



La mutualisation au service des pouvoirs locaux.

Intercommunale de Mutualisation Informatique et Organisationnelle.

Budget 2021.



Référence : Budget2021-V1.0.
Marc Barvais, Président.
Frédéric Rasic, Directeur général.

Avec le soutien de



Wallonie



1 Avant-propos

Le présent document a pour objectif de présenter le budget 2021 de l'Intercommunale de **M**utualisation en matière Informatique et **O**rganisationnelle.

Ce budget a été approuvé par le Conseil d'Administration d'iMio le 03 novembre 2020.

Vous trouverez ci-après une présentation des différents tableaux du plan financier, un résumé des hypothèses de travail retenues et de l'évolution des recettes et des dépenses.

Pour toutes informations complémentaires, n'hésitez pas à nous contacter :

IMIO SCRL

Marc Barvais, Président.

Frédéric Rasic, Directeur Général.

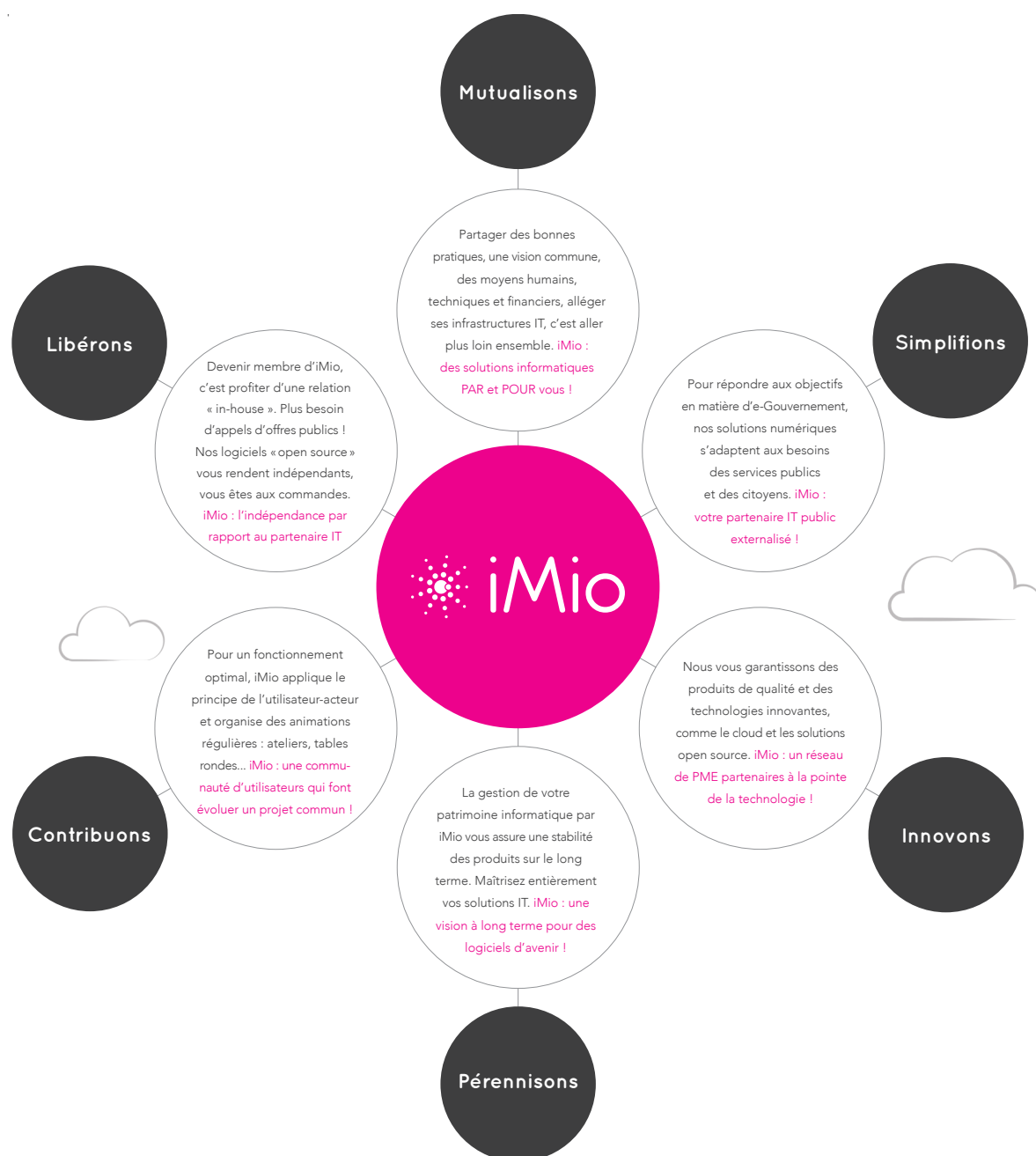
Rue Léon Morel, 1 - 5032 Isnes

Tél : 0032(81)586.100

Fax : 0032(81)586.129

Email: contact@imio.be

<http://www.imio.be>



2 Le mot du président

Nous pouvons collectivement nous réjouir de la décision prise d'oser, il y a 8 ans, le pari d' iMio. Et c'est tout aussi collectivement qu'il faut continuer à soutenir et faire évoluer cette entreprise afin de garantir aux pouvoirs locaux Wallons le meilleur niveau de service pour promouvoir et coordonner la mutualisation de solutions organisationnelles, de produits et services informatiques.

Nos résultats sont largement positifs ! iMio a acquis l'expérience et la maturité qui lui permettent de relever les nombreux défis qui lui sont soumis. Plus de **330 pouvoirs locaux ont décidé de nous faire confiance** et **tous les objectifs fixés dans le business plan ont été atteints**.

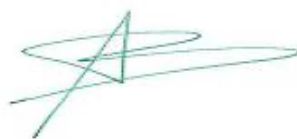
