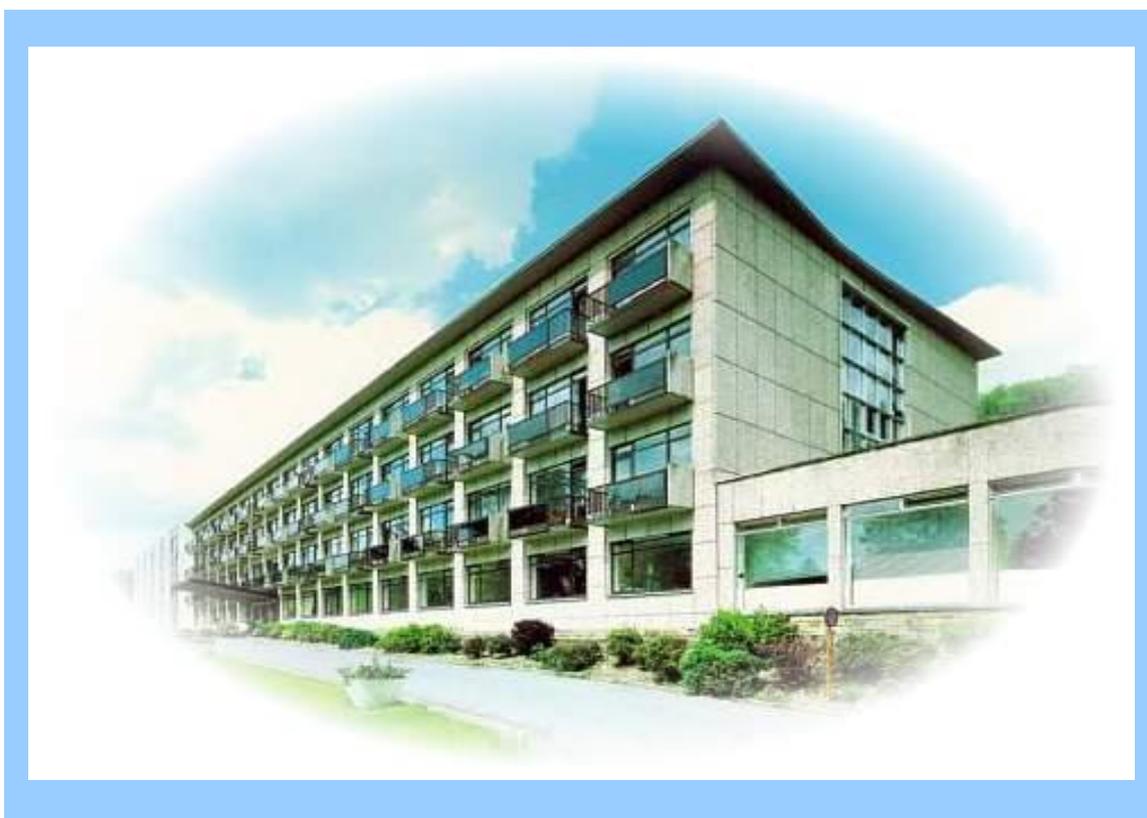


INTERCOMMUNALE DU CENTRE D'ACCUEIL
LES HEURES CLAIRES

ASSEMBLEE GENERALE DU 27 JUIN 2007

RAPPORT DE GESTION 2006



RAPPORT DE GESTION 2006

L'année 2006 a vu se concrétiser la réalisation et la mise en activité de l'aile « Kusnierczyk ». La nouvelle aile permet à l'Intercommunale, non seulement de disposer d'une capacité d'hébergement supplémentaire, mais également de mettre à la disposition de la population, une résidence-services (11 appartements) ainsi qu'une unité d'accueil pour personnes désorientées (17 résidents). L'occupation de la nouvelle aile a été rapide.

Le Conseil d'administration encourage la poursuite de la rationalisation de la gestion en ayant pour objectif d'atteindre un équilibre financier à moyen terme. Cet équilibre financier est indispensable afin de garantir la pérennité de l'Intercommunale.

Le Conseil d'administration, conscient des difficultés rencontrées, remercie vivement l'ensemble des membres du personnel pour les efforts fournis suite à la mise en activité de la nouvelle aile.

Le Conseil d'Administration.

