	6 308,67	1,58%	-4 942,57	-78,35%
Exelsior	-2 541,12	0,54%	3 677,20	0,92%	-6 218,32	-169,10%
Eau	0,00	0,00%	85,41	0,02%	-85,41	-100,00%
Chauffage	-539,20	0,12%	178,14	0,04%	-717,34	-402,68%
Electricité	-2 001,92	0,43%	3 413,65	0,86%	-5 415,57	-158,64%
Honoraires	10 931,78	2,33%	11 981,57	3,01%	-1 049,79	-8,76%
Frais généraux	10 931,78	2,33%	11 981,57	3,01%	-1 049,79	-8,76%

(EUR)		31/12/2022		31/12/2021	<> 31/12/2021 31/12/2022	<> 31/12/2021 31/12/2022
Assurances	6 340,25	1,35%	6 157,30	1,55%	182,95	2,97%
Libotte Mozin	3 082,36	0,66%	3 027,45	0,76%	54,91	1,81%
Notre-dame	925,67	0,20%	876,57	0,22%	49,10	5,60%
Frais généraux	2 332,22	0,50%	2 253,28	0,57%	78,94	3,50%
Cotisations et autres frais	250,00	0,05%	250,00	0,06%	0,00	0,00%
Frais d'animations	473,13	0,10%	2 030,58	0,51%	-1 557,45	-76,70%
Communication, notoriété	2 790,56	0,60%	2 450,05	0,62%	340,51	13,90%
Libotte-Mozin	1 416,79	0,30%	1 357,68	0,34%	59,11	4,35%
Notre-Dame	1 036,20	0,22%	1 055,17	0,26%	-18,97	-1,80%
Frais généraux	337,57	0,07%	37,20	0,01%	300,37	807,45%
Frais liés aux mesures Covid-19	0,00	0,00%	1 807,40	0,45%	-1 807,40	-100,00%
Autres charges d'exploitation	2 432,11	0,52%	5 013,30	1,26%	-2 581,19	-51,49%
Libotte-Mozin	430,41	0,09%	408,20	0,10%	22,21	5,44%
Notre-Dame	1 485,03	0,32%	1 224,05	0,31%	260,98	21,32%
Frais généraux	516,67	0,11%	3 381,05	0,85%	-2 864,38	-84,72%
Résultat financier - autres	99,41	0,02%	169,03	0,04%	-69,62	-41,19%
Frais financiers	149,71	0,03%	169,57	0,04%	-19,86	-11,71%
Produits financiers	-50,30	0,01%	-0,54	0,00%	-49,76	9214,81%
EBITDA (" Résultat opérationnel ")	**162 524,52**	**34,68%**	**153 474,19**	**38,53%**	**9 050,33**	**5,90%**
Amortissements et réductions de valeur	**185 071,17**	**39,49%**	**184 151,86**	**46,23%**	**919,31**	**0,50%**
Amortissements et réductions de valeur sur les immobilisations	185 071,17	39,49%	184 151,86	46,23%	919,31	0,50%
Libotte-Mozin	114 800,25	24,50%	114 065,38	28,63%	734,87	0,64%
Notre-Dame	66 084,48	14,10%	65 900,04	16,54%	184,44	0,28%
Frais généraux	4 186,44	0,89%	4 186,44	1,05%	0,00	0,00%
EBIT (Bénéfices avant intérêt et taxes)	**-22 546,65**	**4,81%**	**-30 677,67**	**7,70%**	**8 131,02**	**-26,50%**
Résultat financier (intérêts)	**-28 520,92**	**6,09%**	**-28 618,14**	**7,18%**	**97,22**	**-0,34%**
Intérêts	10 262,90	2,19%	12 880,45	3,23%	-2 617,55	-20,32%
Libotte-Mozin	1 750,88	0,37%	3 929,17	0,99%	-2 178,29	-55,44%
Notre-Dame	8 512,02	1,82%	8 951,28	2,25%	-439,26	-4,91%

(EUR)		31/12/2022		31/12/2021	<> 31/12/2021 31/12/2022	<> 31/12/2021 31/12/2022
Subsides en capital hors communaux (Infrasports, Adeps, etc.)	-38 783,82	8,28%	-41 498,59	10,42%	2 714,77	-6,54%
Notre-Dame	-35 659,82	7,61%	-35 673,53	8,95%	13,71	-0,04%
Frais généraux	-3 124,00	0,67%	-5 825,06	1,46%	2 701,06	-46,37%
Résultat exceptionnel	**384,32**	**0,08%**	**0,00**	**0,00%**	**384,32**	**-**
Bénéfice/Perte de l'exercice	**5 589,95**	**1,19%**	**-2 059,53**	**0,52%**	**7 649,48**	**-371,42%**
Libotte-Mozin	**-208 905,44**	**44,58%**	**-172 504,37**	**43,30%**	**-36 401,07**	**21,10%**
Chiffre d'affaires	72 060,15	15,38%	29 911,23	7,51%	42 148,92	140,91%
Autres produits d'exploitation	48 163,25	10,28%	81 720,62	20,51%	-33 557,37	-41,06%
Achats de marchandises	-24 064,11	5,14%	-8 154,60	2,05%	-15 909,51	195,10%
Cafétéria	-24 168,88	5,16%	-7 570,16	1,90%	-16 598,72	219,27%
Autres achats	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	-
Variation	104,77	0,02%	-584,44	0,15%	689,21	-117,93%
Personnel	-124 686,41	26,61%	-94 713,48	23,78%	-29 972,93	31,65%
Services et biens divers	-63 136,60	13,47%	-64 338,69	16,15%	1 202,09	-1,87%
Amortissements	-117 521,44	25,08%	-116 786,57	29,32%	-734,87	0,63%
Subsides en capital hors communaux (Infrasports, Adeps, etc.)	2 030,60	0,43%	3 786,29	0,95%	-1 755,69	-46,37%
Intérêts	-1 750,88	0,37%	-3 929,17	0,99%	2 178,29	-55,44%
Notre-Dame	**-82 656,81**	**17,64%**	**-52 432,64**	**13,16%**	**-30 224,17**	**57,64%**
Chiffre d'affaires	27 445,68	5,86%	13 511,27	3,39%	13 934,41	103,13%
Autres produits	25 934,05	5,53%	44 003,42	11,05%	-18 069,37	-41,06%
Achats de marchandises	-11 023,96	2,35%	-4 666,25	1,17%	-6 357,71	136,25%
Personnel	-67 138,83	14,33%	-50 999,56	12,80%	-16 139,27	31,65%
Services et biens divers	-18 565,22	3,96%	-15 677,25	3,94%	-2 887,97	18,42%
Amortissements	-67 549,73	14,42%	-67 365,29	16,91%	-184,44	0,27%
Intérêts	-8 512,02	1,82%	-8 951,28	2,25%	439,26	-4,91%
Subsides en capital hors communaux (Infrasports, Adeps, etc.)	36 753,22	7,84%	37 712,30	9,47%	-959,08	-2,54%

(EUR)		31/12/2022		31/12/2021	<> 31/12/2021 31/12/2022	<> 31/12/2021 31/12/2022
Exelsior	**2 541,12**	**0,54%**	**-6 342,20**	**1,59%**	**8 883,32**	**-140,07%**
Services et biens divers	2 541,12	0,54%	-6 342,20	1,59%	8 883,32	-140,07%
Canon	0,00	0,00%	-2 665,00	0,67%	2 665,00	-100,00%
E&R	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	-
Energies	2 541,12	0,54%	-3 677,20	0,92%	6 218,32	-169,10%
Assurances	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	-
Amortissements	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	-
Subsides liés au prix HTVA	**294 995,40**	**62,95%**	**229 219,68**	**57,54%**	**65 775,72**	**28,70%**

Compte de résultats analytique & Budget

(EUR)	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2022	<> 31/12/2022 31/12/2022
	chiffres réalisés	chiffres réalisés	B22-26	B22-26 <> chiffres réalisés
Produits d'exploitation	**398 366,22**	**468 598,53**	**449 142,30**	**19 456,23**
Chiffre d'affaires	272 642,18	394 501,23	390 925,35	3 575,88
Droits d'accès	27 219,35	53 779,54	51 762,50	2 017,04
Libotte-Mozin	19 321,69	40 823,38	40 400,00	423,38
Notre-Dame	7 897,66	12 956,16	11 362,50	1 593,66
Cafétéria	12 674,22	37 066,62	37 597,85	-531,23
Libotte-Mozin	8 295,74	25 607,99	27 026,51	-1 418,52
Notre-Dame	4 378,48	11 458,63	10 571,34	887,29
Stages	3 528,93	8 524,79	6 060,00	2 464,79
Autres produits	0,00	134,88	505,00	-370,12
Subsides liés au prix	229 219,68	294 995,40	295 000,00	-4,60
Autres produits d'exploitation	125 724,04	74 097,30	58 216,95	15 880,35
Subsides d'exploitation	122 479,28	66 835,63	55 186,95	11 648,68
Autres	3 244,76	7 261,67	3 030,00	4 231,67
Total des achats	**12 820,85**	**35 088,07**	**33 971,51**	**1 116,56**
Achats de matières premières et des marchandises	12 820,85	35 088,07	33 971,51	1 116,56
Libotte-Mozin	7 570,16	24 168,88	23 750,15	418,73
Notre-Dame	4 351,55	11 080,37	9 100,77	1 979,60
Variation de stocks	899,14	-161,18	1 120,59	-1 281,77
Marge Brute	**385 545,37**	**433 510,46**	**415 170,79**	**18 339,67**
Rémunérations, charges sociales et pensions	**145 713,04**	**191 825,24**	**156 739,29**	**35 085,95**
Rémunérations du Président et du BE	15 805,24	15 941,39	16 610,51	-669,12
Rémunération Personnel	126 523,97	172 063,94	137 901,48	34 162,46
Rémunération intérimaires	89,25	0,00	0,00	0,00
Autres frais de personnel	3 294,58	3 819,91	2 227,30	1 592,61
Marge Brute d'exploitation après charges de personnel	**239 832,33**	**241 685,22**	**258 431,50**	**-16 746,28**
Services et biens divers	**86 358,14**	**79 160,70**	**99 896,38**	**-20 735,68**
Loyers, charges locatives et entretien	5 211,45	2 505,06	3 155,99	-650,93
Libotte-Mozin	1 342,80	1 660,92	1 548,00	112,92
Notre-Dame	294,00	751,20	873,60	-122,40
Exelsior	2 665,00	0,00	0,00	0,00
Frais généraux	909,65	92,94	734,39	-641,45
Entretien et réparations	23 233,59	21 519,40	28 292,05	-6 772,65
Libotte-Mozin	21 876,33	17 720,31	24 915,55	-7 195,24
Notre-Dame	1 128,26	3 799,09	2 050,50	1 748,59
Frais généraux	229,00	0,00	1 326,00	-1 326,00
Les frais de fournitures de bureau et informatique (IT)	744,83	785,74	2 500,00	-1 714,26
Frais généraux	744,83	785,74	2 500,00	-1 714,26

(EUR)	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2022	<> 31/12/2022 31/12/2022
	chiffres réalisés	chiffres réalisés	B22-26	B22-26 <> chiffres réalisés
Petit matériel et fournitures	3 066,45	6 102,52	4 636,30	1 466,22
Libotte-Mozin	2 900,02	4 925,87	4 000,00	925,87
Notre-Dame	166,43	1 176,65	636,30	540,35
Energies	24 242,59	24 930,74	39 963,44	-15 032,70
Libotte-Mozin	17 960,38	23 617,29	32 777,21	-9 159,92
Eau	-924,82	1 487,87	6 989,20	-5 501,33
Chauffage	7 060,65	6 050,70	8 732,77	-2 682,07
Electricité	11 824,55	16 078,72	17 055,24	-976,52
Notre-Dame	2 605,01	3 854,57	7 186,23	-3 331,66
Eau	266,78	305,38	909,00	-603,62
Chauffage	-3 970,44	2 183,09	2 180,10	2,99
Electricité	6 308,67	1 366,10	4 097,13	-2 731,03
Exelsior	3 677,20	-2 541,12	0,00	-2 541,12
Eau	85,41	0,00	0,00	0,00
Chauffage	178,14	-539,20	0,00	-539,20
Electricité	3 413,65	-2 001,92	0,00	-2 001,92
Honoraires	11 981,57	10 931,78	8 544,60	2 387,18
Frais généraux	11 981,57	10 931,78	8 544,60	2 387,18
Assurances	6 157,30	6 340,25	4 974,62	1 365,63
Libotte Mozin	3 027,45	3 082,36	101,00	2 981,36
Notre-dame	876,57	925,67	0,00	925,67
Frais généraux	2 253,28	2 332,22	4 873,62	-2 541,40
Cotisations et autres frais	250,00	250,00	300,50	-50,50
Frais d'animations	2 030,58	473,13	0,00	473,13
Communication, notoriété	2 450,05	2 790,56	2 711,85	78,71
Libotte-Mozin	1 357,68	1 416,79	1 434,20	-17,41
Notre-Dame	1 055,17	1 036,20	1 016,06	20,14
Frais généraux	37,20	337,57	261,59	75,98
Frais liés aux mesures Covid-19	1 807,40	0,00	500,00	-500,00
Autres charges d'exploitation	5 013,30	2 432,11	4 266,53	-1 834,42
Libotte-Mozin	408,20	430,41	318,80	111,61
Notre-Dame	1 224,05	1 485,03	557,48	927,55
Frais généraux	3 381,05	516,67	3 390,25	-2 873,58
Résultat financier - autres	169,03	99,41	50,50	48,91
Frais financiers	169,57	149,71	50,50	99,21
Produits financiers	-0,54	-50,30	0,00	-50,30
EBITDA (" Résultat opérationnel ")	**153 474,19**	**162 524,52**	**158 535,12**	**3 989,40**
Amortissements et réductions de valeur	**184 151,86**	**185 071,17**	**185 304,24**	**-233,07**
Amortissements et réductions de valeur sur les immobilisations	184 151,86	185 071,17	185 304,24	-233,07
Libotte-Mozin	114 065,38	114 800,25	114 837,72	-37,47
Notre-Dame	65 900,04	66 084,48	65 900,04	184,44
Frais généraux	4 186,44	4 186,44	4 566,48	-380,04
EBIT (Bénéfices avant intérêt et taxes)	**-30 677,67**	**-22 546,65**	**-26 769,12**	**4 222,47**

(EUR)	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2022	<> 31/12/2022 31/12/2022
	chiffres réalisés	chiffres réalisés	B22-26	B22-26 <> chiffres réalisés
Résultat financier (intérêts)	**-28 618,14**	**-28 520,92**	**-30 613,12**	**2 092,20**
Intérêts	12 880,45	10 262,90	8 184,38	2 078,52
Libotte-Mozin	3 929,17	1 750,88	303,00	1 447,88
Notre-Dame	8 951,28	8 512,02	7 881,38	630,64
Subsides en capital hors communaux (Infrasports, Adeps, etc.)	-41 498,59	-38 783,82	-38 797,50	13,68
Notre-Dame	-35 673,53	-35 659,82	-35 673,50	13,68
Frais généraux	-5 825,06	-3 124,00	-3 124,00	0,00
Résultat exceptionnel	**0,00**	**384,32**	**0,00**	**384,32**
Bénéfice/Perte de l'exercice	**-2 059,53**	**5 589,95**	**3 844,00**	**1 745,95**
Libotte-Mozin	**-172 504,37**	**-208 905,44**	**-212 610,33**	**3 704,89**
Chiffre d'affaires	29 911,23	72 060,15	71 693,76	366,39
Autres produits d'exploitation	81 720,62	48 163,25	37 841,02	10 322,23
Achats de marchandises	-8 154,60	-24 064,11	-24 478,53	414,42
Cafétéria	-7 570,16	-24 168,88	-23 750,15	-418,73
Autres achats	0,00	0,00	0,00	0,00
Variation	-584,44	104,77	-728,38	833,15
Personnel	-94 713,48	-124 686,41	-101 880,54	-22 805,87
Services et biens divers	-64 338,69	-63 136,60	-79 707,70	16 571,10
Amortissements	-116 786,57	-117 521,44	-117 805,93	284,49
Subsides en capital hors communaux (Infrasports, Adeps, etc.)	3 786,29	2 030,60	2 030,60	0,00
Intérêts	-3 929,17	-1 750,88	-303,00	-1 447,88
Notre-Dame	**-52 432,64**	**-82 656,81**	**-78 545,67**	**-4 111,14**
Chiffre d'affaires	13 511,27	27 445,68	24 231,59	3 214,09
Autres produits	44 003,42	25 934,05	20 375,93	5 558,12
Achats de marchandises	-4 666,25	-11 023,96	-9 492,98	-1 530,98
Personnel	-50 999,56	-67 138,83	-54 858,75	-12 280,08
Services et biens divers	-15 677,25	-18 565,22	-20 188,68	1 623,46
Amortissements	-67 365,29	-67 549,73	-67 498,31	-51,42
Intérêts	-8 951,28	-8 512,02	-7 881,38	-630,64
Subsides en capital hors communaux (Infrasports, Adeps, etc.)	37 712,30	36 753,22	36 766,90	-13,68
Exelsior	**-6 342,20**	**2 541,12**	**0,00**	**2 541,12**
Services et biens divers	-6 342,20	2 541,12	0,00	2 541,12
Canon	-2 665,00	0,00	0,00	0,00
E&R	0,00	0,00	0,00	0,00
Energies	-3 677,20	2 541,12	0,00	2 541,12
Assurances	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortissements	0,00	0,00	0,00	0,00
Subsides liés au prix HTVA	**229 219,68**	**294 995,40**	**295 000,00**	**-4,60**