Certes, tout n'est pas fait ! Beaucoup reste à faire mais la direction prise est bien celle voulue par le Gouvernement Wallon lors de la création de l'Intercommunale. Il est certain que la pression financière sur les pouvoirs locaux ne fera que s'accroître dans les prochaines années. La nécessité pour ceux-ci de se doter d'outils informatiques abordables et performants, les accompagnant dans leurs démarches de bonne gouvernance, de simplification administrative et d'automatisation des processus métiers ne fera que s'accroître. Comment faire toujours plus et mieux malgré une plus grande incertitude face aux moyens ?

Je suis convaincu qu' iMio est et reste au coeur du dispositif à mettre en place pour solutionner cette difficile équation. Mutualisons nos ressources et nos moyens, partageons nos bonnes pratiques et favorisons les synergies entre les pouvoirs locaux et les autres niveaux de pouvoirs. Je ne doute pas que le travail déjà réalisé et les résultats engrangés auprès de 330 pouvoirs locaux démontrent l'impérieuse nécessité d'une structure comme iMio, ainsi que son efficacité. L'adoption d'un modèle d'organisation agile, proche du terrain associé à un écosystème composé de partenaires privés et publics permet de réaliser notre mission avec rapidité et efficacité tout en intégrant une stratégie à long terme.

Notre stratégie s'articule autour de 7 piliers :

1. Mutualiser les besoins, les ressources et les bonnes pratiques ;
2. Poursuivre et amplifier nos services aux communes tout en maîtrisant la croissance ;
3. Mettre en place un cadre d'interopérabilité à destination des pouvoirs locaux pour le compte de la région ;
4. Accompagner les pouvoirs locaux en matière d'e-Gouvernement et de simplification administrative dans la continuité de la vision régionale ;
5. Développer les synergies avec les autres niveaux de pouvoir et le secteur privé pour générer notre écosystème ;
6. Etendre la couverture de notre territoire d'intervention ;
7. Maîtriser les coûts et tendre vers l'autonomie financière.

Il est néanmoins impératif que le Gouvernement Wallon continue à nous apporter son soutien pour que nous puissions atteindre les objectifs visés lors de la création de l'Intercommunale.

A stylized signature in green ink, consisting of several overlapping loops and lines.

Marc Barvais - Président.