Comptes de résultat 2006

1. CHARGES	
<u>1.1. Fournitures</u>	
601 Produits et Matériel Médicaux	203.143,85
602 Fournitures Diverses	2.676,24
603 Produits et Fournitures Entretien	36.176,22
604 Denrées et Fournitures Cuisine.	327.097,97
605 Linge / Literie	32.283,98
Total Fournitures	601.378,26
<u>1.2. Services</u>	
610 Locations et Charges Locatives	39.409,66
611 Entretien et Réparations	44.051,89
612 Fournitures Faites à l'Entreprise	266.784,36
613 Services Ext. - Rétributions de Tiers	92.564,81
614 Assurances non relatives au Personnel	12.663,89
615 Frais Généraux Divers	24.674,24
616 Transports par Tiers	14.821,31
617 Intérim et Pers Mises à Dispo	7.806,08
618 Rémun Administ - Hono. Coordinateur	13.246,15
619 Débours Refact(Com Médecins déduites)	130.803,93
Total Services	646.826,32
<u>1.3. Charges salariales</u>	
620 Rémunérations brutes	2.588.229,66
621 Charges patronales	673.346,83
623 Autres frais personnel	72.248,26
624 Frais Maladies Professionnelles (voir 743)	24.601,23
Total Charges salariales	3.358.425,98
<u>1.4. Amortissements</u>	
630 Amortissements	469.883,14
634 Réd. valeur s/créances	15.396,27
Total Amort. Réd. Val. Prv.	485.279,41
<u>1.5. Autres charges</u>	
640-642 Charges fiscales+ Autres Charges	2.788,27
643 Charges diverses	347,50
Total Autres charges	3.135,77
<u>1.6. Charges Financières</u>	
650 à 657 Charges financ.	105.780,85
Total Charges financières	105.780,85
TOTAL CHARGES	5.200.826,59

2. PRODUITS	
<u>2.1. Chiffre d'affaires</u>	
700 Prix hébergement CONVA/MR/MRS	2.475.665,26
701 Loyers Résidences Services	38.050,09
702 Soins Infirmiers Convalescence	164.128,75
703 Forfaits INAMI	1.358.560,14
703 Inami 3ème volet	131.035,44
703 Aménag. fin de carrière	27.476,16
704 Produits Accessoires	271.183,26
709 Débours Refacturés	146.749,19
Total chiffre d'affaires	4.612.848,29
<u>2.2. Autres recettes</u>	
743 -746 Récupérations diverses	339.634,15
744-747 Produits divers	118.531,36
751-752-754-756 Produits financiers.	30.849,84
753 Amortissements subsides	18.282,72
Total autres recettes	507.298,07
TOTAL PRODUITS	5.120.146,36
Résultat Courant (2-1)	-80.680,23
670 Précompte Mobilier	1.733,32
663 Moins Values	
669 Charges Ex. Ant.	5.387,98
Charges exceptionnelles	7.121,30
769 Reprise prov	
764 Produits Exceptionnels	4.213,38
769 Produits Ex. Antér.	25.908,90
Produits exceptionnels	30.122,28
RESULTAT DE L'EXERCICE	-57.679,25

L'année 2006 a notamment été marquée par la mise en activité, début mai, de la nouvelle aile. Cela permet la diversification de l'offre de services de l'Intercommunale aux Personnes Agées, au travers d'appartements Résidence-Services ainsi que d'une unité d'accueil pour personnes désorientées.

Après quelques mois d'activité, il faut constater que :

- l'occupation des 30 lits supplémentaires est positive ;
- la résidence-services a suscité un vif intérêt ;
- l'unité d'accueil pour personnes désorientées a largement démontré son efficacité dans la prise en charge de résidents, principalement atteints de la maladie d'Alzheimer.

Le taux d'occupation de l'institution :

	Journées	%
M.R.	17.830	97,7
M.R.S.	22.656	97,0
Convalescence	28.392	88,3
	68.878	93,4

L'occupation des lits MR-MRS est très satisfaisante.