Compte de résultats analytique & Budget détaillé

(EUR)	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2022	<> 31/12/2022 31/12/2022
	chiffres réalisés	chiffres réalisés	B22-26	B22-26 <> chiffres réalisés
Produits d'exploitation	**398 366,22**	**468 598,53**	**449 142,30**	**19 456,23**
Chiffre d'affaires	272 642,18	394 501,23	390 925,35	3 575,88
Droits d'accès	27 219,35	53 779,54	51 762,50	2 017,04
Libotte-Mozin	19 321,69	40 823,38	40 400,00	423,38
700100 Droits D'Acces Infrastructures Sportives	19 321,69	40 823,38	40 400,00	423,38
Notre-Dame	7 897,66	12 956,16	11 362,50	1 593,66
700103 Droit D'Accès - Salle Notre-Dame	7 897,66	12 956,16	11 362,50	1 593,66
Cafétéria	12 674,22	37 066,62	37 597,85	-531,23
Libotte-Mozin	8 295,74	25 607,99	27 026,51	-1 418,52
700110 Ventes Boissons 6 % - LM	2 088,49	7 034,07	5 454,00	1 580,07
700120 Recettes Snack Boissons Distributeurs	665,09	4 238,12	5 201,50	-963,38
700125 Recettes Confiseries	9,53	308,22	2 020,00	-1 711,78
704040 Vente De Bonbons 6%	0,00	0,00	150,00	-150,00
700310 Ventes Boissons 21 % - LM	5 532,63	14 027,58	14 201,01	-173,43
Notre-Dame	4 378,48	11 458,63	10 571,34	887,29
700115 Ventes de boissons à 6% - ND	1 564,27	3 634,56	3 225,27	409,29
700126 Recettes Confiserie - ND	428,11	1 225,26	0,00	1 225,26
700315 Ventes Boissons à 21% - ND	2 386,10	6 598,81	7 346,07	-747,26
Stages	3 528,93	8 524,79	6 060,00	2 464,79
700330 Stages	3 528,93	8 524,79	6 060,00	2 464,79
Autres produits	0,00	134,88	505,00	-370,12
700320 Ventes Diverses	0,00	134,88	0,00	134,88
700340 Panneaux Publicitaires	0,00	0,00	505,00	-505,00
Subsides liés au prix	229 219,68	294 995,40	295 000,00	-4,60
700150 Subside Lie Au Prix - Hall Omnisports	156 301,91	210 745,40	215 274,06	-4 528,66
700170 Subsides liés au prix - Salle Notre Dame	72 917,77	84 250,00	79 725,94	4 524,06
Autres produits d'exploitation	125 724,04	74 097,30	58 216,95	15 880,35
Subsides d'exploitation	122 479,28	66 835,63	55 186,95	11 648,68
740000 Subsides d'exploitation et montants compensatoires	63 360,33	0,00	0,00	0,00
744200 Subvention Ape	4 089,23	10 197,27	3 171,95	7 025,32
744300 Subvention Adeps - Stages Ete	0,00	0,00	1 515,00	-1 515,00
744400 Subvention CSL	55 029,72	56 638,36	50 500,00	6 138,36

(EUR)	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2022	<> 31/12/2022 31/12/2022
	chiffres réalisés	chiffres réalisés	B22-26	B22-26 <> chiffres réalisés
Autres	3 244,76	7 261,67	3 030,00	4 231,67
740300 Refacturations	945,00	2 061,23	0,00	2 061,23
740310 Refacturation Photocopies	0,00	84,34	151,50	-67,16
740400 Vente De Certificats Verts	1 300,00	0,00	2 272,50	-2 272,50
743000 Produits d'exploitation divers	250,00	0,00	0,00	0,00
740330 Refacturation des énergies et du nettoyage	0,00	351,29	0,00	351,29
749300 Prime AVIQ	0,00	3 622,84	0,00	3 622,84
749400 Retenues Pension Personnel	749,76	802,53	606,00	196,53
744355 Régularisations ONSS	0,00	339,44	0,00	339,44
Total des achats	**12 820,85**	**35 088,07**	**33 971,51**	**1 116,56**
Achats de matières premières et des marchandises	12 820,85	35 088,07	33 971,51	1 116,56
Libotte-Mozin	7 570,16	24 168,88	23 750,15	418,73
604006 Achats Marchandises 6 % - LM	3 016,50	9 966,47	9 090,00	876,47
604021 Achats Marchandises 21 % - LM	4 553,66	14 202,41	14 407,65	-205,24
605000 Achats Petit Materiel Sportif	0,00	0,00	252,50	-252,50
Notre-Dame	4 351,55	11 080,37	9 100,77	1 979,60
604016 Achats de marchandises à 6% - ND	1 595,02	4 192,21	2 908,80	1 283,41
604031 Achats de marchandises à 21% - ND	2 756,53	6 888,16	6 191,97	696,19
Variation de stocks	899,14	-161,18	1 120,59	-1 281,77
609300 Variation Stock Distributeurs	-166,57	-52,94	-20,71	-32,23
609400 Variation stocks : marchandises	326,39	-32,55	202,00	-234,55
609410 Variation Stock Vidanges	739,32	-75,69	939,30	-1 014,99
Marge Brute	**385 545,37**	**433 510,46**	**415 170,79**	**18 339,67**
Rémunérations, charges sociales et pensions	**145 713,04**	**191 825,24**	**156 739,29**	**35 085,95**
Rémunérations du Président et du BE	15 805,24	15 941,39	16 610,51	-669,12
618000 Rémunération - Président	9 996,87	10 700,64	9 544,50	1 156,14
618100 Jetons Presences Conseil Administration	1 873,98	2 298,61	2 376,58	-77,97
618200 Jetons Presence Bureau Exécutif	1 436,56	384,98	1 760,43	-1 375,45
618250 Cotisations Sociales Mandataires Publics	0,00	0,00	2 929,00	-2 929,00
618251 Cotisations Sociales Mandataires Publics	2 497,83	2 557,16	0,00	2 557,16

(EUR)	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2022	<> 31/12/2022 31/12/2022
	chiffres réalisés	chiffres réalisés	B22-26	B22-26 <> chiffres réalisés
Rémunération Personnel	126 523,97	172 063,94	137 901,48	34 162,46
620200 Rémunérations et avantages sociaux : Employés	73 069,72	78 237,96	68 407,30	9 830,66
620210 Remunerations Personnel Stages	7 650,00	13 755,00	7 575,00	6 180,00
620220 Régularisation des ex antérieurs	0,00	1 523,33	0,00	1 523,33
620300 Rémunérations et avantages sociaux : Ouvriers	19 843,49	43 613,10	41 078,72	2 534,38
621000 Cotisations patronales d'assurances sociales	22 412,94	35 995,96	20 840,46	15 155,50
621110 Rectification Onss Ex Anterieur	3 547,82	0,00	0,00	0,00
621900 Régularisation ONSS	0,00	-1 061,41	0,00	-1 061,41
Rémunération intérimaires	89,25	0,00	0,00	0,00
617010 Personnel Ale	89,25	0,00	0,00	0,00
Autres frais de personnel	3 294,58	3 819,91	2 227,30	1 592,61
623000 Assurances Accident Loi - Rc	1 022,46	789,91	1 111,00	-321,09
623005 Assurance extra légale - personnel	371,74	288,67	217,15	71,52
623050 Cantine Du Personnel	0,00	28,48	0,00	28,48
623130 Redevance Cesi	326,48	660,17	343,40	316,77
623200 Produits Pharmaceutiques	0,00	0,00	50,50	-50,50
623300 Frais de formation - Personnel	220,00	0,00	0,00	0,00
623900 Prime Syndicale	93,10	139,65	141,05	-1,40
625000 Provisions pécule de vacances	5 080,51	5 383,80	5 031,62	352,18
625010 Dot Prov Perc Vac Ouvriers	1 496,07	3 011,81	2 978,01	33,80
625100 Utilisations Et Reprises(-)	-5 161,90	-5 080,51	-4 981,80	-98,71
625110 Reprise Provision Pecule Vac. Ouvriers	-153,88	-1 496,07	-2 663,63	1 167,56
623910 Autres frais de personnel	0,00	94,00	0,00	94,00
Marge Brute d'exploitation après charges de personnel	**239 832,33**	**241 685,22**	**258 431,50**	**-16 746,28**
Services et biens divers	**86 358,14**	**79 160,70**	**99 896,38**	**-20 735,68**
Loyers, charges locatives et entretien	5 211,45	2 505,06	3 155,99	-650,93
Libotte-Mozin	1 342,80	1 660,92	1 548,00	112,92
610200 Location Distributeur	900,00	845,00	909,00	-64,00
610201 Location Distributeur - Snapshot	300,00	430,00	303,00	127,00
610220 Location Tapis - HO rue Libotte	142,80	385,92	336,00	49,92
Notre-Dame	294,00	751,20	873,60	-122,40
610225 Location Tapis - Salle Notre Dame	294,00	751,20	873,60	-122,40
Exelsior	2 665,00	0,00	0,00	0,00
611006 Canon rue Albert 1er (dernier)	2 665,00	0,00	0,00	0,00
Frais généraux	909,65	92,94	734,39	-641,45
610210 Location Copieur	0,00	0,00	734,39	-734,39
611004 Location photocopieur	909,65	92,94	0,00	92,94

(EUR)	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2022	<> 31/12/2022 31/12/2022
	chiffres réalisés	chiffres réalisés	B22-26	B22-26 <> chiffres réalisés
Entretien et réparations	23 233,59	21 519,40	28 292,05	-6 772,65
Libotte-Mozin	21 876,33	17 720,31	24 915,55	-7 195,24
611001 Nettoyage Salle - Eden Services	679,12	704,93	1 575,60	-870,67
611010 Entretien Materiel	0,00	0,00	1 200,00	-1 200,00
611011 Contrat d'entretien Brakel	1 661,87	0,00	2 020,00	-2 020,00
611016 Entretien Conduites Cafeteria	139,96	1 056,77	671,65	385,12
611020 E/R Salle-Contrat Entretien Cegelec	11 744,66	11 223,30	10 635,30	588,00
611030 Entretien Alarme Incendie et Intrusion Vlv	1 181,33	1 114,59	762,55	352,04
611031 E/R machine contrat NILFISK	785,84	582,71	272,70	310,01
611022 E/R Salle-Protection Incendie (Sicli)	324,48	0,00	126,25	-126,25
611060 E/R Salle - Contrat De Maintenance Zoll	0,00	0,00	151,50	-151,50
611070 E/R Ho Omnisports Hors Contrat	5 173,12	1 931,01	7 500,00	-5 568,99
612700 Droit D'Inscription Et Frais Ale	7,45	0,00	0,00	0,00
613330 Conteneurs	178,50	1 107,00	0,00	1 107,00
Notre-Dame	1 128,26	3 799,09	2 050,50	1 748,59
611021 E/R Salle-Contrat Entretien Defibrion	150,48	575,81	151,50	424,31
611073 E/R Contrat d'entretien Salle Notre-Dame	0,00	0,00	1 394,00	-1 394,00
611080 E/R Salle Notre Dame	977,78	3 223,28	505,00	2 718,28
Frais généraux	229,00	0,00	1 326,00	-1 326,00
610100 Location et traitements déchets	0,00	0,00	1 326,00	-1 326,00
610300 Maintenance informatique	229,00	0,00	0,00	0,00
Les frais de fournitures de bureau et informatique (IT)	744,83	785,74	2 500,00	-1 714,26
Frais généraux	744,83	785,74	2 500,00	-1 714,26
612330 Fournitures De Bureau Et Imprimés	718,15	785,74	1 000,00	-214,26
612340 Fournitures - Copieur	0,00	0,00	500,00	-500,00
612315 Petit matériel informatique	26,68	0,00	1 000,00	-1 000,00
Petit matériel et fournitures	3 066,45	6 102,52	4 636,30	1 466,22
Libotte-Mozin	2 900,02	4 925,87	4 000,00	925,87
612210 Produits D'Entretien	910,66	1 851,46	3 000,00	-1 148,54
612214 Produit d'entretien - LM	0,00	1 365,99	0,00	1 365,99
612310 Petit Materiel - Hall LM	1 989,36	1 679,98	1 000,00	679,98
612420 Pharmacie	0,00	28,44	0,00	28,44
Notre-Dame	166,43	1 176,65	636,30	540,35
612213 Produits d'entretien - ND	0,00	602,70	0,00	602,70
612311 Petit matériel - Notre Dame	166,43	60,35	636,30	-575,95
612350 Petit matériel sportif	0,00	513,60	0,00	513,60

(EUR)	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2022	<> 31/12/2022 31/12/2022
	chiffres réalisés	chiffres réalisés	B22-26	B22-26 <> chiffres réalisés
Energies	24 242,59	24 930,74	39 963,44	-15 032,70
Libotte-Mozin	17 960,38	23 617,29	32 777,21	-9 159,92
Eau	-924,82	1 487,87	6 989,20	-5 501,33
612501 Eau Rue Libotte-Mozin	-924,82	0,00	6 989,20	-6 989,20
612504 Eau Rue Libotte-Mozin	0,00	1 487,87	0,00	1 487,87
Chauffage	7 060,65	6 050,70	8 732,77	-2 682,07
612601 Gaz Rue Libotte-Mozin	7 060,65	0,00	8 732,77	-8 732,77
612604 Gaz Rue Libotte-Mozin	0,00	6 050,70	0,00	6 050,70
Electricité	11 824,55	16 078,72	17 055,24	-976,52
612701 Electricite Rue Libotte-Mozin	11 824,55	0,00	17 055,24	-17 055,24
612705 Electricite Rue Libotte-Mozin (2130)	0,00	16 078,72	0,00	16 078,72
Notre-Dame	2 605,01	3 854,57	7 186,23	-3 331,66
Eau	266,78	305,38	909,00	-603,62
612503 Eau Notre Dame	266,78	0,00	909,00	-909,00
612505 Eau Notre Dame	0,00	305,38	0,00	305,38
Chauffage	-3 970,44	2 183,09	2 180,10	2,99
612603 Gaz - Notre Dame	-3 970,44	0,00	2 180,10	-2 180,10
612605 Gaz - Notre Dame	0,00	2 183,09	0,00	2 183,09
Electricité	6 308,67	1 366,10	4 097,13	-2 731,03
612703 Electricité - Notre Dame	6 308,67	0,00	4 097,13	-4 097,13
612706 Electricité - Notre Dame	0,00	1 366,10	0,00	1 366,10
Exelsior	3 677,20	-2 541,12	0,00	-2 541,12
Eau	85,41	0,00	0,00	0,00
612502 Eau Rue Albert Ier 137	85,41	0,00	0,00	0,00
Chauffage	178,14	-539,20	0,00	-539,20
612602 Gaz Rue Albert Ier 137	178,14	0,00	0,00	0,00
612606 Gaz Rue Albert Ier 137	0,00	-539,20	0,00	-539,20
Electricité	3 413,65	-2 001,92	0,00	-2 001,92
612702 Electricite Rue Albert Ier 137	3 413,65	0,00	0,00	0,00
612704 Electricite Rue Albert Ier 137	0,00	-2 001,92	0,00	-2 001,92
Honoraires	11 981,57	10 931,78	8 544,60	2 387,18
Frais généraux	11 981,57	10 931,78	8 544,60	2 387,18
613211 Honoraires Comptabilite	7 497,24	7 687,20	7 332,60	354,60
613212 Honoraires Reviseur	2 850,00	2 500,00	1 212,00	1 288,00
613216 Honoraires Notaire	790,27	0,00	0,00	0,00
613219 Honoraires Ecole Du Mouvement	450,00	380,00	0,00	380,00
613320 Analyse eau	220,06	0,00	0,00	0,00
613225 Maintenance Informatique	174,00	364,58	0,00	364,58
Assurances	6 157,30	6 340,25	4 974,62	1 365,63
Libotte Mozin	3 027,45	3 082,36	101,00	2 981,36
614145 Assurance Distributeur de boissons	118,93	11,07	0,00	11,07
614000 Assurance Incendie - LM	2 908,52	3 071,29	101,00	2 970,29