3 Sommaire

1	Avant-propos.....	2
2	Le mot du président.....	4
3	Sommaire	5
4	Budget 2021.	6
4.1	Durée prise en compte.....	6
4.2	Identification des secteurs d'activités.	6
4.3	Prise en compte de l'inflation.....	6
4.4	Impact de la TVA.	6
4.5	Estimation des recettes.	6
4.5.1	Evolution des recettes :	7
4.5.2	Politique de prix :	8
4.6	Estimation des charges.	9
4.6.1	Rémunération et charges sociales	9
4.7	Sous-traitance.	9
4.7.1	Frais de bâtiments.....	9
4.7.2	Frais généraux.	9
4.7.3	Frais généraux légaux.....	10
4.7.4	Marketing et communication.	10
4.7.5	Amortissements.....	10
4.7.6	Jetons de présence.	10
4.8	Investissements.....	10
4.9	Présentation des tableaux du budget 2021.	11
5	Besoins en financement.....	15
6	Annexes.....	16
6.1	Annexe 1 : Registre des associés.....	16
6.2	Annexe 2 : Tarification.	16
6.3	Annexe 3 : Bilan détaillé.....	17



4 Budget 2021.

Ce budget est basé sur l'analyse détaillée de 8 années de données auditées du compte de résultat ainsi que sur nos prévisions réalistes de progression de nos recettes tenant compte de la politique de prix établie à la création d'IMIO par le Gouvernement Wallon pour permettre à un maximum de pouvoirs locaux de pouvoir acquérir nos solutions. Les chiffres relatifs à l'année 2020 sont des prévisions fiables mais pouvant encore varier à +/- 5%.

On peut résumer les hypothèses de travail comme suit :

4.1 Durée prise en compte.

Le budget a pris en compte la période allant du 1^{er} janvier 2021 au 31 décembre 2021.

4.2 Identification des secteurs d'activités.

Le budget est présenté de manière à permettre une identification des recettes par secteurs d'activités. Par contre, compte tenu de la fusion et la synergie réussie entre les 2 structures historiques, le choix a été posé de globaliser les frais et de mener notre réflexion au niveau de la structure iMio au global. La ventilation analytique entre les deux activités a par contre bien été maintenant en comptabilité et dans la production des comptes de résultats.

4.3 Prise en compte de l'inflation.

Il a été tenu compte d'un pourcentage d'inflation de 1% suivant les prévision du bureau du plan.

4.4 Impact de la TVA.

Les chiffres repris dans le budget pour les produits ont été estimés hors TVA vu la décision de l'administration de la TVA de non-assujettissement.

Compte tenu du non-assujettissement de nos activités à la TVA, le budget a considéré dans les charges une estimation nette TTC à supporter.

4.5 Estimation des recettes.

Le chiffre d'affaires a été déterminé, pour chacune des 2 activités, au départ des produits actuellement développés.

Il a été décidé de ne pas projeter, dans le budget de recettes ou d'activités se rapportant à d'éventuels produits futurs, non développés à ce jour. C'est notamment le cas pour la solution GED qui viendra compléter notre offre de service au second semestre 2021. Un business plan spécifique sera rédigé dès que la procédure de marché public sera finalisée.

Pour l'activité "Production de logiciels libres en mutualisation", nous avons considéré les solutions suivantes :

- Site Internet ;
- Guichet Téléservices ;
- Accueil extrascolaire ;
- Gestion du service Urbanisme ;
- Gestion des instances délibérantes ;

- Plan Stratégique Transversale ;
- Gestion documentaire ;
- Cartographie.

Pour l'activité "Accompagnement organisationnel, simplification administrative et centrale de marchés/d'achats", nous avons considéré les solutions suivantes :

- Gestion des services techniques ;
- Gestion prévisionnelle des emplois et compétences ;
- Accompagnement – conseil.