Le taux d'occupation des lits de convalescence appelle les commentaires suivants :

- l'occupation des 30 lits supplémentaires s'est étalée dans le temps ;
- la gestion de l'occupation optimale des chambres est difficile. En effet, il est particulièrement compliqué qu'une chambre soit occupée immédiatement après avoir été libérée. L'Intercommunale ne maîtrise pas les dates de sortie d'hôpital ainsi que les desiderata en matière de date d'arrivée, des résidents venant directement du domicile

Le Bilan :

Ce bilan présente les caractéristiques essentielles suivantes :

- les capitaux permanents (10,5 millions d'€, dont 3,0 millions d'€ de dettes à long terme) ont comme contrepartie active des immobilisations pour 9,3 millions d'€ (dont 8,3 millions d'€ de bâtiments) et de la trésorerie pour 1,25 million d'€;
- les fonds propres (7,5 millions d'€) continuent à représenter une proportion de l'ordre de 64 % du passif du bilan, soit un ratio de solvabilité qui demeure conséquent;
- les actifs circulants (2,43 millions d'€) permettent de couvrir plus de deux fois l'exigible à court terme (1,18 million d'€), soit un ratio de liquidité qui reste favorable.
- au terme de l'exercice 2006 et malgré la perte d'exercice 2006, le montant du bénéfice reporté est de 727.517,08 €

Le Compte de résultat :

Le résultat de l'exercice se solde par une perte d'un montant de 57.679,25 €. Ce résultat de l'exercice est meilleur que le budget initial (perte de 66.650,00 €).

Le résultat courant, reflétant l'activité de l'Institution, montre une perte d'exploitation de 80.680,23 €. Le résultat courant est moins favorable de 15.430,23 € au résultat courant du budget initial (perte de 65.250,00 €)

Cependant, il convient de prendre en considération les éléments suivants :

- les adaptations barémiques des rémunérations au 1^{er} octobre 2006.
Coût supplémentaire : 31.250,00 € ;
- amortissement de la nouvelle aile à 4% à la place de 3,33% (amortissement au taux de 3% pour les années suivantes).
Coût supplémentaire : 16.800,67 € ;
- honoraire avocat dans le cadre du dossier « Havelange »
Coût supplémentaire : 5.750,00 € ;
- primes d'attractivité pour les membres du personnel des maisons de repos dans le cadre de l'application des accords sociaux.
Coût supplémentaire : 56.270,00 €.

Le montant total de ces coûts supplémentaires est de 110.070,67 €

Risques et incertitudes

Le risque principal est constitué par la non obtention de lits de maison de repos supplémentaires. La différence de financement entre un lit de convalescence (facturation à l'acte) et un lit de maisons de repos est approximativement de 25 € par jour par personne. A terme, les conséquences de ce manque de financement pourraient s'avérer importantes. Il convient dès lors de fixer comme objectif commun à l'ensemble des intervenants de l'Intercommunale, le remplacement des lits de convalescence par des lits de maisons de repos.

Deux points importants ont été améliorés :

- le suivi des rémunérations des membres du personnel de l'Intercommunale ;
- depuis janvier 2007, les factures de médicaments des résidents en MR-MRS sont directement payées à la pharmacie par les résidents ou leur famille.

L'Intercommunale traite toujours un litige, à savoir :

- un montant d'environ 200.000 € dû à l'Intercommunale « provisionné » à concurrence de 150.000 € et pour lequel une saisie immobilière conservatoire a été réalisée. Malheureusement, les dernières informations font état d'un créancier prioritaire, à savoir le Ministère des Finances. Dès lors, le produit de la vente de la maison ne reviendrait pas à l'Intercommunale. Le dossier est toujours en cours. À fin 2006, il subsiste une créance nette de l'ordre de 29.000 € en relation avec ce litige.

Un dossier à caractère social, mentionné dans le rapport de gestion 2005, a été jugé en degré d'appel. Le tribunal a donné raison à l'Intercommunale.

Recherche et développement

Sans objet compte tenu de l'activité de notre intercommunale.

Évènements post-clôture

Au-delà des éléments mentionnés ci-dessus quant aux litiges en cours, nous n'avons connaissance d'aucun événement post-clôture important.

Liste des adjudicataires

En 2006, aucun marché public n'a été attribué.

Conclusions

Atteindre un équilibre budgétaire, en supportant le coût financier de la construction sur fonds propres de la nouvelle aile ainsi que les adaptations barémiques des rémunérations, constitue un objectif primordial.

La rationalisation de la gestion doit se poursuivre, notamment en matière de :

- gestion des ressources humaines ;
- gestion des achats ;
- modernisation de fonctionnement.

Tout en gardant à l'esprit les risques et incertitudes décrits ci-dessus, la structure du bilan de l'Intercommunale permet d'envisager de manière sereine l'extension de l'Intercommunale.

Le Conseil d'Administration.