(EUR)	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2022	<> 31/12/2022 31/12/2022
	chiffres réalisés	chiffres réalisés	B22-26	B22-26 <> chiffres réalisés
Notre-dame	876,57	925,67	0,00	925,67
614010 Assurance Incendie - Notre-Dame	876,57	925,67	0,00	925,67
Frais généraux	2 253,28	2 332,22	4 873,62	-2 541,40
614100 Assurance	39,99	0,00	0,00	0,00
614015 Assurance RCO	700,80	700,80	707,81	-7,01
613160 Assurance Rc Generale	194,60	229,42	131,30	98,12
613180 Assurance Sportive	0,00	182,25	0,00	182,25
614005 Assurance Incendie	107,54	113,44	2 671,45	-2 558,01
614030 Assurance sportive - Stages	483,00	483,00	487,83	-4,83
614040 Assurance risques civils	45,10	93,32	186,16	-92,84
614045 Assurance sportive -Tout public	182,25	0,00	184,07	-184,07
614110 Assurance - RC Administrateur	500,00	500,00	505,00	-5,00
614120 Assurance matériel	0,00	29,99	0,00	29,99
Cotisations et autres frais	250,00	250,00	300,50	-50,50
613300 Transports De Material Adeps	0,00	0,00	50,50	-50,50
616520 Cotisations Aes	0,00	0,00	250,00	-250,00
616521 Cotisations Aes	250,00	250,00	0,00	250,00
Frais d'animations	2 030,58	473,13	0,00	473,13
616515 Frais d'animations et stages	2 030,58	473,13	0,00	473,13
Communication, notoriété	2 450,05	2 790,56	2 711,85	78,71
Libotte-Mozin	1 357,68	1 416,79	1 434,20	-17,41
616205 Téléphonie - Hall Omnisports	1 357,68	0,00	1 434,20	-1 434,20
616206 Téléphonie - Hall Omnisports LM	0,00	1 416,79	0,00	1 416,79
Notre-Dame	1 055,17	1 036,20	1 016,06	20,14
616210 Téléphonie - Notre-Dame	1 055,17	1 036,20	1 016,06	20,14
Frais généraux	37,20	337,57	261,59	75,98
612400 Frais De Site Internet	0,00	0,00	231,29	-231,29
616000 Frais Postaux	0,00	0,00	30,30	-30,30
616001 Frais Postaux	37,20	26,07	0,00	26,07
616530 Publicités et Annonces	0,00	311,50	0,00	311,50
Frais liés aux mesures Covid-19	1 807,40	0,00	500,00	-500,00
616350 Frais d'hygiène et sanitaire - LM	1 807,40	0,00	500,00	-500,00
Autres charges d'exploitation	5 013,30	2 432,11	4 266,53	-1 834,42
Libotte-Mozin	408,20	430,41	318,80	111,61
640215 Sabam	0,00	0,00	274,67	-274,67
640251 Sabam - Libotte Mozin	364,11	385,06	0,00	385,06
640220 Contribution Afsca	44,09	45,35	44,13	1,22
Notre-Dame	1 224,05	1 485,03	557,48	927,55
640250 Sabam - Salle Notre Dame	1 224,05	1 485,03	557,48	927,55

(EUR)	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2022	<> 31/12/2022 31/12/2022
	chiffres réalisés	chiffres réalisés	B22-26	B22-26 <> chiffres réalisés
Frais généraux	3 381,05	516,67	3 390,25	-2 873,58
640230 Precompte Immobilier	3 326,15	0,00	3 334,70	-3 334,70
640610 Publications Legales	0,00	0,00	55,55	-55,55
640611 Publications Legales	54,90	75,90	0,00	75,90
640621 Majoration ONSS	0,00	431,27	0,00	431,27
647000 Pertes sur créances commerciales	0,00	9,50	0,00	9,50
Résultat financier - autres	169,03	99,41	50,50	48,91
Frais financiers	169,57	149,71	50,50	99,21
654100 Difference De Paiement	20,89	1,65	0,00	1,65
657000 Frais De Banque	121,00	121,00	0,00	121,00
657010 Écarts de paiement sur ventes	-0,20	-2,29	0,00	-2,29
657200 Interets de Retard & Rappel	14,00	0,00	50,50	-50,50
659990 Écarts de calcul	13,88	0,00	0,00	0,00
650600 Intérêts de retard ONSS	0,00	29,35	0,00	29,35
Produits financiers	-0,54	-50,30	0,00	-50,30
754100 Difference De Paiement	-0,02	-20,33	0,00	-20,33
754110 Indemnité De Retard	0,00	-30,00	0,00	-30,00
757010 Écarts de paiement sur achats	-0,52	0,03	0,00	0,03
EBITDA (" Résultat opérationnel ")	**153 474,19**	**162 524,52**	**158 535,12**	**3 989,40**
Amortissements et réductions de valeur	**184 151,86**	**185 071,17**	**185 304,24**	**-233,07**
Amortissements et réductions de valeur sur les immobilisations	184 151,86	185 071,17	185 304,24	-233,07
Libotte-Mozin	114 065,38	114 800,25	114 837,72	-37,47
630220 Dotation aux amortissements - Salle Omnisports	114 065,38	114 800,25	114 837,72	-37,47
Notre-Dame	65 900,04	66 084,48	65 900,04	184,44
630230 Dotation aux amortissements - Salle Notre-Dame	65 900,04	66 084,48	65 900,04	184,44
Frais généraux	4 186,44	4 186,44	4 566,48	-380,04
630200 Amortissements immobilisations corporelles	444,96	444,96	4 566,48	-4 121,52
630250 Dot. Amort Autolaveuse	3 741,48	3 741,48	0,00	3 741,48
EBIT (Bénéfices avant intérêt et taxes)	**-30 677,67**	**-22 546,65**	**-26 769,12**	**4 222,47**
Résultat financier (intérêts)	**-28 618,14**	**-28 520,92**	**-30 613,12**	**2 092,20**
Intérêts	12 880,45	10 262,90	8 184,38	2 078,52
Libotte-Mozin	3 929,17	1 750,88	303,00	1 447,88
650000 Intérêts, commissions et frais afférents aux dettes	3 929,17	1 750,88	303,00	1 447,88
Notre-Dame	8 951,28	8 512,02	7 881,38	630,64
650111 Intérêts sur crédit 090-1546121-88 - 60.000€	0,00	630,64	0,00	630,64
650110 Intérêts sur Crédit 090-1546121-88 - 521.000€	8 951,28	7 881,38	7 881,38	0,00

(EUR)	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2022	<> 31/12/2022 31/12/2022
	chiffres réalisés	chiffres réalisés	B22-26	B22-26 <> chiffres réalisés
Subsides en capital hors communaux (Infrasports, Adeps, etc.)	-41 498,59	-38 783,82	-38 797,50	13,68
Notre-Dame	-35 673,53	-35 659,82	-35 673,50	13,68
753000 Subsides en capital et intérêts	-35 673,53	-35 659,82	-35 673,50	13,68
Frais généraux	-5 825,06	-3 124,00	-3 124,00	0,00
753020 Subsides en capital et intérêts - Autolaveuses	-5 825,06	-3 124,00	-3 124,00	0,00
Résultat exceptionnel	**0,00**	**384,32**	**0,00**	**384,32**
660200 Amortissements et Réductions valeur exceptionnel. immobilisations. corporelles	0,00	384,32	0,00	384,32
Bénéfice/Perte de l'exercice	**-2 059,53**	**5 589,95**	**3 844,00**	**1 745,95**
Libotte-Mozin	**-172 504,37**	**-208 905,44**	**-212 610,33**	**3 704,89**
Chiffre d'affaires	29 911,23	72 060,15	71 693,76	366,39
DAIS	19 321,69	40 823,38	40 400,00	423,38
Cafétéria	8 295,74	25 607,99	27 026,51	-1 418,52
Stages	2 293,80	5 541,11	3 939,00	1 602,11
Autres produits	0,00	87,67	328,25	-240,58
Autres produits d'exploitation	81 720,62	48 163,25	37 841,02	10 322,23
Subsides d'exploitation	79 611,53	43 443,16	35 871,52	7 571,64
Autres produits	2 109,09	4 720,09	1 969,50	2 750,59
Achats de marchandises	-8 154,60	-24 064,11	-24 478,53	414,42
Cafétéria	-7 570,16	-24 168,88	-23 750,15	-418,73
Autres achats	0,00	0,00	0,00	0,00
Variation	-584,44	104,77	-728,38	833,15
Personnel	-94 713,48	-124 686,41	-101 880,54	-22 805,87
Services et biens divers	-64 338,69	-63 136,60	-79 707,70	16 571,10
Charges locatives	-1 934,07	-1 721,33	-2 025,35	304,02
E&R	-22 025,18	-17 720,31	-25 777,45	8 057,14
Fournitures	-484,14	-510,73	-1 625,00	1 114,27
Petit matériel	-2 900,02	-4 925,87	-4 000,00	-925,87
Energies	-17 960,38	-23 617,29	-32 777,21	9 159,92
Honoraires	-7 788,02	-7 105,66	-5 553,99	-1 551,67
Assurances	-4 492,08	-4 598,30	-3 268,85	-1 329,45
Cotisations et autres frais	-162,50	-162,50	-195,33	32,83
Frais d'animation et d'évènements	-1 319,88	-307,53	0,00	-307,53
Frais - Covid	-1 174,81	0,00	-325,00	325,00
Communication & Notoriété	-1 381,86	-1 636,21	-1 604,23	-31,98
Autres charges	-2 605,88	-766,25	-2 522,46	1 756,21
Résultat financier	-109,87	-64,62	-32,83	-31,80
Amortissements	-116 786,57	-117 521,44	-117 805,93	284,49
Subsides en capital hors communaux (Infrasports, Adeps, etc.)	3 786,29	2 030,60	2 030,60	0,00
Intérêts	-3 929,17	-1 750,88	-303,00	-1 447,88

(EUR)	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2022	<> 31/12/2022 31/12/2022
	chiffres réalisés	chiffres réalisés	B22-26	B22-26 <> chiffres réalisés
Notre-Dame	**-52 432,64**	**-82 656,81**	**-78 545,67**	**-4 111,14**
Chiffre d'affaires	13 511,27	27 445,68	24 231,59	3 214,09
DAIS	7 897,66	12 956,16	11 362,50	1 593,66
Cafétéria	4 378,48	11 458,63	10 571,34	887,29
Stages	1 235,13	2 983,68	2 121,00	862,68
Autres produits	0,00	47,21	176,75	-129,54
Autres produits	44 003,42	25 934,05	20 375,93	5 558,12
Subsides d'exploitation	42 867,75	23 392,47	19 315,43	4 077,04
Autres produits	1 135,67	2 541,58	1 060,50	1 481,08
Achats de marchandises	-4 666,25	-11 023,96	-9 492,98	-1 530,98
Cafétéria	-4 351,55	-11 080,37	-9 100,77	-1 979,60
Autres achats	0,00	0,00	0,00	0,00
Variation	-314,70	56,41	-392,21	448,62
Personnel	-50 999,56	-67 138,83	-54 858,75	-12 280,08
Services et biens divers	-15 677,25	-18 565,22	-20 188,68	1 623,46
Charges locatives	-612,38	-783,73	-1 130,64	346,91
E&R	-1 208,41	-3 799,09	-2 514,60	-1 284,49
Fournitures	-260,69	-275,01	-875,00	599,99
Petit matériel	-166,43	-1 176,65	-636,30	-540,35
Energies	-2 605,01	-3 854,57	-7 186,23	3 331,66
Honoraires	-4 193,55	-3 826,12	-2 990,61	-835,51
Assurances	-1 665,22	-1 741,95	-1 705,77	-36,18
Cotisations et autres frais	-87,50	-87,50	-105,18	17,68
Frais d'animation et d'évènements	-710,70	-165,60	0,00	-165,60
Frais - Covid	-632,59	0,00	-175,00	175,00
Communication & Notoriété	-1 068,19	-1 154,35	-1 107,62	-46,73
Autres charges	-2 407,42	-1 665,86	-1 744,07	78,21
Résultat financier	-59,16	-34,79	-17,68	-17,12
Amortissements	-67 365,29	-67 549,73	-67 498,31	-51,42
Intérêts	-8 951,28	-8 512,02	-7 881,38	-630,64
Subsides en capital hors communaux (Infrasports, Adeps, etc.)	37 712,30	36 753,22	36 766,90	-13,68
Exelsior	**-6 342,20**	**2 541,12**	**0,00**	**2 541,12**
Chiffre d'affaires	0,00	0,00	0,00	0,00
DAIS	0,00	0,00	0,00	0,00
Services et biens divers	-6 342,20	2 541,12	0,00	2 541,12
Canon	-2 665,00	0,00	0,00	0,00
E&R	0,00	0,00	0,00	0,00
Energies	-3 677,20	2 541,12	0,00	2 541,12
Assurances	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortissements	0,00	0,00	0,00	0,00
Subsides liés au prix HTVA	**229 219,68**	**294 995,40**	**295 000,00**	**-4,60**

Tableau de trésorerie

(EUR)	31/12/2022	31/12/2021
Flux de trésorerie opérationnel		
Résultat de l'exercice	**0,00**	**0,00**
Charges non décaissées	**185 071,17**	**184 151,86**
Amortissements et provisions IC	185 071,17	184 151,86
Réductions de valeur sur stocks et créances commerciales	0,00	0,00
Provisions pour risques et charges	0,00	0,00
Transferts aux impôts différés	0,00	0,00
Produits non encaissés	**38 783,82**	**41 498,59**
Amortissement des subsides en capital	38 783,82	41 498,59
Prélèvements aux impôts différés	0,00	0,00
Variation de fonds de roulement net	**20 800,86**	**45 243,00**
Créances à plus d'un an	0,00	0,00
Stocks et commandes en cours d'exécution	-85,49	159,82
Créances commerciales < 1 an	8 469,26	32 963,62
Autres créances < 1 an	153,00	6 022,23
Comptes de régularisation et comptes d'attente actifs	5 917,54	-1 725,65
Réductions de valeur sur stocks et créances commerciales	0,00	0,00
Dettes commerciales > 1 an	0,00	0,00
Acomptes reçus sur commandes > 1 an	0,00	0,00
Dettes commerciales < 1 an	7 988,11	12 580,95
Dettes fiscales, salariales et sociales	287,22	12 384,14
Acomptes reçus sur commandes	0,00	0,00
Comptes de régularisation et comptes d'attente du passif	-1 928,78	-17 142,11
Flux de trésorerie opérationnel	**167 088,21**	**187 896,27**
Flux de trésorerie des investissements		
Frais d'établissement	0,00	0,00
Immobilisations incorporelles	0,00	0,00
Immobilisations corporelles	178 564,99	242 760,22
Immobilisations financières	0,00	0,00
Amortissements et réductions de valeur	-185 071,17	-184 151,86
Flux de trésorerie des investissements	**-6 506,18**	**58 608,36**
Flux de trésorerie des financements		
Variation des fonds propres	**2 059,53**	**13 560,47**
Capital	0,00	0,00
Primes d'émissions	0,00	0,00
Plus-values de réévaluation	0,00	0,00
Réserves	0,00	0,00
Résultat reporté	2 059,53	-2 059,53
Subsides en capital	-38 783,82	-25 878,59
Subsides en capital reçus	38 783,82	41 498,59
Transferts réserves immunisées	0,00	0,00
Prélèvements sur réserves immunisées	0,00	0,00