4.5.1 Evolution des recettes :

En €	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Activité "Production de logiciels libres en mutualisation"										
Site Internet	159 680,77 €	193 817,08 €	222 521,31 €	263 566,13 €	354 351,88 €	408 695,69 €	470 952,45 €	500 635,85 €	531 409,00 €	550 000,00 €
Guichet Téléservices	25 671,36 €	29 424,00 €	32 840,21 €	35 598,60 €	35 270,84 €	129 936,62 €	261 417,42 €	264 319,19 €	301 563,00 €	320 000,00 €
Accueil extrascolaire	- €	- €	- €	1 478,19 €	103 924,46 €	61 116,73 €	107 350,55 €	127 302,56 €	158 177,00 €	180 000,00 €
Gestion du service Urbanisme	21 050,68 €	53 592,00 €	69 022,33 €	105 617,16 €	211 273,26 €	255 862,75 €	221 345,04 €	249 146,86 €	292 156,00 €	350 000,00 €
Gestion des instances délibérantes	131 438,51 €	197 648,77 €	337 461,19 €	433 899,92 €	533 254,69 €	620 699,38 €	791 850,79 €	915 194,27 €	1 057 589,67 €	1 050 000,00 €
Plan Stratégique Transversale	- €	- €	24 601,88 €	31 516,60 €	15 191,93 €	46 089,33 €	69 526,92 €	123 515,08 €	93 162,00 €	100 000,00 €
Gestion documentaire	30 735,00 €	48 695,25 €	55 778,56 €	68 758,64 €	84 198,08 €	145 872,34 €	258 543,50 €	391 550,25 €	460 000,00 €	470 000,00 €
Cartographie	- €	- €	- €	- €	92 896,93 €	- €	7 083,33 €	6 175,00 €	- €	- €
Autres	- €	- €	- €	60 500,00 €	- €	- €	14 640,00 €	37 564,80 €	52 920,00 €	75 000,00 €
TOTAL	368 576,32 €	523 177,10 €	630 668,36 €	1 000 935,24 €	1 430 362,07 €	1 668 272,84 €	2 202 710,00 €	2 615 403,86 €	2 946 976,67 €	3 095 000,00 €
Variation n/n-1		154 601 €	107 491 €	370 267 €	429 427 €	237 911 €	534 437 €	412 694 €	331 573 €	148 023 €
Activité "Accompagnement organisationnel, simplification administrative et centrale de marchés/d'achats"										
Gestion des services techniques	175 515 €	176 111 €	336 850 €	360 586 €	470 382 €	427 712 €	612 391 €	618 534 €	745 153 €	755 000 €
Gestion prévisionnelle des emplois et compétences	70 802 €	124 190 €	108 990 €	57 276 €	53 045 €	56 857 €	94 711 €	79 841 €	55 000 €	50 000 €
Accompagnement - conseil	25 327 €	107 747 €	98 088 €	90 717 €	55 744 €	165 397 €	171 016 €	286 528 €	350 000 €	370 000 €
Autres	28 600 €	- €	85 846 €	114 529 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
TOTAL	300 244 €	408 048 €	629 774 €	623 108 €	579 171 €	649 966 €	878 117 €	984 903 €	1 150 153 €	1 175 000 €
Variation n/n-1		107 804 €	221 726 €	(6 666) €	(43 937) €	70 795 €	228 151 €	106 785 €	165 251 €	24 847 €
Exceptionnels	- €	442 612 €	24 200 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
TOTAL GENERAL	668 820 €	1 373 837 €	1 284 642 €	1 624 043 €	2 009 533 €	2 318 239 €	3 080 827 €	3 600 307 €	4 097 130 €	4 270 000 €
Variation n/n-1		705 017 €	(89 195) €	339 401 €	385 490 €	308 706 €	762 588 €	519 479 €	496 824 €	172 870 €
Répartition										
Production de logiciels libres en mutualisation	55,1%	38,1%	49,1%	61,6%	71,2%	72,0%	71,5%	72,6%	71,9%	72,5%
Accompagnement organisationnel	44,9%	29,7%	49,0%	38,4%	28,8%	28,0%	28,5%	27,4%	28,1%	27,5%
TOTAL	100,0%	67,8%	98,1%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%