(EUR)	31/12/2022	31/12/2021
Variation des provisions et impôts différés	**0,00**	**0,00**
Provisions pour risques et charges	0,00	0,00
Provisions et impôts différés	0,00	0,00
Prélèvements aux impôts différés	0,00	0,00
Transferts aux impôts différés	0,00	0,00
Variation des dettes	**-491 830,11**	**-367 152,49**
Dettes financières > 1 an	-140 822,31	-204 408,15
Autres dettes > 1 an	0,00	0,00
Dettes > 1 an au plus	115 001,19	3 200,75
Dettes financières	-466 371,12	-29 272,52
Autres dettes	362,13	-136 672,57
Flux de trésorerie des financements	**-489 770,58**	**-353 592,02**
Tableau des flux de trésorerie		
Flux de trésorerie opérationnels	167 088,21	187 896,27
Flux de trésorerie des investissements	-6 506,18	58 608,36
Flux de trésorerie des financements	-489 770,58	-353 592,02
Tableau des flux de trésorerie	**-329 188,55**	**-107 087,39**
Variation des placements de trésorerie et des valeurs disponibles		
Variation des placements de trésorerie	0,00	0,00
Variation des valeurs disponibles	-329 188,55	-107 087,39
Variation des placements de trésorerie et des valeurs disponibles	**-329 188,55**	**-107 087,39**

Administration: 9175 - RCA Erquelinnes
Date: 22 mai 2023 par Corentin Tombeur

Mouvements des actifs

Actif
Statut Actif, Inactif, Vendu
Exercice comptable 2022
Groupe d'actifs
Période
Afficher Investissement/Ventes/Transfert

Actifs | Groupes d'actifs | Catégories d'actifs

Code	Description	Statut	Date d'acquisition	Méthode: Code	Axe analytique 2: Code	Investissement < 01-01-2022	Investissement	Ventes	Transfert	Investissement <= 31-12-2022	Amortissement < 01-01-2022	Amortissement	Ventes	Transfert	Amortissement <= 31-12-2022	Valeur comptable
223300_5 - Aménagements Salle LM sur 5 ans (223300 - Salle Omnisport)																
000054	Acompte caméra LM	Actif	02-11-2022	LIN05(M)												
Sous-total - 223300_5 - Aménagements Salle LM sur 5 ans						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
230000_10 - Aménagements Salle Libotte sur 10ans (230000 - Installations)																
000014	SECHEUR FRIGORIQUE	Actif	30-03-2018	LIN10(M)		1.348,50				1.348,50	539,49	134,88			674,37	674,13
000018	SECHEUR FRIGORIFIQUE	Actif	31-05-2018	LIN10(M)		2.022,75				2.022,75	809,24	202,32			1.011,56	1.011,19
Sous-total - 230000_10 - Aménagements Salle Libotte sur 10ans						3.371,25	0,00	0,00	0,00	3.371,25	1.348,73	337,20	0,00	0,00	1.685,93	1.685,32
230000_5 - Installations LM sur 5 ans (230000 - Installations)																
000051	Remplacement moteur basket	Actif	29-12-2021	LIN05		2.700,00				2.700,00	3,58	540,00			543,58	2.156,42
Sous-total - 230000_5 - Installations LM sur 5 ans						2.700,00	0,00	0,00	0,00	2.700,00	3,58	540,00	0,00	0,00	543,58	2.156,42
230001_LM - Installations LM (230001 - Installation - Equipement - LM)																
000052	Afficheur sportif	Actif	08-09-2022	LIN03			1.895,00			1.895,00		198,45			198,45	1.696,55
Sous-total - 230001_LM - Installations LM						0,00	1.895,00	0,00	0,00	1.895,00	0,00	198,45	0,00	0,00	198,45	1.696,55
230100_5 - Autolaveuse sur 5 ans (230100 - Autolaveuses)																
000002	BAC A SAVON	Actif	31-12-2012	LIN05		300,00				300,00	300,00				300,00	0,00
000003	AUTOLAVEUSE	Actif	31-12-2012	LIN05		5.399,00				5.399,00	5.399,00				5.399,00	0,00
000047	Autolaveuse SCRUBBER SC2000	Actif	20-02-2020	LIN05(M)	SUB02	7.555,99				7.555,99	2.817,73	1.511,16			4.328,89	3.227,10
000048	Autolaveuse SC500	Actif	20-02-2020	LIN05(M)	SUB02	5.990,21				5.990,21	2.234,00	1.198,08			3.432,08	2.558,13
000049	Autolaveuses SC 351	Actif	20-02-2020	LIN05(M)	SUB02	5.161,20				5.161,20	1.924,69	1.032,24			2.956,93	2.204,27
Sous-total - 230100_5 - Autolaveuse sur 5 ans						24.406,40	0,00	0,00	0,00	24.406,40	12.675,42	3.741,48	0,00	0,00	16.416,90	7.989,50
231000_10 - Machines sur 10 ans (231000 - Machines)																
000017	Moteur	Actif	21-12-2018	LIN10(M)		4.450,00				4.450,00	1.779,88	444,96			2.224,84	2.225,16
Sous-total - 231000_10 - Machines sur 10 ans						4.450,00	0,00	0,00	0,00	4.450,00	1.779,88	444,96	0,00	0,00	2.224,84	2.225,16
231010_3 - Machines LM sur 3 ans (231010 - Machine LM)																
000050	Nettoyeur vapeur	Actif	15-10-2020	LIN05(M)		2.990,00				2.990,00	724,51	597,96			1.322,47	1.667,53
Sous-total - 231010_3 - Machines LM sur 3 ans						2.990,00	0,00	0,00	0,00	2.990,00	724,51	597,96	0,00	0,00	1.322,47	1.667,53
232000_4 - Outillage sur 4ans (232000 - Outillage)																
000005	PERCEUSE VISSEUSE	Actif	30-12-2013	LIN_4		236,84				236,84	236,84				236,84	0,00
000006	SERVANTE ATELIER	Actif	30-12-2013	LIN_4		573,99				573,99	573,99				573,99	0,00
Sous-total - 232000_4 - Outillage sur 4ans						810,83	0,00	0,00	0,00	810,83	810,83	0,00	0,00	0,00	810,83	0,00
240000_5 - Mobilier Notre-Dame sur 5ans (240000 - Mobilier- Salle Notre Dame)																
000043	Ameublement Salle Notre Dame	Actif	30-09-2019	LIN05(M)		2.111,50				2.111,50	951,75	422,28			1.374,03	737,47
Sous-total - 240000_5 - Mobilier Notre-Dame sur 5ans						2.111,50	0,00	0,00	0,00	2.111,50	951,75	422,28	0,00	0,00	1.374,03	737,47
240200_4 - Matériel informatique sur 4ans (240200 - Materiel Informatique)																
000001	PC PORTABLE + IMPRIMANTE	Actif	12-09-2012	LIN_4		839,75				839,75	839,75				839,75	0,00
Sous-total - 240200_4 - Matériel informatique sur 4ans						839,75	0,00	0,00	0,00	839,75	839,75	0,00	0,00	0,00	839,75	0,00
250010_30 - Salle Omnisports LM sur 30 ans (250010 - Salle Omnisports Libotte-Mozin (emphytéose))																
000004	SALLE OMNISPORT	Actif	27-05-2013	LIN30		3.393.797,70				3.393.797,70	1.017.460,68	113.126,64			1.130.587,32	2.263.210,38
Sous-total - 250010_30 - Salle Omnisports LM sur 30 ans						3.393.797,70	0,00	0,00	0,00	3.393.797,70	1.017.460,68	113.126,64	0,00	0,00	1.130.587,32	2.263.210,38
250020_NA - Terrain Notre-Dame (250020 - Terrain Notre-Dame (emphytéose))																
000011	TERRAIN RUE NOTRE DAME	Actif	02-03-2016	NO		42.000,00				42.000,00						42.000,00
Sous-total - 250020_NA - Terrain Notre-Dame						42.000,00	0,00	0,00	0,00	42.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.000,00
263000_5_old - Aménagements Buvette sur 5 ans - old (263000 - Aménagements Buvette)																
000007	AMENAGEMENTS BUVETTE	Actif	17-01-2014	LIN05(M)		1.999,47				1.999,47	1.999,47				1.999,47	0,00
000009	AMENAGEMENTS BUVETTE	Actif	01-01-2014	LIN05(M)		1.684,74				1.684,74	1.684,74				1.684,74	0,00
Sous-total - 263000_5_old - Aménagements Buvette sur 5 ans - old						3.684,21	0,00	0,00	0,00	3.684,21	3.684,21	0,00	0,00	0,00	3.684,21	0,00

isiro

						Investissement				Amortissement					
Code	Description	Statut	Date d'acquisition	Méthode: Code	Axe analytique 2: Code	< 01-01-2022	Investissement	Ventes	Transfert	<= 31-12-2022	< 01-01-2022	Amortissement	Ventes	Transfert	<= 31-12-2022	Valeur comptable
263020_20 - Aménagements Salle Notre-Dame sur 20 ans (263020 - Aménagements - Salle Notre-Dame)																
000029	CONSTRUCTION SALLE NOTRE DAME	Actif	30-04-2018	LIN20	SUB01	31.360,11				31.360,11	3.534,06	1.568,04			5.102,10	26.258,01
000030	AMENAGEMENT SALLE NOTRE DAME	Actif	30-11-2018	LIN20	SUB01	41.539,07				41.539,07	4.681,23	2.076,96			6.758,19	34.780,88
000031	AMENAGEMENT SALLE NOTRE DAME	Actif	30-11-2018	LIN20	SUB01	13.244,34				13.244,34	1.492,83	662,28			2.155,11	11.089,23
000032	Salle de sport EA 5	Actif	28-02-2019	LIN20	SUB01	103.071,24				103.071,24	11.615,40	5.153,52			16.768,92	86.302,32
000033	Salle de sport EA 6	Actif	25-04-2019	LIN20	SUB01	173.013,87				173.013,87	19.497,62	8.650,68			28.148,30	144.865,57
000034	Salle de sport EA 7	Actif	30-04-2019	LIN20	SUB01	86.174,93				86.174,93	9.711,48	4.308,72			14.020,20	72.154,73
000035	Salle de sport EA 8	Actif	30-06-2019	LIN20	SUB01	106.491,87				106.491,87	12.001,05	5.324,64			17.325,69	89.166,18
000036	Salle de sport EA 9	Actif	30-06-2019	LIN20	SUB01	97.299,13				97.299,13	10.964,91	4.864,92			15.829,83	81.469,30
000037	compteur d'eau	Actif	05-08-2019	LIN20	SUB01	1.671,00				1.671,00	188,21	83,52			271,73	1.399,27
000038	Compteur électrique	Actif	30-06-2019	LIN20	SUB01	1.622,00				1.622,00	182,90	81,12			264,02	1.357,98
000040	2019018 EA 4 Salle de sport	Actif	31-01-2019	LIN20	SUB01	112.074,48				112.074,48	12.630,29	5.603,76			18.234,05	93.840,43
000041	Etat d'avancement n° 10 Salle de sport	Actif	30-09-2019	LIN20	SUB01	265.293,64				265.293,64	29.897,06	13.264,68			43.161,74	222.131,90
000042	EA 11 Salle de sport	Actif	30-11-2019	LIN20	SUB01	267.131,16				267.131,16	27.878,19	13.356,60			41.234,79	225.896,37
000046	Installations électriques ORES	Actif	30-06-2019	LIN20	SUB01	9.567,32				9.567,32	1.078,09	478,32			1.556,41	8.010,91
000053	EA11 Salle de sport Décompte final	Actif	20-10-2022	LIN20	SUB01		3.689,50			3.689,50	384,32	184,44			568,76	3.120,74
Sous-total - 263020_20 - Aménagements Salle Notre-Dame sur 20 ans						1.309.554,16	3.689,50	0,00	0,00	1.313.243,66	145.737,64	65.662,20	0,00	0,00	211.399,84	1.101.843,82
270000_NA - Immobilisations en cours - Non Amortissable (270000 - Actifs en construction)																
000013	CONSTRUCTION SALLE	Actif	31-01-2018	NO		15.314,83				15.314,83						15.314,83
000016	Construction salle	Actif	30-04-2018	NO		-15.314,83				-15.314,83						-15.314,83
000054	Acompte caméra LM	Inactif	02-11-2022	NO			1.306,00			1.306,00						1.306,00
Sous-total - 270000_NA - Immobilisations en cours - Non Amortissable						0,00	1.306,00	0,00	0,00	1.306,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.306,00
Total						4.790.715,80	6.890,50	0,00	0,00	4.797.606,30	1.186.016,95	185.071,17	0,00	0,00	1.371.088,15	3.426.518,15

isiro

Investissements subsidiés

Description	Montant	Année	Valeur d'acquisition	Amortissements (montant)	Amortissements %	Amortissements totaux
Subside - Salle Notre-Dame 150010 - Infrasports	**150010 713470,00 €**					
Salle Notre-Dame	Sub01	2019	1313243,66 €	211399,84 €	16,10%	16,10%
Subside - Autolaveuses 150000	**150000 15620 €**					
	Sub02	2020	18707,40 €	10717,90 €	57,29%	57,29%
			1331951,06 €	222117,74 €		

Global		Global	Transfert jusqu'au 31/12/2021	Transfert au 31/12/2022	Solde sur le passif
Subside - Salle Notre-Dame 150010 - Infrasports	Sub01	713470,00 €	79191,25 €	35659,82 €	598618,93 €
Subside - Autolaveuses 150000	Sub02	15620,00 €	5825,06 €	3124,00 €	6670,94 €
		729090,00 €	85016,31 €	38783,82 €	605289,87 €

Ratios

(EUR)	31/12/2022	31/12/2021
Capitaux propres au Capital		
Capitaux propres	615 117,66	651 841,95
Capital	0,00	0,00
Capitaux propres au Capitaux empruntés		
Capitaux propres	615 117,66	651 841,95
Capitaux empruntés	2 979 449,33	3 464 932,89
Capitaux propres %	17,11%	15,83%
Capitaux empruntés en %	82,89%	84,17%
Solvabilité		
Dégré d'indépendance financière	0,17	0,16
Le taux d'endettement général	0,83	0,84
Liquidité		
Liquidité au sens large	0,49	0,75
Liquidité au sens étroit	0,48	0,73
Total nombre de jours de crédit clients	42,66	57,94
Nombre de jours de crédit fournisseurs	80,65	67,16
Valeur ajoutée		
Chiffres d'affaires	394 501,23	272 642,18
Valeur ajoutée	340 939,89	288 475,07
VA/immobilisations corporelles	0,10	0,08
Frais du personnel/VA	51,59%	45,00%
Amortissement etc./VA	54,28%	63,84%
Frais financier/VA	3,05%	4,52%

Explication actif

340000 Marchandises 448,76

Solde du stock au	31/12/2022
Stock d'ouverture au: 12	416,21
Variation de stock	32,55
Stock de clôture	448,76
	Le stock n'a pas fait l'objet de vérification par nos soins

340100 Stock Distributeur 584,29

Solde du stock au	31/12/2022
Stock d'ouverture au: 12	531,35
Variation de stock	52,94
Stock de clôture	584,29
	Le stock n'a pas fait l'objet de vérification par nos soins

404000 Produits à recevoir 247,93

Num.	Date	Client	Libellé	Num.compte	Montant
22830015	31/12/2022		FAE Service d'aide à la jeunesse	700330	247,93
					247,93

404100 Ndc A Recevoir 816,32

Num.	Date	Fournisseur	Libellé	Num. compte	Montant
22830020	31/12/2022	NBEV BELGIUM SA	2600000929 - 611016	611016	84,40
22830020	31/12/2022	NBEV BELGIUM SA	extourne doublon 22600147 611016	611016	662,83
22830020	31/12/2022	ETHIAS	NC56 Assurance Loi 2021 - 623000	623000	27,76
22830020	31/12/2022	ETHIAS	NC 57 Assurance loi 2021 -623005	623005	41,33
					816,32

490000 Charges à reporter — 6 519,29

Num. compte / Description du compte	Description		Montant total	Période de	Période à	Pro rata	Période complète	Période actuelle	Montant
611080 E/R Salle Notre Dame	118365168	Jours	753,24	01/04/2022	31/03/2023	90	365	567,51	185,73
613225 Maintenance Informatique	4382240	Jours	100,49	10/09/2022	09/09/2023	252	365	31,11	69,38
610201 Location Distributeur - Snapshot	22721117	Jours	75,00	01/11/2022	31/01/2023	31	92	49,73	25,27
611031 E/R machine contrat NILFISK	3002382057	Jours	55,92	27/10/2022	26/10/2023	299	365	10,11	45,81
611031 E/R machine contrat NILFISK	3002382056	Jours	111,72	27/10/2022	26/10/2023	299	365	20,20	91,52
611031 E/R machine contrat NILFISK	3002382059	Jours	279,36	27/10/2022	26/10/2023	299	365	50,51	228,85
611031 E/R machine contrat NILFISK	3002382058	Jours	55,92	27/10/2022	26/10/2023	299	365	10,11	45,81
611016 Entretien Conduites Cafeteria	235767	Jours	577,42	04/12/2022	03/12/2023	337	365	44,30	533,12
613225 Maintenance Informatique	4517424	Jours	120,00	27/11/2022	26/11/2023	330	365	11,51	108,49
612330 Fournitures De Bureau Et Imprimés	227901	Jours	61,40	01/12/2022	28/02/2023	59	90	21,15	40,25
611070 E/R Ho Omnisports Hors Contrat	118401345	Jours	1 258,92	01/11/2022	31/10/2023	304	365	210,39	1 048,53
611080 E/R Salle Notre Dame	118401345	Jours	701,16	01/11/2022	31/10/2023	304	365	117,18	583,98
614110 Assurance - RC Administrateur	FAC10 Ass Rc Administrateur 2023	Jours	500,00	01/01/2023	31/12/2023	365	365	0,00	500,00
614045 Assurance sportive -Tout public	FAC7 Assurance Sportive 2023	Jours	483,00	01/01/2023	31/12/2023	365	365	0,00	483,00
614015 Assurance RCO	FAC12 RCO 2023	Jours	700,80	01/01/2023	31/12/2023	365	365	0,00	700,80
623005 Assurance extra légale - personnel	FAC61 Accident-travail Exrta légal employés 2023	Jours	340,00	01/01/2023	31/12/2023	365	365	0,00	340,00
623000 Assurances Accident Loi - Rc	FAC60 Accident-travail - Légal Employés 2023	Jours	340,66	01/01/2023	31/12/2023	365	365	0,00	340,66
614040 Assurance risques civils	FAC18 Assurance RC 2023	Jours	265,92	01/01/2023	31/12/2023	365	365	0,00	265,92
613180 Assurance Sportive	FAC5 Assurance Sportive 2023	Jours	182,25	01/01/2023	31/12/2023	365	365	0,00	182,25
623000 Assurances Accident Loi - Rc	FAC59 Accident -travail - légal ouvrier 2023	Jours	588,41	01/01/2023	31/12/2023	365	365	0,00	588,41
611021 E/R Salle-Contrat Entretien Defibrion	V022211041 Contrat 2023	Jours	111,51	01/01/2023	31/12/2023	365	365	0,00	111,51

Total	**6 519,29**
Valeur totale du compte: *490000 Charges à reporter*	**6 519,29**
Différence entre la valeur du compte et les données saisies:	0,00

Valeurs disponibles

Nom	Num.Compte	Comptabilité	Montant date de clôture	Devise
Crédit 090-1546121-88	432010	0,00		EUR
Établissements de crédit - Dettes en compte courant	433000	0,00		EUR
BE55 0910 6880 3644 - solde créditeur	433001	0,00		EUR
BE55 0910 6880 3644 - solde créditeur	433002	0,00		EUR
Solde créditeur - BE091-0193247-52	433003	-19 356,79	-19 356,79	EUR
Compte bancaire	550000	104 511,49	104 511,49	EUR
BEL 5 - BE55 0910 6880 3644	550001	0,00		EUR
BE90 0913 3926 7532 - Belfius	550003	0,00		EUR
BELFIUS 091-0193247-52	550100	0,00		EUR
BE43 0913 3855 6301	550300	0,00		EUR
Caisse - espèces	570000	197,41	197,41	EUR
		85 352,11	**85 352,11**	

Explication passif

Emprunts et locations-financements

Contrat nr.	Organisme prêteur	Date de fin	Montant	< 1 an	> 1 an	> 2 ans	> 3 ans	> 4 ans	> 1 ans < 5 ans	> 5 ans
2305	Commune d'Erquelinnes	15/11/2042	3 393 797,70	226 253,18	113 126,59	113 126,59	113 126,59	113 126,59	452 506,36	1 696 898,85
2016/098	Commune d'Erquelinnes	15/01/2046	42 000,00	2 800,00	1 400,00	1 400,00	1 400,00	1 400,00	5 600,00	26 600,00
090-1546121-88	Belfius Banque SA	01/07/2038	521 000,00	23 517,60	23 936,45	24 362,76	24 796,66	25 238,29	98 334,16	309 121,64
Crédit n°5	Belfius	31/12/2039	60 000,00	5 524,52	2 810,21	2 842,67	2 875,50	2 908,71	11 437,09	37 639,31
				258 095,30	**141 273,25**	**141 732,02**	**142 198,75**	**142 673,59**	**567 877,61**	**2 070 259,80**

444000 Factures à recevoir 10 484,55

Nr.	Date	Fournisseur	Libellé	Num.compte	Montant
22830010	31/12/2022	Lambotte	FAR Honoraires 2022	613212	2 500,00
22830011	31/12/2022	Proximus	7207738808 Décembre 2022 - 616210	616210	86,35
22830011	31/12/2022	Proximus	7207738800 Décembre 2022 - 616205	616205	116,60
22830011	31/12/2022	CESI ASBL	223124469 COT Régul 12/2022 - 623130	623130	188,50
22830011	31/12/2022	CESI ASBL	223017074 - COT2022 - 623130	623130	42,99
22830019	31/12/2022	KONE BELGIUM SA	118401998 - 611070	611070	652,02
22830019	31/12/2022	CESI ASBL	213122371 COT RÉGUL 2021 - 623130	623130	69,68
22830019	31/12/2022	COLRUYT RETAIL SA	2893590394416 - 616515 payé par caisse	616515	28,76
22830019	31/12/2022	HORMANN BELGIUM NV	337435 - 611070	611070	394,90
22830019	31/12/2022	EDF LUMINUS NV	5673042608 Aout 2022 - 612701	612701	848,03
22830019	31/12/2022	EDF LUMINUS NV	5953128154 Novembre 2022 - 612701	612701	1 704,17
22830019	31/12/2022	EDF LUMINUS NV	7073184620. Décembre 2022 - 612701	612701	1 774,98
22830019	31/12/2022	PROXIMUS	7207172874 Novembre 2022 - 616205	616205	116,92
22830019	31/12/2022	PROXIMUS	7207172890 Novembre 2022 - 616210	616210	86,35
22830019	31/12/2022	EDF LUMINUS NV	7633074293 Septembre 2022 - 612701	612701	1 025,70
22830019	31/12/2022	COCA-COLA ENTERPRISES BELGIUM BVBA	9012968402 Septembre 2022 - 610200	610200	75,00
22830019	31/12/2022	COCA-COLA ENTERPRISES BELGIUM BVBA	9013006455 Octobre 2022 - 610200	610200	85,00
22830019	31/12/2022	LAMPIRIS SA	E20/01100325 Janvier 2020 - 612603	612603	60,94
22830019	31/12/2022	LAMPIRIS SA	E22/08958819 Février 2022 - 612601	612601	573,66
22830019	31/12/2022	- Hygea, Intercommunale De Gestion Environnementale	MBF-204408 / MBF204408 - Juillet 2022 - 613330	613330	54,00
					10 484,55

Solde TVA

Comptabilité

451900 C/C administration TVA	-4 890,13
	-4 890,13

Déclarations

Relevé de compte TVA	Extrait de compte TVA 4T2022	4 890,13
		4 890,13

Encore à déclarer **0,00**

492000 Charges à imputer 4 237,19

31-12-2022	Intérêts sur Crédit 090-1546121-88 - 521.000€	3 837,81
31-12-2022	Intérêts sur crédit 090-1546121-88 - 60.000€	315,32
31-12-2022	01.10.202231.12.2022INTERETS INTERESTEN	76,33
31-12-2022	01.10.202231.12.2022COMMISSION COMMISSIE	7,73

Frais

Concordance rémunérations dirigeants

		01/01/2022 31/12/2022	Total exercice
Attestation de salaire/ Fiche 281.20			
Michel Kirsch			
	Rémunérations (excl. les cotisations sociales et PCLI (sociale) supportées par la société)	10 700,64	10 700,64
	Retenue Pension	-802,53	-802,53
		9 898,11	**9 898,11**
Jetons CA			
	Rémunérations (excl. les cotisations sociales et PCLI (sociale) supportées par la société)	1 909,87	1 909,87
		1 909,87	**1 909,87**
Jetons BE			
	Rémunérations (excl. les cotisations sociales et PCLI (sociale) supportées par la société)	773,72	773,72
		773,72	**773,72**

Comptabilité

618000 Rémunération - Président	10 700,64
618100 Jetons Presences Conseil Administration	2 298,61
618200 Jetons Presence Bureau Exécutif	384,98
749400 Retenues Pension Personnel	-802,53
	12 581,70

Concordance rémunérations (salariés)

	01/01/2022 31/12/2022	Total exercice
Salaires bruts		
Attestation de salaire		
C9930 B Leclercq - Employé	78 116,63	78 116,63
C9930 Bauduin - Ouvrier	28 667,52	28 667,52
C9930 Draux - Ouvrier	15 066,91	15 066,91
C 9930 Stages	13 755,00	13 755,00
		135 606,06

Comptabilité

620200 Rémunérations et avantages sociaux : Employés	78 237,96
620210 Remunerations Personnel Stages	13 755,00
620300 Rémunérations et avantages sociaux : Ouvriers	43 613,10
	135 606,06

Cotisations patronales ONSS		
Attestation de salaire		
C9170 Draux, Baudin, Leclercq	35 453,15	35 453,15
C9170 stages	541,87	541,87
		35 995,02
Comptabilité		
621000 Cotisations patronales d'assurances sociales		35 995,96
		35 995,96
Différence		**-0,94**
Mineur		-0,94
		0,00
Autres coûts de personnel		
Attestation de salaire		
C9156 Kirsch	-802,53	-802,53
		0,00
		-802,53
Comptabilité		
749400 Retenues Pension Personnel		-802,53
		-802,53

Produits

Concordance chiffre d'affaires

Chiffre d'affaires	**394 501,23**
700100 Droits D'Acces Infrastructures Sportives	40 823,38
700103 Droit D'Accès - Salle Notre-Dame	12 956,16
700110 Ventes Boissons 6 % - LM	7 034,07
700115 Ventes de boissons à 6% - ND	3 634,56
700120 Recettes Snack Boissons Distributeurs	4 238,12
700125 Recettes Confiseries	308,22
700126 Recettes Confiserie - ND	1 225,26
700150 Subside Lie Au Prix - Hall Omnisports	210 745,40
700170 Subsides liés au prix - Salle Notre Dame	84 250,00
700310 Ventes Boissons 21 % - LM	14 027,58
700315 Ventes Boissons à 21% - ND	6 598,81
700320 Ventes Diverses	134,88
700330 Stages	8 524,79

Déclarations TVA

Période	00	01	02	03	44	45	46	47	48	49	Total	Annexes
Q1 22		141 735,38		6 171,28						246,69	147 659,97	
Q2 22		90 344,92		6 288,79						1 564,24	95 069,47	
Q3 22		11 623,50		8 921,90						315,58	20 229,82	
Q4 22		145 110,29	4,34	11 416,16						21 774,77	134 756,02	
Total	**0,00**	**388 814,09**	**4,34**	**32 798,13**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**23 901,28**	**397 715,28**	

Différence **-3 214,05**

Chiffre d'affaires dans la déclaration mais pas dans la comptabilité

740300 Refacturations	2 061,23
740310 Refacturation Photocopies	84,34
740330 Refacturation des énergies et du nettoyage	351,29
740400 Vente De Certificats Verts	1 300,00
	3 796,86

Chiffre d'affaires dans la comptabilité mais pas dans la déclaration

700100 Droits D'Acces Infrastructures Sportives	-200,00
700320 Ventes Diverses	-134,88
700330 Stages	-247,93
	-582,81

3. Fabrique d'église Sainte-Vierge - Compte 2022 - Réformation - Retrait de la délibération du 23 mai - Décision.

Le Conseil communal, en séance publique,

Vu le décret impérial du 30.12.1809 concernant les Fabriques d'église ;
Vu la Constitution, les article 41 et 162 ;
Vu la loi spéciale de réformes institutionnelles du 08.08.1980, l'article 6, §1er, VIII,6 ;
Vu le Code de la démocratie locale et de décentralisation, les articles L1122-20, L1124-40, L1321-1,9° et L3111-1 à L3162-3 ;
Vu la circulaire ministérielle du 12.12.2014 relative aux pièces justificatives se rattachant aux actes adoptés par les établissements chargés de la gestion du temporel des cultes reconnus ;
Vu le compte de l'exercice 2022, arrêté le 21 mars 2023, par le Conseil de Fabrique de l'établissement cultuel "Fabrique d'église Sainte-Vierge" parvenu à l'autorité de tutelle accompagné des pièces justificatives ;
Vu l'envoi simultané du compte susvisé, accompagné des pièces justificatives renseignées dans la circulaire du 12.12.2014, à l'organe représentatif du culte ;
Vu la décision du 5 avril 2023, réceptionnée en date du 7 avril 2023, par laquelle l'organe représentatif du culte arrête les dépenses reprises dans le chapitre I du compte, et pour surplus approuve le reste du compte en faisant remarquer que l'ornementation florale fait partie des dépenses relatives au culte et pourrait être budgétisée en D06c ou D12 plutôt qu'en D50 m ;
Considérant , vu ce qui est précédemment exposé, que le délai d'instruction imparti à la Commune pour statuer sur la délibération susvisée a débuté le 7 avril 2023 ;
Vu la délibération du 21 mars 2023 par laquelle le Conseil de Fabrique de la paroisse Sainte-Vierge décide d'arrêter le compte de l'exercice 2022 comme suit :
- Recettes : 51 543,15 €
- Dépenses : 35 844, 96 €
- Excédent : 15 698,19 €

Considérant que suite à la vérification des pièces justificatives, le conseil communal en sa séance du 23 mai a décidé d'apporter les corrections suivantes :

- D45. Papiers, plumes, encre : une dépense de 2,90 € a été comptabilisée à ce poste alors qu'il s'agit de l'achat d'un spray Javel à imputer au poste D10. Nettoiement église. En conséquence, il convient que le poste D45. soit ramené
à 87,17 € et que le poste D10. passe de 57,82 € à 59,72 €
- D46. Frais de correspondance : le total du montant des pièces justificatives s'élève à 66,20 € alors que le montant figurant au compte est de 76,40 €. En conséquence, il convient que le poste D46.soit ramené à 66,20 €
Considérant qu'il apparaît à l'examen des extraits de compte qu'une somme de 50,00 € a été perçue comme participation du Comité des fêtes pour la consommation électrique en 2022 et qu'il convient que cette somme apparaisse dans le compte au poste R18d. En conséquence, la somme de 50,00 € doit être inscrite au poste R18d ;