CHIFFRES D'AFFAIRES - variation année n/n+1									
% de variation	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Activité "Production de logiciels libres en mutualisation"									
Site Internet	21,4%	14,8%	18,4%	34,4%	15,3%	15,2%	6,3%	6,1%	3,5%
Guichet Téléservices	14,6%	11,6%	8,4%	-0,9%	268,4%	101,2%	1,1%	14,1%	6,1%
Accueil extrascolaire	n/a	n/a	n/a	6930,5%	-41,2%	75,6%	18,6%	24,3%	13,8%
Gestion du service Urbanisme	154,6%	28,8%	53,0%	100,0%	21,1%	-13,5%	12,6%	17,3%	19,8%
Gestion des instances délibérantes	50,4%	70,7%	28,6%	22,9%	16,4%	27,6%	15,6%	15,6%	-0,7%
Plan Stratégique Transversale	n/a	n/a	28,1%	-51,8%	203,4%	50,9%	77,7%	-24,6%	7,3%
Gestion documentaire	58,4%	-214,5%	-223,3%	22,5%	73,2%	77,2%	51,4%	17,5%	2,2%
Cartographie	n/a	n/a	n/a	n/a	-100,0%	n/a	-12,8%	-100,0%	n/a
Autres	n/a	n/a	n/a	-100,0%	n/a	n/a	156,6%	40,9%	41,7%
TOTAL	41,9%	20,5%	58,7%	42,9%	16,6%	32,0%	18,7%	12,7%	5,0%
Activité "Accompagnement organisationnel, simplification administrative et centrale de marchés/d'achats"									
Gestion des services techniques	0,3%	91,3%	7,0%	30,4%	-9,1%	43,2%	1,0%	20,5%	1,3%
Gestion prévisionnelle des emplois et compétences	75,4%	-12,2%	-47,4%	-7,4%	7,2%	66,6%	-15,7%	-31,1%	-9,1%
Accompagnement - conseil	325,4%	-9,0%	-7,5%	-38,6%	196,7%	3,4%	67,5%	22,2%	5,7%
Autres	-100,0%	n/a	33,4%	-100,0%	n/a	n/a	n/a	n/a	n/a
TOTAL	35,9%	54,3%	-1,1%	-7,1%	12,2%	35,1%	12,2%	16,8%	2,2%
TOTAL GENERAL	105,4%	-6,5%	26,4%	23,7%	15,4%	32,9%	16,9%	13,8%	4,2%



4.5.2 Politique de prix :

La politique de prix établie à la création d'iMio par le Gouvernement Wallon visait à permettre à un maximum de pouvoirs locaux de pouvoir acquérir nos solutions à moindre coût.

Notre tarification est basée sur la taille du pouvoir local selon 7 catégories :

Catégorie	Nombre d'habitants (communes/CPAS)	Nombre d'agents (intercommunales / RCA)	Nombre d'habitants (zones de secours)
Cat 1	de 0 à 5.000	de 0 à 25	n/a
Cat 2	de 5.001 à 10.000	de 26 à 50	n/a
Cat 3	de 10.001 à 15.000	de 51 à 75	de 0 à 100.000
Cat 4	de 15.001 à 20.000	de 76 à 100	de 100.000 à 400.000
Cat 5	de 20.001 à 40.000	Plus de 100	plus de 400.000
Cat 6	de 40.001 à 100.000	n/a	n/a
Cat 7	plus de 100.001	n/a	n/a
Provinces	n/a	n/a	n/a

Le tarif d'une zone de police est déterminé en fonction de la catégorie de la plus grande ville/commune de la zone.

Notre tarification 2021 est reprise en annexe.



4.6 Estimation des charges.

L'estimation des charges est extrêmement fiable puisque basée sur 8 année de fonctionnement. Aucune augmentation notable de celles-ci n'a été prise en compte.

4.6.1 Rémunération et charges sociales

Les frais de personnel ont été estimés sur base de l'équipe existante et des acquis et suivant les barèmes de la Région Wallonne. Nous prévoyons 2 engagements et avons considéré une croissance organique des coût de 2,5 % pour 2021.

4.7 Sous-traitance.

Ce poste couvre principalement les coûts d'hébergement informatique, le coût de maintenance des logiciels et la sous-traitance en R&D sur nos produits.

IMIO n'a nullement l'ambition de devenir une structure lourde, notre objectif est de créer un écosystème avec des partenaires privés et publics qui permet de réaliser notre mission en souplesse mais avec rapidité et efficience. Nous maintiendrons donc notre politique de sous-traitance. Nous prévoyons une légère baisse en 2021 suite à la réinternalisation de certaines compétences critiques.

4.7.1 Frais de bâtiments.

Ces frais ont été estimés tenant compte des coûts actuels supportés pour notre bâtiment en y incluant les frais de maintenance et la charge d'emprunt.