Considérant qu'une erreur de calcul est survenue concernant le poste D10 qui passe de 57,82 € à 60, 72 € et non ps à 59,72 € comme indiqué erronément ;
Considérant que la somme de 50, 00 € versée par le comité des fêtes pour l'année 2022 a été reçue en 2023 et inscrite dès lors à cet exercice et non pas en 2022 ;
Considérant que l'ajustement n°1 des articles de l'année 2022 fait apparaître une modification importante au poste D27. Entretien et réparations à l'église dont le montant passe de 500,00 € à 3 148,00 € ;
Considérant que cette augmentation de poste a servi à installer un système de caméras de surveillance ;
Considérant qu'il s'agit d'une dépense d'investissement et pas une dépense d'entretien ou de réparation et que, dès lors, cette dépense aurait dû être inscrite en dépense extraordinaire du budget initial ou en modification budgétaire et non pas par le biais d'un ajustement ;
Considérant qu'il y a lieu de rappeler à la Fabrique d'église Sainte-Vierge que cette règle comptable doit être respectée ;
Après en avoir délibéré,
DECIDE à l'unanimité (16 oui)
Article 1er : de retirer sa délibération du 23 mai 2023
Article 2 : De réformer le compte 2022 de la Fabrique d'église Sainte-Vierge en modifiant les articles suivants :
- D 10 augmenté à 60,72 € au lieu de 57,82 €
- D 45 ramené à 87,17 € au lieu de 90,07 €
- D 46 ramené à 66,20 € au lieu de 76,40 €

et d'approuver le compte 2022 de l'établissement cultuel " Fabrique d'église Sainte-Vierge " ainsi réformé aux montants suivants :

	Ancien montant	**Montant réformé**
Recettes ordinaires totales	40 218,73 €	**40 218,73 €**
dont une intervention communale (R17) de secours	11 014, 42 €	**11 014, 42 €**

Recettes extraordinaires totales	11 313, 62 €	**11 313, 62 €**
dont un excédent présumé de l'exercice 2021 (R20)	11 313, 62 €	**11 313, 62 €**
Dépenses ordinaires du chapitre I	3 286, 02 €	**3 288, 92 €**
Dépenses ordinaires du chapitre II	32 558, 94 €	**32 545, 84 €**
Dépenses extraordinaires du chapitre II	0, 00 €	**0, 00 €**
Recettes totales	51 543, 15 €	**51 543,15 €**
Dépenses totales	35 844, 96 €	**35 834,76 €**
Résultat budgétaire	15 698, 19 €	**15 708, 39 €**

Article 3 : de rappeler au Conseil de la Fabrique d'église Sainte-Vierge qu'il y a lieu, pour les investissements à réaliser, à procéder par inscription au budget initial extraordinaire ou par modification budgétaire plutôt que par ajustement budgétaire des dépenses ordinaires et de lui indiquer qu'à l'avenir de telles pratiques ne seront plus acceptées.

Article 4 : de publier la présente décision par voie d'affiche, conformément à l'article L3115-2 du Code de la démocratie locale et de la décentralisation.

Article 5 : Conformément à l'article L3115-1 du Code de la démocratie locale et de la décentralisation, la présente décision est notifiée à l'établissement cultuel "Fabrique d'église Sainte-Vierge" et à l'organe représentatif du culte

---

4. Fabrique d'église Saint-Médard - Compte 2022 - Approbation - Décision.

Le Conseil communal, en séance publique,

Vu le décret impérial du 30.12.1809 concernant les Fabriques d'église ;
Vu la Constitution, les article 41 et 162 ;
Vu la loi spéciale de réformes institutionnelles du 08.08.1980, l'article 6, §1er, VIII,6 ;
Vu le Code de la démocratie locale et de décentralisation, les articles L1122-20, L1124-40, L1321-1,9° et L3111-1 à L3162-3 ;
Vu la circulaire ministérielle du 12.12.2014 relative aux pièces justificatives se rattachant aux actes adoptés par les établissements chargés de la gestion du temporel des cultes reconnus ;
Vu le compte de l'exercice 2022, arrêté le 24 avril 2023, par le Conseil de Fabrique de l'établissement cultuel Fabrique d'église Saint-Médard parvenu à l'autorité de tutelle accompagné des pièces justificatives;
Vu l'envoi simultané du compte susvisé, accompagné des pièces justificatives renseignées dans la circulaire du 12.12.2014, à l'organe représentatif du culte;
Vu la décision du 25 mai 2023, réceptionnée en date du 25 mai 2023, par laquelle l'organe représentatif du culte arrêtait les dépenses reprises dans le chapitre I du compte, et pour surplus approuvait sans remarque le reste du compte;
Considérant , vu ce qui est précédemment exposé, que le délai d'instruction imparti à la Commune pour statuer sur la délibération susvisée a débuté le 25 mai 2023;
Après en avoir délibéré,
DECIDE à l'unanimité (16 oui)
Article 1 : d'approuver le compte de l'établissement cultuel " Fabrique d'église Saint-Médard " pour l'exercice 2022, voté en séance du Conseil de Fabrique le 24 avril 2023, présentant en définitive les résultats suivants :

Recettes ordinaires totales	34 244, 31 €
dont une intervention communale (R17) de	30 375, 31 €
Recettes extraordinaires totales	9 051, 98 €
dont un excédent présumé de l'exercice 2021 (R19)	9 051, 98 €
Dépenses ordinaires du chapitre I	10 748, 87 €
Dépenses ordinaires du chapitre II	24 889, 67 €
Dépenses extraordinaires du chapitre II	0, 00 €
Recettes totales	43 296, 29 €
Dépenses totales	35 638, 54 €
Résultat budgétaire	7 657, 75 €

Article 2 : de publier la présente décision par voie d'affiche, conformément à l'article L3115-2 du Code de la démocratie locale et de la décentralisation.
Article 3 : de notifier la présente décision à l'établissement cultuel et à l'organe représentatif du culte concerné, conformément à l'article L3115-1 du Code de la démocratie et de la décentralisation.

---

5. Fabrique d'église Saint-Georges - Compte 2022 - Réformation - Décision.

Le Conseil communal, en séance publique,

Vu le décret impérial du 30.12.1809 concernant les Fabriques d'église ;
Vu la Constitution, les article 41 et 162 ;
Vu la loi spéciale de réformes institutionnelles du 08.08.1980, l'article 6, §1er, VIII,6 ;
Vu le Code de la démocratie locale et de décentralisation, les articles L1122-20, L1124-40, L1321-1,9° et L3111-1 à L3162-3 ;
Vu la circulaire ministérielle du 12.12.2014 relative aux pièces justificatives se rattachant aux actes adoptés par les établissements chargés de la gestion du temporel des cultes reconnus ;
Vu le compte de l'exercice 2022, arrêté le 19 avril 2023, par le Conseil de Fabrique de l'établissement cultuel "Fabrique d'église Saint-Georges" parvenu à l'autorité de tutelle accompagné des pièces justificatives ;
Vu l'envoi simultané du compte susvisé, accompagné des pièces justificatives renseignées dans la circulaire du 12.12.2014, à l'organe représentatif du culte ;
Vu la décision du 25 mai 2023, réceptionnée en date du 25 mai 2023, par laquelle l'organe représentatif du culte arrête les dépenses reprises dans le chapitre I du compte, et pour surplus approuve le reste du compte sous réserve de modifier l'article R19, boni de l'exercice précédent en y inscrivant la somme de 2 709, 62 € au lieu de 0,00 € et ainsi d'intégrer le résultat du compte 2021
Considérant, vu ce qui est précédemment exposé, que le délai d'instruction imparti à la Commune pour statuer sur la délibération susvisée a débuté le 25 mai 2023
Après en avoir délibéré,
DECIDE à l'unanimité (16 oui)
Article 1er : De réformer le compte 2022 de la Fabrique d'église Saint-Georges en modifiant l'article R19 en y inscrivant le montant du résultat du compte 2021 de 2 709,62 € au lieu de 0,00 € et d'approuver le compte 2022 de l'établissement cultuel " Fabrique d'église Saint-Georges " ainsi réformé aux montants suivants :

	Ancien montant	**Montant réformé**
Recettes ordinaires totales	36 458, 77 €	36 458, 77 €
dont une intervention communale (R17) de secours	31 735, 95 €	31 735, 95 €
Recettes extraordinaires totales	0, 00 €	2 709, 62 €
dont un excédent présumé de l'exercice 2021 (R19)	0, 00 €	2 709, 62 €
Dépenses ordinaires du chapitre I	12 463, 61 €	12 463, 61 €
Dépenses ordinaires du chapitre II	21 775, 44 €	21 775, 44 €
Dépenses extraordinaires du chapitre II	0, 00 €	0, 00 €
Recettes totales	36 458, 77 €	39 168, 39 €
Dépenses totales	34 239, 05 €	34 239, 05 €
Résultat budgétaire	2 219, 72 €	4 929, 34

Article 2 : de publier la présente décision par voie d'affiche, conformément à l'article L3115-2 du Code de la démocratie locale et de la décentralisation.
Article 3 : Conformément à l'article L3115-1 du Code de la démocratie locale et de la décentralisation, la présente décision est notifiée à l'établissement cultuel "Fabrique d'église Saint-Georges" et à l'organe représentatif du culte.

---

6. Fabrique d'église Sainte-Thérèse - Compte 2022 - Réformation - Décision.

Le Conseil communal, en séance publique,

Vu le décret impérial du 30.12.1809 concernant les Fabriques d'église ;
Vu la Constitution, les article 41 et 162 ;
Vu la loi spéciale de réformes institutionnelles du 08.08.1980, l'article 6, §1er, VIII,6 ;
Vu le Code de la démocratie locale et de décentralisation, les articles L1122-20, L1124-40, L1321-1,9° et L3111-1 à L3162-3 ;
Vu la circulaire ministérielle du 12.12.2014 relative aux pièces justificatives se rattachant aux actes adoptés par les établissements chargés de la gestion du temporel des cultes reconnus ;
Vu le compte de l'exercice 2022, arrêté le 12 avril 2023, par le Conseil de Fabrique de l'établissement cultuel "Fabrique d'église Sainte-Thérèse" parvenu à l'autorité de tutelle accompagné des pièces justificatives ;
Vu l'envoi simultané du compte susvisé, accompagné des pièces justificatives renseignées dans la circulaire du 12.12.2014, à l'organe représentatif du culte ;

Vu la décision du 25 mai 2023, réceptionnée en date du 25 mai 2023, par laquelle l'organe représentatif du culte arrête les dépenses reprises dans le chapitre I du compte, et pour surplus approuve le reste du compte sous réserve de modifier l'article R19, boni de l'exercice précédent en y inscrivant la somme de 5 169, 32 € au lieu de 0,00 € et ainsi d'intégrer le résultat du compte 2021. En outre, l'organe représentatif du culte, au sujet des dépenses reprises aux postes D10 et D11a rappelle que pour les achats par carte, il y a lieu de demander une facture au lieu d'un ticket de caisse
Considérant, vu ce qui est précédemment exposé, que le délai d'instruction imparti à la Commune pour statuer sur la délibération susvisée a débuté le 25 mai 2023
Après en avoir délibéré
DECIDE à l'unanimité (16 oui)
Article 1er : De réformer le compte 2022 de la Fabrique d'église Sainte-Thérèse en modifiant l'article R19 en y inscrivant le montant du résultat du compte 2021 de 5 169, 32 € au lieu de 0,00 € et d'approuver le compte 2022 de l'établissement cultuel " Fabrique d'église Sainte-Thérèse " ainsi réformé aux montants suivants :

	Ancien montant	**Montant réformé**
Recettes ordinaires totales	31 148, 35 €	31 148, 35 €
dont une intervention communale (R17) de secours	28 396, 55 €	28 396, 55 €
Recettes extraordinaires totales	3 678, 04 €	8 847, 36 €
dont un excédent présumé de l'exercice 2021 (R19)	0, 00 €	5 169, 32 €
dont subside extraordinaire communal (R25)	3 678, 04 €	3 678, 04 €
Dépenses ordinaires du chapitre I	5 056, 83 €	5 056, 83 €
Dépenses ordinaires du chapitre II	23 970, 48 €	23 970, 48 €
Dépenses extraordinaires du chapitre II	3 678, 04 €	3 678, 04 €
Recettes totales		39 995, 71 €
Dépenses totales		
Résultat budgétaire		

Article 2 : de publier la présente
Article 3 : de publier la présente décision par voie d'affiche, conformément à l'article L3115-2 du Code de la démocratie locale et de la décentralisation.
Article 3 : Conformément à l'article L3115-1 du Code de la démocratie locale et de la décentralisation, la présente décision est notifiée à l'établissement cultuel "Fabrique d'église Sainte-Thérèse" et à l'organe représentatif du culte.

Monsieur Frédéric Razée entre en séance.

---

7. Finances - Comptes annuels exercice 2022 - Approbation.

Le Conseil communal, en séance publique,

Vu la Constitution, les articles 41 et 162 ;
Vu le Code de la Démocratie locale et de la Décentralisation, les articles L1122-23, L1122-26, L1122-30, et Première partie, livre III ;
Vu l'arrêté du Gouvernement wallon du 5 juillet 2007 portant le règlement général de la comptabilité communale, en exécution de l'article L1315-1 du Code de la Démocratie locale et de la Décentralisation ;
Vu les comptes établis par le Receveur Régional,
Attendu que conformément à l'article 74 du Règlement général de la Comptabilité communale et après vérification, le Collège certifie que tous les actes relevant de sa compétence ont été correctement portés aux comptes ;
Attendu que le Collège veillera au respect des formalités de publication prescrites par l'article L1313-1 du Code de la Démocratie locale et de la Décentralisation ;
Attendu que le Collège veillera également, en application de l'article L1122-23, § 2, du Code de la Démocratie locale et de la Décentralisation, à la communication des présents comptes, dans les cinq jours de leur adoption, aux organisations syndicales représentatives, ainsi qu'à l'organisation, sur demande desdites organisations syndicales et avant la transmission des présents comptes aux autorités de tutelle, d'une séance d'information présentant et expliquant les présents comptes ;
Après en avoir délibéré en séance publique,
DECIDE : À l'unanimité des membres présents :
Art. 1er
D'approuver, comme suit, les comptes de l'exercice 2022 :

Bilan	**ACTIF**	**PASSIF**
	48.302.923,31	48.302.923,31

Compte de résultats	CHARGES (C)	PRODUITS (P)	RESULTAT (P-C)
Résultat courant	11.288.614,17	12.813.953,53	1.525.339,36
Résultat d'exploitation (1)	12.683.095,17	14.433.511,76	1.750.416,59
Résultat exceptionnel (2)	1.467.638,27	867.178,36	- 600.459,91
Résultat de l'exercice (1+2)	14.150.733,44	15.300.690,12	1.149.956,68

	Ordinaire	Extraordinaire
Droits constatés (1)	16.907.304,93	3.545.867,27
Non Valeurs (2)	52.404,52	0,00
Engagements (3)	13.188.031,26	4.167.805,43
Imputations (4)	12.255.768,88	1.894.694,38
Résultat budgétaire (1 – 2 – 3)	3.666.869,15	-621.938,16
Résultat comptable (1 – 2 – 4)	4.599.131,53	1.651.172,89

Art. 2
De transmettre la présente délibération aux autorités de tutelle, au service des Finances et au Receveur Régional.

---

8. Finances - MB1 ordinaire et extraordinaire de l'exercice 2023 - Approbation

Le Conseil communal, en séance publique

Vu la Constitution, les articles 41 et 162 ;

Vu le Code de la Démocratie locale et de la Décentralisation, les articles L1122-23, L1122-26, L1122-30, et Première partie, livre III ;

Vu l'arrêté du Gouvernement wallon du 5 juillet 2007 portant le règlement général de la comptabilité communale, en exécution de l'article L1315-1 du Code de la Démocratie locale et de la Décentralisation ;

Vu le projet de modification budgétaire établi par le collège communal ;

Vu le rapport favorable de la Commission visée à l'article 12 du Règlement général de la Comptabilité communale ;

Attendu que le Collège veillera au respect des formalités de publication prescrites par l'article L1313-1 du Code de la Démocratie locale et de la Décentralisation ;

Attendu que le Collège veillera également, en application de l'article L1122-23, § 2, du Code de la Démocratie locale et de la Décentralisation, à la communication de la présent modification budgétaire, dans les cinq jours de son adoption, aux organisations syndicales représentatives ; ainsi qu'à l'organisation, sur demande desdites organisations syndicales et avant la transmission de la présente modification budgétaire aux autorités de tutelle, d'une séance d'information présentant et expliquant la présente modification budgétaire ;

Considérant la transmission du dossier au Receveur Régional pour avis préalable en date du 20/06/2023 ;

Considérant l'avis de Receveur, ci-annexé ;

Après en avoir délibéré en séance publique ;

DECIDE à l'unanimité par 17 oui pour l'ordinaire
à l'unanimité par 17 oui pour l'extraordinaire

Art. 1 :
D'approuver la modification budgétaire ordinaire communal n°1 de l'exercice 2023 et la modification budgétaire extraordinaire communal n°1 de l'exercice 2023 :
1. Tableau récapitulatif

	Service ordinaire	Service extraordinaire
Recettes exercice proprement dit	15.112.247,55	2.153.728,47
Dépenses exercice proprement dit	15.086.051,04	2.949.800,79
Boni / Mali exercice proprement dit	26.196,51	796.072,32
Recettes exercices antérieurs	3.691.858,99	2.231.371,99
Dépenses exercices antérieurs	65.419,95	1.486.950,08

Prélèvements en recettes	0	1.071.829,35
Prélèvements en dépenses	336.311,05	255.806,26
Recettes globales	18.804.106,54	5.456.929,81
Dépenses globales	15.487.782,04	4.692.557,13
Boni / Mali global	3.316.324,50	764.372,68

2. Tableau de synthèse – service ordinaire :

Budget précédent	Après la dernière M.B.	Adaptations en +	Adaptations en -	Total après adaptations
Prévisions des recettes globales	17.164.062,97	2.074.569,61	434.526,04	18.804.106,54
Prévisions des dépenses globales	14.680.325,64	1.102.581,65	295.125,25	15.487.782,04
Résultat présumé	2.483.737,33	971.987,96	-139.400,79	3.316.324,50

Service extraordinaire :

Budget précédent	Après la dernière M.B.	Adaptations en +	Adaptations en -	Total après adaptations
Prévisions des recettes globales	4.317.790,31	1.903.673,97	764.534,47	5.456.929,81
Prévisions des dépenses globales	3.553.417,73	1.139.301,29	161,89	4.692.557,13
Résultat présumé	764.372,58	764.372,68	-764.372,58	764.372,68

3. Montants des dotations issus de la modification budgétaire des entités consolidées

		Dotations approuvées par l'autorité de tutelle	Date d'approbation du budget par l'autorité de tutelle
CPAS		1.750.000,00	18/01/2023
Fabriques d'église	St Georges	32.907,68	30/09/2022
	Ste Thérèse	25.671,40	30/09/2022
	St Médard	32.372,06	30/09/2022
	St Rémy	11.163,13	30/09/2022
	St Christophe	16.742,54	30/09/2022
	St Martin	2.566,66	30/09/2022
	Notre-Dame	0,00	27/10/2022
Zone de police		955.645,62	27/04/2022
Zone de secours		402.664,03	22/12/2022
RCA		383.720,00	22/12/2022

Art. 2 :
De transmettre la présente délibération aux autorités de tutelle, au service des Finances et au Receveur Régional.

---

9. Finances - Octroi et Contrôle des subventions octroyées par la commune - SI Erquelinnes Promotion - Compte de l'exercice 2022 - Décision.

Le Conseil communal, en séance publique,

Vu le Code de la Démocratie Locale et de la Décentralisation, notamment les articles L1122-30 et L3331-1 à L3331-8 ;
Considérant la circulaire ministérielle du 30 mai 2013 relative à l'octroi des subventions par les pouvoirs locaux ;
Considérant que la subvention est octroyée à des fins d'intérêt public, à savoir la promotion du tourisme et qu'il faut lui en donner les moyens ;
Considérant que l'ASBL « Syndicat d'initiative Erquelinnes Promotion » a fourni le compte annuel de l'exercice 2022 approuvé par son assemblée générale qui s'est tenue le 28 avril 2023 tel qu'en atteste l'extrait du procès-verbal de celle-ci ;
Considérant que l'ASBL « Syndicat d'initiative Erquelinnes Promotion » ne doit pas restituer une subvention reçue précédemment ;
Considérant que le subside prévu à l'article 7623/332-02 pour l'exercice 2023 s'élève à 35.000 euros au budget initial
Après vérification des pièces transmises ;

Après en avoir délibéré ;
Considérant la transmission du dossier au Directeur financier pour avis préalable en date du **16/06/2023,**
Considérant l'avis Positif du Directeur financier remis en date du 16/06/2023,

DECIDE à l'unanimité par 17 OUI :
Article 1er : La commune d'Erquelinnes octroie une subvention de 35.000 euros à l'ASBL «Syndicat d'initiative Erquelinnes Promotion » représentée par son président, Monsieur Christian WARZEE, ci-après dénommée le bénéficiaire.
Article 2 : Le bénéficiaire utilise la subvention pour ces divers frais liés à la promotion du tourisme.
Article 3 : De charger Mr le Receveur de liquider la subvention, déduction faite des éventuelles avances effectuées en 2023.
Article 4 : Le versement sera effectué sur le compte n° 068-2058384-71 de ASBL Syndicat d'initiative Erquelinnes Promotion, représentée par son président, Monsieur Christian WARZEE.
Article 5 : Une copie de la présente délibération est notifiée au bénéficiaire ainsi qu'au Receveur Régional.

10.Finances - Répartition des subsides sportifs, culturels, de loisirs et des manifestations folkloriques - Exercice 2023 - Décision.

Le Conseil communal, en séance publique,

Vu le Code de la Démocratie Locale et de la Décentralisation notamment le titre III : « Octroi et contrôle des subventions octroyées par les communes et les provinces » (article L3331-1 à L3331-9) ;
Considérant la circulaire ministérielle du 30 mai 2013 relative à l'octroi des subventions par les pouvoirs locaux ;
Attendu que l'administration communale souhaite promouvoir le folklore, les mouvements de jeunesse, la culture, le sport ;
Vu l'inscription au budget 2023 à l'article 7621/332-02 - Subventions aux organismes de loisirs d'un montant de 5 000 euros ;
Vu l'inscription au budget 2023 à l'article 7622/332-02 - Subventions aux organismes culturels et de jeunesse d'un montant de 9.000 euros ;
Vu l'inscription au budget 2023 à l'article 7625/332-02 - Subventions aux organismes de folklore au montant de 2.930 euros ;
Vu l'inscription au budget 2023 à l'article 7642/332-02- Subventions aux sociétés sportives d'un montant de 20.240 € ;
Vu la modification budgétaire n°1 de l'exercice 2023, où les articles ont été régularisés aux sommes qui seront attribuées aux subsides à savoir :
l'article 7621/332-02 à la somme de 3.400,00 €
l'article 7622/332-02 à la somme de 4.950,00 €
l'article 7625/332-02 à la somme de 2.700,00 €
l'article 7642/332-02 à la somme de 21.100,00 €

DECIDE à l'unanimité
Article 1 : D'octroyer les subsides de la manière suivante :

Organisme Loisirs	**Demandé**	**accordé**
Comité des fêtes MSC	0	0
Comité fêtes BA	700	600
Comité fêtes et Jeunesse GR	2.000	600
Comité fêtes SSS	600	600
Comité festif Erquelinnes	600	600
Comité Commerçants Erquelinnes	400	400
TOTAL	**4.300**	**2.800**
Organismes culturels et jeunesse		
Harmonie Royale Erquelinnes	1.000	1.000
Fanfare royale Union BA	600	600
Les Tréteaux	600	600
Les aquarel'innes	300	300
Erquelinnes Patrimoine	500	300
Nature et Histoire haute sambre	300	300

Patro mixte St Jean Bosco SSS	1.000	700
Jeunesse BA	600	600
Association seniors	250	250
TOTAL	**5.150**	**4.650**
Organisme folklores		
Joyeux villageois Erquelinnes	400	400
Comité de Gestion Marche St Médard	2.000	1.000
Carnaval GR	800	800
Les Gais Lurons HW	500	500
TOTAL	**3.700**	**2.700**
Organisme sportifs		
RCBE 2000	3.000	3.000
US Solrézienne	2.000	2.000
RUS Grand-Reng	2.500	2.500
Mini foot FES 98	500	250
Fitness Eneosports	350	300
All Dance Eneosports	350	300
ACTE	250	250
Tennis club "Le Domaine"	1.000	1.000
Ecole du mouvement	500	500
Judo club	700	700
Excelsior TTC	2.400	2.400
Bikers Volant	250	250
Société 9 quilles	250	250
As du Volant (badminton)	300	300
Ecole de danse	2.400	2.400
RPPC Cléo	2.000	1.000
Marsu Volley Team	4.000	3.000
Dim Aventure	200	200
TOTAL	**22.950**	**20.600**
TOTAL GENERAL	**36.100**	**30.750**

Article 2 : Pour justifier l'utilisation de la subvention, le bénéficiaire devra produire les factures relatives aux frais de fonctionnement et ce au plus tard le 30/06/2024.

11.URBANISME - Projet S.D.T. Avis

Le Conseil décide de reporter le point.

12.Environnement - Bail de chasse de Solre-sur-Sambre et Bersillies-l'Abbaye - Mise en location via soumissions cachetées - Attribution - Décision

Le Conseil communal, en séance publique,

Vu le Code de la Démocratie Locale et de la Décentralisation ;
Vu la Loi sur la Chasse du 28/02/1882 ;
Considérant que le bail de chasse octroyé à Monsieur Philippe Hoet arrive à expiration en date du 30/06/2023 ;
Considérant que Monsieur Philippe Hoet a fait part de son intention de ne pas reprendre le bail de chasse en gré à gré ;
Considérant la décision du Conseil Communal du 23/05/2023 relative à l'approbation du cahier spécial des charges et à la fixation de la date d'ouverture des soumissions cachetées sur lesquels le département de la Nature et des Forêts ont marqué leur accord ;
Attendu que suite à l'ouverture de l'unique offre reçue pour la dite remise en location, il résulte que :

- Monsieur Christian Willame a remis une offre de 4.585,00€

Attendu dès lors que dans ces conditions, le bail de chasse sur les bois communaux et plaines sis sur les territoires de Solre-Sur-Sambre et Bersillies-L'Abbaye appartenant à la commune d'Erquelinnes et à divers particuliers pour une période de 9 ans débutant le 1er juillet 2023 pour se terminer le 30 juin 2032 peut être octroyé à Monsieur Christian Willame.

Pour les motifs précités ;

DECIDE 17 oui - unanimité

Article 1er : La location du bail de chasse sur les bois communaux et plaines sis sur les territoires de Solre-Sur-Sambre et Bersillies-L'Abbaye appartenant à la commune d'Erquelinnes et à divers particuliers pour une période de 9 ans débutant le 1er juillet 2023 pour se terminer le 30 juin 2032 est octroyé à Monsieur Christian Willame moyennant une location annuelle de 4.585,00€ indexée aux clauses et conditions fixées par le Cahier spécial des charges approuvé par le Conseil Communal du 23/05/2023.
Art. 2 : L'acte de location sera passé par Monsieur le Bourgmestre lorsque toutes les formalités administratives prévues par le Cahier spécial des charges régissant la location du bail de chasse auront été entièrement remplies.
Art. 3 : La présente décision sera transmise à :

- Au Département de la Nature et des Forêts (Mr Declercq Eric - Chef de Cantonnement)
- L'adjudicataire Monsieur Christian Willame demeurant rue de Coulsore, 76 à 6560 Bersillies-l'Abbaye et ses associés éventuels.
- Aux propriétaires ayant donné leurs accords pour la location du droit de chasse.
- Au Directeur Financier de la Commune d'Erquelinnes.

Fait à Erquelinnes, le 28/06/2023

13.Règlement complémentaire de circulation routière - Création d'emplacements de parking et d'un emplacement où le stationnement est interdit - Place de l'Abbaye - Bersillies-L'Abbaye - Décision.

Le Conseil communal, en séance publique,

Vu l'article 119 de la Nouvelle loi communale ;

Vu le Code de la démocratie locale et de la décentralisation, notamment les articles 1133-1 et 1133-2 ;

Vu le décret du 19 décembre 2007 relatif à la tutelle d'approbation de la Région wallonne sur les règlements complémentaires relatifs aux voies publiques et à la circulation des transports en commun ;

Vu l'arrêté royal du 1er décembre 1975 portant règlement général sur la police de la circulation routière et de l'usage de la voie publique ;

Vu l'arrêté du Gouvernement wallon du 14 mars 2019 portant exécution du décret du 19 décembre 2007 relatif à la tutelle d'approbation de la Région wallonne sur les règlements complémentaires relatifs aux voies publiques et à la circulation des transports en commun et modifiant l'arrêté du Gouvernement wallon du 8 octobre 2009 relatif aux délégations de pouvoirs au Service public de Wallonie ;

Vu l'arrêté ministériel du 11 octobre 1976 fixant les dimensions minimales et les conditions particulières de placement de la signalisation routière et ses annexes ;

Vu la circulaire ministérielle du 10 avril 2019 relative aux règlements complémentaires de circulation routière et à la prise en charge de la signalisation ;

Considérant que les communes ont pour mission de faire jouir les habitants des avantages d'une bonne police, notamment de la propreté, de la salubrité, de la sûreté et de la tranquillité dans les rues, lieux et édifices publics ;

Considérant que la place de l'Abbaye, se trouvant à Bersillies-L'Abbaye est une propriété privée de la commune, cadastrée Erquelinnes 5ème Div. A 612 A 2 et ne fait pas partie du domaine public malgré l'usage qui en est fait ;

Considérant que le stationnement sur la place de l'Abbaye n'est pas organisé et qu'il convient d'y remédier notamment pour des raisons de sécurité aux abords de la porte donnant accès à l'école communale et à la salle des fêtes ;

Considérant l'avis technique préalable du 11/05/2023 avec visite sur place du fonctionnaire compétent du SPW mobilité et infrastructures ;

DECIDE par17 oui - unanimité :

Article 1er : D'instaurer une zone où le stationnement devant la porte principale du bâtiment est interdit, sur l'emplacement communal sis place de L'Abbaye sur une longueur de 6m, cette interdiction de stationner sera matérialisée par le signal E1 placé sur fût et reproduit au sol.

Art. 2. : De créer 14 emplacements de stationnement, établis perpendiculairement au bâtiment communal sis place de l'Abbaye réparties à raison de 7 de chaque côté de la zone où le stationnement est interdit. Les places de parking auront une largeur de 2,50 mètres et une longueur de 5 mètres.

Art. 3. : De transmettre la présente délibération aux services techniques pour exécution.

A Erquelinnes, le 28 juin 2023.

Monsieur Jonathan Delespinette sort de séance.