4.7.2 Frais généraux.

Ces frais ont été estimés par nature sur base de l'expérience actuelle et couvrent notamment :

- SOUS-TRAITANCES SUR PROJETS
- LOCATION MATERIEL
- TELEPHONIE FIXE
- TELEPHONIE MOBILE
- INTERNET
- FRAIS POSTAUX
- CARTE CARBURANT
- CONSOMMATION - SALLE DE REUNION
- FOURNITURE DE BUREAU
- PETIT MATERIEL
- FRAIS DE DEPLACEMENT
- ASSURANCES RELATIVES AU PERSONNEL
- ASSURANCES RELATIVES AUX MANDATAIRES
- FORMATION
- PRESTATIONS DE TIERS
- HONORAIRES NOTAIRE - HUISSIER
- HONORAIRE DIVERS
- FRAIS DE RESTAURANT
- FOIRES ET EXPOSITIONS / FRAIS HOTEL
- DOCUMENTATION
- FETE DU PERSONNEL



4.7.3 Frais généraux légaux.

Ces frais ont été estimés par nature sur base de l'expérience actuelle et couvrent notamment :

- HONORAIRE SECRETARIAT SOCIAL
- HONORAIRE TICKETS RESTAURANT
- HONORAIRE COMPTABLE
- HONORAIRES REVISEURS
- HONORAIRE AVOCATS
- HONORAIRES NOTAIRE - HUISSIER
- PUBLICATIONS LEGALE
- HONORAIRE DIVERS
- COTISATION SOCIETE

4.7.4 Marketing et communication.

Ces frais couvrent la participation aux salons (salon des mandataires, des directeurs généraux, Smart city Wallonia ...) et la production de quelques supports de communication. Nous avons prévu pour 2021 un plan de communication renforcé pour mieux expliquer aux Pouvoirs locaux notre stratégie, nos démarches et présenter ce patrimoine de solutions dont ils sont propriétaires.

4.7.5 Amortissements.

Ces frais couvrent l'amortissement de notre bâtiment, du matériel informatique acquis, du mobilier, et les investissements en R&D.

4.7.6 Jetons de présence.

Les frais de jetons de présence ont été estimés pour une participation à 80% des administrateurs aux instances de gestion de l'intercommunales.

4.8 Investissements.

En temps que structure délivrant des solutions pointues à hautes valeurs ajoutées, Il est indispensable de prévoir des investissements en R&D pour nous permettre de nous maintenir à niveau et suivre l'évolution des technologies. Notre investissement en R&D représente au global environ 3% de nos charges.



4.9 Présentation des tableaux du budget 2021.

Tableau 1 : résumé

En €	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Chiffres d'affaires	668 820 €	1 373 837 €	1 284 642 €	1 624 043 €	2 009 533 €	2 318 239 €	3 080 827 €	3 600 307 €	4 097 130 €	4 270 000 €
<i>Croissance annuelle</i>		105%	-6%	26%	24%	15%	33%	17%	14%	4%
Produits et services	668 820 €	931 225 €	1 284 642 €	1 624 043 €	2 009 533 €	2 318 239 €	3 080 827 €	3 600 307 €	4 097 130 €	4 270 000 €
Exceptionnel	- €	442 612 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Rémunérations et charges sociales	(1 235 897) €	(1 493 421) €	(1 581 723) €	(1 771 835) €	(1 816 142) €	(1 936 306) €	(2 188 344) €	(2 406 369) €	(2 850 000) €	(3 000 000) €
Sous-traitance & hébergement	(358 252) €	(909 087) €	(421 186) €	(515 709) €	(628 670) €	(751 997) €	(1 187 476) €	(840 172) €	(900 000) €	(800 000) €
Hébergement	(31 617) €	(35 549) €	(50 210) €	(71 638) €	(100 471) €	(141 852) €	(151 180) €	(168 152) €	(300 000) €	(280 000) €
<i>Croissance annuelle</i>		12%	41%	43%	40%	41%	7%	11%	78%	-7%
Investissement R&D	- €	(40 000) €	(133 629) €	(91 199) €	(241 001) €	(288 269) €	(444 790) €	(201 940) €	(210 000) €	(135 000) €
% R&D / CA	0%	3%	10%	6%	12%	12%	14%	6%	5%	3%
Sous-traitance	(326 635) €	(401 812) €	(237 347) €	(264 323) €	(233 738) €	(269 782) €	(440 254) €	(353 647) €	(285 000) €	(285 000) €
TVA intra-communautaire	- €	- €	- €	- €	- €	(5 742) €	(66 595) €	- €	- €	- €
Exceptionnel / matériel	- €	(431 726) €	- €	(88 549) €	(53 460) €	(46 352) €	(84 657) €	(116 433) €	(105 000) €	(100 000) €
Marge S/ activité	(925 329) €	(1 028 671) €	(718 267) €	(663 501) €	(435 279) €	(370 064) €	(294 993) €	353 766 €	347 130 €	470 000 €
Frais généraux	(141 468) €	(192 000) €	(228 995) €	(237 746) €	(322 526) €	(327 300) €	(372 517) €	(355 999) €	(295 000) €	(380 000) €
<i>Croissance annuelle</i>		36%	19%	4%	36%	1%	14%	-4%	-17%	29%
Bâtiments	(48 707) €	(71 344) €	(76 876) €	(75 464) €	(108 380) €	(117 171) €	(112 045) €	(103 013) €	(80 000) €	(100 000) €
Frais généraux	(27 334) €	(40 746) €	(58 870) €	(56 989) €	(80 111) €	(77 756) €	(74 447) €	(87 008) €	(85 000) €	(90 000) €
Frais généraux légaux	(24 601) €	(44 444) €	(70 993) €	(49 788) €	(92 765) €	(98 750) €	(100 699) €	(95 311) €	(85 000) €	(100 000) €
Marketing & communication	(40 826) €	(35 464) €	(22 256) €	(55 506) €	(41 269) €	(33 624) €	(85 326) €	(70 667) €	(45 000) €	(90 000) €
EBITDA	(1 066 797) €	(1 220 670) €	(947 262) €	(901 248) €	(757 805) €	(697 363) €	(667 510) €	(2 233) €	52 130 €	90 000 €
Amortissements	(3 713) €	(13 736) €	(22 680) €	(116 963) €	(82 819) €	(135 122) €	(159 410) €	(165 702) €	(125 000) €	(100 000) €
Jetons de présence	(3 800) €	(8 800) €	(15 101) €	(16 645) €	(19 944) €	(18 279) €	(22 797) €	(28 870) €	(25 000) €	(30 000) €
Divers - Taxes	(5 500) €	(2 860) €	(16 278) €	(4 437) €	(868) €	(976) €	78 €	(1 628) €	(2 000) €	(2 000) €
EBIT	(1 079 810) €	(1 246 067) €	(1 001 320) €	(1 039 293) €	(861 436) €	(851 741) €	(849 639) €	(198 433) €	(99 870) €	(42 000) €
Produits & Frais financiers	(169) €	1 017 €	(5 197) €	(4 939) €	(3 759) €	(1 769) €	(2 034) €	(3 806) €	(3 000) €	(3 000) €
Subsides accordés	1 351 000 €	1 280 000 €	1 018 380 €	945 250 €	835 123 €	855 885 €	863 742 €	346 208 €	264 000 €	100 000 €
Report subsides / consommation	(240 000) €	- €	- €	89 808 €	51 846 €	58 284 €	58 284 €	52 874 €	23 905 €	- €
Frais de lancement, exceptionnel	(17 005) €	(10 107) €	- €	- €	- €	15 000 €	- €	- €	- €	- €
Provisions pour risques et charges	- €	- €	- €	- €	- €	35 247 €	- €	- €	- €	- €
Impôts sur le résultat	(13 761) €	(23 077) €	(11 213) €	12 404 €	(623) €	(89 761) €	(45 525) €	(78 314) €	(110 000) €	(50 000) €
Résultat final	255 €	1 767 €	650 €	3 230 €	21 151 €	21 144 €	24 828 €	118 528 €	75 035 €	5 000 €



Tableau 2 : Ventilation des frais en %.