---

14. Enseignement maternel - Organisation du 28 août au 30 septembre 2023 - Décision.

Le Conseil communal, en séance publique,

Vu le Code de la Démocratie locale et de la Décentralisation ;
Considérant que le capital-périodes 2022-2023 au niveau maternel reste d'application jusqu'au 30 septembre 2023 ;
Considérant que 3,5 emplois + 2 périodes d'encadrement différencié + 3 périodes FLA + 2 périodes PRIMO sont à répartir au sein du groupe scolaire Erquelinnes I et 5,5 emplois + 3 périodes FLA + 1 période PRIMO au sein du groupe scolaire Erquelinnes II ;

DÉCIDE à l'unanimité (16 oui) :

Article unique : de répartir comme suit les emplois au niveau maternel dans les écoles communales pour la période du 28 août au 30 septembre 2023 :

Groupe scolaire Erquelinnes I : 3,5 emplois + 2 périodes d'encadrement différencié + 3 périodes FLA + 2 périodes PRIMO

Erquelinnes Centre : 2,5 emplois + 3 périodes FLA + 2 périodes PRIMO
Erquelinnes Béguinage : 1 emploi + 2 périodes d'encadrement différencié

Groupe scolaire Erquelinnes II : 5,5 emplois + 3 périodes FLA + 1 période PRIMO

Solre-sur-Sambre : 2 emplois + 1 période FLA + 1 période PRIMO
Hantes-Wihéries : 1 emploi
Bersillies-L'Abbaye : 1 emploi + 1 période FLA
Montignies-Saint-Christophe : 1,5 emplois + 1 période FLA

COURS DE PSYCHOMOTRICITÉ

16 périodes

AIDES COMPLÉMENTAIRES

Une assistante maternelle APE 4/5ème temps pour l'implantation de Bersillies-L'Abbaye

Une assistante maternelle APE 4/5ème temps pour l'implantation de Hantes-Wihéries
Une assistante maternelle APE 4/5ème temps pour l'implantation de Montignies-Saint-Christophe
Une puéricultrice communale à raison d'un trois-quart temps (27 heures sur 36), qui sera affectée à l'école d'Erquelinnes Béguinage

---

Monsieur Jonathan Delespinette entre en séance.

15.Enseignement primaire - Organisation du 28 août au 30 septembre 2023 - Décision.

Le Conseil communal, en séance publique,

Vu le Code de la Démocratie locale et de la Décentralisation ;
Vu le décret-cadre du 13/07/1998 du Ministère de la Communauté française relatif à l'encadrement dans l'enseignement primaire, tel que modifié par la circulaire n° 1554 du 28/07/2006 ;
Vu le nombre d'élèves inscrits dans les écoles communales de l'entité à la date du 15 janvier 2023, à savoir :
Erquelinnes I :
Erquelinnes-Centre : 91 élèves, soit 114 périodes : 4 E + 10 périodes + 28 périodes d'enseignement différencié + 7 périodes achat d'enseignement différencié + 8 périodes d'accompagnement personnalisé + 2 périodes FLA + 2 périodes PRIMO

Erquelinnes II :
Solre-sur-Sambre : 70 élèves, soit 92 périodes : 3 E + 14 périodes + 4 périodes d'accompagnement personnalisé + 2 périodes FLA + 1 période PRIMO
Hantes-Wihéries : 27 élèves, soit 52 périodes : 2 E + 4 périodes d'accompagnement personnalisé
Bersillies-L'Abbaye : 23 élèves, soit 38 périodes : 1 E + 12 périodes + 2 périodes d'accompagnement personnalisé
Montignies-Saint-Christophe : 32 élèves, soit 64 périodes : 2 E + 12 périodes + 4 périodes d'accompagnement personnalisé
DÉCIDE à l'unanimité (17 oui) :
Article 1er : De répartir comme suit les emplois générés par le nouveau capital-périodes au niveau primaire dans les écoles communales de l'entité pour la période du 28 août au 30 septembre 2023 :
Erquelinnes I : Une Directrice à raison de 18 périodes
Erquelinnes-Centre : 4 E + 10 périodes + 28 périodes d'enseignement différencié + 7 périodes achat d'enseignement différencié + 8 périodes d'accompagnement personnalisé + 2 **périodes FLA + 2 périodes PRIMO**
Erquelinnes II : Une Directrice sans classe
Solre-sur-Sambre : 3 E + 14 périodes + 4 périodes d'accompagnement personnalisé + 2 périodes FLA + 1 période PRIMO
Hantes-Wihéries : 2 E + 4 périodes d'accompagnement personnalisé
Bersillies-L'Abbaye : 1 E + 12 périodes + 2 périodes d'accompagnement personnalisé
Montignies-Saint-Christophe : 2 E + 12 périodes + 4 périodes d'accompagnement personnalisé
Article 2 : Une nouvelle organisation interviendra à partir du 1er octobre 2023 en fonction du nombre d'élèves inscrits.

16.Enseignement - Enseignement communal - Groupe scolaire Erquelinnes I - Augmentation de cadre au 31 mai 2023 - Ratification - Décision.

Le Conseil communal, en séance publique,

Vu le Code de la Démocratie locale et de la Décentralisation ;
Vu la délibération du Collège communal du 6 juin 2023 par laquelle le Collège communal a décidé de procéder à une augmentation de cadre à concurrence d'un demi-emploi à l'école communale d'Erquelinnes Centre (groupe scolaire Erquelinnes I), à partir du 31 mai 2023, avec effets limités au 07 juillet 2023 ;
Considérant qu'il appartient au Conseil communal de ratifier cette décision du Collège communal ;
DÉCIDE à l'unanimité (17 oui) :
Article 1er : de ratifier la décision du Collège Communal dont question ci-dessus.
Article 2 : d'expédier la présente à la Fédération Wallonie-Bruxelles.

17.Enseignement - Enseignement communal - Groupe scolaire Erquelinnes II - Augmentation de cadre au 31 mai 2023 - Ratification - Décision.

Le Conseil communal, en séance publique,

Vu le Code de la Démocratie locale et de la Décentralisation ;
Vu la délibération du 6 juin 2023, par laquelle le Collège communal a décidé de procéder à une augmentation de cadre à concurrence d'un demi-emploi à l'école communale de Montignies-Saint-Christophe (groupe scolaire Erquelinnes II), à partir du 31 mai 2023, avec effets limités au 07 juillet 2023 ;
Considérant qu'il appartient au Conseil communal de ratifier cette décision du Collège communal ;
DÉCIDE à l'unanimité (17 oui) :
Article 1er : de ratifier la décision du Collège Communal dont question ci-dessus.
Article 2 : d'expédier la présente à la Fédération Wallonie-Bruxelles.

18.Enseignement - Année scolaire 2023-2024 - Périodes pour missions collectives dans les groupes I et II - Appel à candidatures - Décision.

Le Conseil communal, en séance publique,

Vu le Code de la démocratie locale et de la décentralisation ;

Vu le Décret du 14 mars 2019 portant sur les diverses dispositions relatives à l'organisation du travail des membres du personnel de l'enseignement et octroyant plus de souplesse organisationnelle aux Pouvoirs organisateurs ;

Vu la Circulaire 7167 du 3 juin 2019 intitulée « Mise en œuvre du décret du 14 mars 2019 portant sur les diverses dispositions relatives à l'organisation du travail des membres du personnel de l'enseignement et octroyant plus de souplesse organisationnelle aux Pouvoirs organisateurs » ;

Vu l'article 7, 2° du décret du 14 mars 2019 définissant les missions collectives comme des thématiques prises en charge au niveau de l'établissement scolaire en confiant la charge à un ou plusieurs membres du personnel déterminés ;

Vu l'article 9 §1er du décret du 14 mars 2019, les missions visées à l'article 7, 2°, sont les suivantes :
1. délégué en charge de la communication interne à l'établissement ;
2. délégué chargé du support administratif et/ou pédagogique à la direction ;
3. délégué en charge des relations avec les partenaires extérieurs de l'établissement scolaire ;
4. délégué en charge de la confection des horaires ;
5. délégué en charge de la coordination des stages des élèves ;
6. délégué-référent pour les membres du personnel temporaire autre que débutant ;
7. délégué en charge de coordination pédagogique ;
8. délégué-référent pour les membres du personnel débutants y compris les temporaires débutants ;
9. délégué en charge de la coordination des maîtres de stage ;
10. délégué en charge de la coordination des enseignants référents ;
11. délégué en charge des relations avec les parents ;
12. délégué-référent numérique ;
13. délégué en charge de médiation et de la gestion des conflits entre élèves ;
14. délégué en charge de l'orientation des élèves ;
15. délégué-référent aux besoins spécifiques et aux aménagements raisonnables ;

Attendu que dans l'enseignement subventionné, le pouvoir organisateur ou son délégué attribuent les missions collectives au terme d'un appel à candidatures lorsqu'y sont liées une ou plusieurs période(s) professeurs ou période(s) du capital-périodes octroyées ;

Attendu que cet appel à candidatures doit être affiché dans l'école et distribué à tous les membres du personnel de l'école ;

Attendu que l'appel à candidatures doit préciser le contenu de la mission, le nombre de périodes allouées et le temps de prestation, la durée de la mission et son caractère éventuellement renouvelable, la formation exigée ainsi que les éventuels critères complémentaires définis par le pouvoir organisateur ou son délégué ;

Attendu que l'appel prévoit une période minimum de 10 jours ouvrables pour le dépôt des candidatures ;

Attendu que les conditions d'accès sont les suivantes : ne pas avoir fait l'objet d'une évaluation défavorable dans les 10 dernières années et disposer d'une ancienneté de 15 ans dans l'enseignement organisé ou subventionné par la Communauté française ;

Attendu que l'appel doit être soumis à l'avis préalable de la commission paritaire locale dans l'enseignement officiel subventionné par la Communauté française ;

Vu l'accord remis le 23 juin 2023 par les membres de la commission paritaire locale ;
DÉCIDE à l'unanimité (17 oui) :
Article 1er : de lancer les appels à candidatures ci-joints afin d'assurer des périodes pour missions collectives dans les groupes scolaires Erquelinnes I et II.
Article 2 : de charger le service enseignement de lancer la procédure pour les appels à candidatures.

---

19. Agence locale pour l'emploi - Projet de création d'une ALE pluricommunale avec l'ALE de Merbes-le-Château - Réponse du Collège de Merbes-le-Château - Information.

Le Conseil communal, en séance publique,

Vu le Code de la démocratie locale et de la décentralisation ;
Vu la délibération du Conseil communal d'Erquelinnes du 18 avril 2023 par laquelle celui-ci marque un accord de principe sur la transformation de l'A.L.E. d'Erquelinnes en une A.L.E. pluricommunale constituée avec l'A.L.E. de Merbes-Le Château, invite les instances des deux asbl à préparer les démarches administratives nécessaires à cette transformation et décide de transmettre la présente délibération au Collège communal et à l'A.L.E.de Merbes-le-Château

Vu la réponse du Collège communal de Merbes-le-Château datée du 7 juin 2023 libellée comme suit :

> Monsieur le Bourgmestre,
> En sa séance de ce jour, notre Collège Communal a bien pris connaissance de votre délibération du Conseil Communal du 18 avril 2023 concernant l'accord de principe sur la transformation de l'ALE d'Erquelinnes en une ALE pluricommunale avec l'ALE de Merbes-le-Château.
> Cependant, nous estimons que la création de cette ALE pluricommunale est encore prématurée.
> En effet, suite à sa dernière réunion, notre Conseil d'Administration a évoqué le souhait d'un temps complémentaire pour l'organisation des permanences au sein de notre commune par Mme Baudson et va donc solliciter une rencontre avec le Forem pour étudier les possibilités qui peuvent nous être offertes.
> Nous ne prenons donc pas position pour l'instant sur une possible création d'une ALE pluricommunale, mais reviendrons vers vous dès que nous aurons reçu réponse à nos questionnements.
> Nous espérons une bonne compréhension de votre part et vous prions d'agréer, Monsieur le Bourgmestre, l'assurance de notre considération distinguée.

PREND ACTE de la réponse apportée par le Collège communal de Merbes-le-Château à la délibération qui lui a été adressée relative au projet de création d'une A.L.E. pluricommunale.

---

20. Directrice générale - Application de l'article 71 du décret du 29/03/2018 (gouvernance et transparence) insérant l'article L 6421-1 du CDLD - Rapport annuel des rémunérations - Décision.

Le Conseil communal, en séance publique,

Vu le Code de la démocratie locale et de la décentralisation ;

Vu le Décret du 29 mars 2018 modifiant le Code de la démocratie locale et de la décentralisation en vue de renforcer la gouvernance et la transparence dans l'exécution des mandats publics au sein des structures locales et supra-locales et de leurs filiales ;
Vu l'insertion de l'article L6421-1 au Code de la démocratie locale et de la décentralisation libellé prévoyant l'établissement d'un rapport de rémunération ;
Vu le modèle de rapport de rémunération à utiliser pour satisfaire aux obligations introduites par l'article 71 du décret du 29 mars 2018 modifiant le Code de la démocratie locale et de la décentralisation mis à disposition par le SPW ;
DÉCIDE à l'unanimité (17 oui) :
Article 1er : d'adopter le rapport de rémunération ci-annexé et faisant partie intégrante de la présente délibération.
Article 2 : de transmettre la présente délibération à la DGO5.

---

21. Indication des questions posées par les conseillers communaux conformément aux articles 76 et suivants du règlement d'ordre intérieur du Conseil communal d'Erquelinnes ainsi que la teneur de la réponse du Collège au cours du Conseil communal.

- **Question du Conseiller Frédéric Razée (IC) :** Depuis ce lundi, l'éclairage public n'est plus éteint la nuit. Avez-vous une explication ?

Réponse du Bourgmestre David Lavaux (IC) : Non, nous n'avons pas d'information. Normalement, on coupe à minuit et on ne rallume plus à 5h20. On prendra contact avec ORES.

- **Question du Conseiller Frédéric Razée (IC) :** Au calvaire, il reste une partie d'un arbre abattre ?

Réponse du Bourgmestre David Lavaux (IC) : L'abattage des 2 arbres a fait l'objet de 2 procédures différentes. L'un en urgence vu le péril, l'autre, une demande de permis. Le travail est prévu.

- **Question du Conseiller Kévin Simon ( ):** Il y a à la rue Jeanne, des énormes trous dans la rue. Un rebouchage est-il prévu ?

Réponse du Bourgmestre David Lavaux (IC) : Oui, ce sera fait dès que l'on pourra.

- **Question du Conseiller Christian Warzée (IC) :** Une terre de culture a été arrosée entre Hantes-Wihéries et Montignies-Saint-Christophe en pompant l'eau dans la Hantes. Cette technique est-elle autorisée ?

Réponse du Bourgmestre David Lavaux (IC) : Des citoyens nous ont interpellés. Le service environnement a recherché dans la législation. Le Code de l'eau ne prévoit rien. Le Code de l'environnement ne prévoit que des dispositions sur l'irrigation de terre de plus 50 ha.
Le ministre de l'Agriculture a été questionné. A l'avenir, le Code de l'eau devrait évoluer.
Si les tuyaux pour pomper et amener l'eau sont placés sur le chemin, cela peut constituer une entrave méchante à la circulation.

- **Question de la Conseillère Marielle Paucot (UC)** : Pourquoi le marquage au sol de la rue du Mont-de Solre n'est pas passé au Conseil communal comme la suppression des priorités de droite ?

Réponse du Bourgmestre David Lavaux (IC) : Le gestionnaire de la RN55 et de la RW, le district d'Anderlues, il s'agit d'une phase test qui répond à 3 objectifs :

- Supprimer le stationnement alternatif
- Réduire la vitesse et limiter le passage des camions
- Apporter une réponse aux problèmes de stationnement (nombreux PV dressés)

Il y a effectivement beaucoup de chicanes. Une évolution est prévue en septembre. Pour les problèmes à la rue Cavée, une réunion avec les habitants est prévue fin juillet.

- **Question du Conseiller Pascal Vraie (UC)** : Le marquage provisoire ne tient pas compte de la règle de l'interdiction de stationner à 5 m d'un passage pour piétons. Le piquet d'arrêt de bus devrait également être déplacé.
  Un panneau sur le Ravel a disparu à Fauroeulx.

- **Question de la Conseillère Jocelyne Osler (IC)** : Les changements de sacs poubelles sont prévus en octobre. Les anciens sacs blancs seront repris pendant combien de temps ?

Réponse du Bourgmestre David Lavaux (IC) : Ils seront repris jusqu'au 31/12/2024. Une capsule vidéo d'Hygéa est diffusée.

HUIS-CLOS

36.Approuve le procès-verbal de la séance antérieure

Le Conseil communal approuve le procès-verbal de la séance du 25 mai 2023.

Aucune observation n'ayant été formulée en cours de séance du 28/07/2023 sur la rédaction du présent procès-verbal, celui-ci est considéré comme adopté.

La Secrétaire,

Ch. Defoy

Le Président

D. Lavaux