En € et en %	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
TOTAL DES FRAIS	(1 765 804) €	(2 628 994) €	(2 291 159) €	(2 668 275) €	(2 874 728) €	(3 156 749) €	(3 932 501) €	(3 802 546) €	(4 200 000) €	(4 315 000) €
Moyenne frais par mois	(147 150) €	(219 083) €	(190 930) €	(222 356) €	(239 561) €	(263 062) €	(327 708) €	(316 879) €	(350 000) €	(359 583) €
Rémunérations et charges sociales	70,0%	56,8%	69,0%	66,4%	63,2%	61,3%	55,6%	63,3%	67,9%	69,5%
Sous-traitance & hébergement	20,3%	34,6%	18,4%	19,3%	21,9%	23,8%	30,2%	22,1%	21,4%	18,5%
Hébergement	1,8%	1,4%	2,2%	2,7%	3,5%	4,5%	3,8%	4,4%	7,1%	6,5%
Investissement R&D	0,0%	1,5%	5,8%	3,4%	8,4%	9,1%	11,3%	5,3%	5,0%	3,1%
Sous-traitance	18,5%	15,3%	10,4%	9,9%	8,1%	8,7%	12,9%	9,3%	6,8%	6,6%
Exceptionnel	0,0%	16,4%	0,0%	3,3%	1,9%	1,5%	2,2%	3,1%	2,5%	2,3%
Frais généraux	8,0%	7,3%	10,0%	8,9%	11,2%	10,4%	9,5%	9,4%	7,0%	8,8%
Bâtiments	2,8%	2,7%	3,4%	2,8%	3,8%	3,7%	2,8%	2,7%	1,9%	2,3%
Frais généraux	1,5%	1,5%	2,6%	2,1%	2,8%	2,5%	1,9%	2,3%	2,0%	2,1%
Frais généraux légaux	1,4%	1,7%	3,1%	1,9%	3,2%	3,1%	2,6%	2,5%	2,0%	2,3%
Marketing & communication	2,3%	1,3%	1,0%	2,1%	1,4%	1,1%	2,2%	1,9%	1,1%	2,1%
Autres	1,7%	1,3%	2,6%	5,4%	3,7%	4,5%	4,7%	5,3%	3,7%	3,1%
Amortissements	0,2%	0,5%	1,0%	4,4%	2,9%	4,3%	4,1%	4,4%	3,0%	2,3%
Jetons de présence	0,2%	0,3%	0,7%	0,6%	0,7%	0,6%	0,6%	0,8%	0,6%	0,7%
Divers - Taxes	0,3%	0,1%	0,7%	0,2%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Produits & Frais financiers	0,0%	0,0%	0,2%	0,2%	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%
Frais de lancement (notaire, comptable...)	1,0%	0,4%	0,0%	0,0%	0,0%	-0,5%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%



Tableau 3 : Structure des recettes en €.

En €	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Activité "Production de logiciels libres en mutualisation"										
Site Internet	159 680,77 €	193 817,08 €	222 521,31 €	263 566,13 €	354 351,88 €	408 695,69 €	470 952,45 €	500 635,85 €	531 409,00 €	550 000,00 €
Guichet Téléservices	25 671,36 €	29 424,00 €	32 840,21 €	35 598,60 €	35 270,84 €	129 936,62 €	261 417,42 €	264 319,19 €	301 563,00 €	320 000,00 €
Accueil extrascolaire	- €	- €	- €	1 478,19 €	103 924,46 €	61 116,73 €	107 350,55 €	127 302,56 €	158 177,00 €	180 000,00 €
Gestion du service Urbanisme	21 050,68 €	53 592,00 €	69 022,33 €	105 617,16 €	211 273,26 €	255 862,75 €	221 345,04 €	249 146,86 €	292 156,00 €	350 000,00 €
Gestion des instances délibérantes	131 438,51 €	197 648,77 €	337 461,19 €	433 899,92 €	533 254,69 €	620 699,38 €	791 850,79 €	915 194,27 €	1 057 589,67 €	1 050 000,00 €
Plan Stratégique Transversale	- €	- €	24 601,88 €	31 516,60 €	15 191,93 €	46 089,33 €	69 526,92 €	123 515,08 €	93 162,00 €	100 000,00 €
Gestion documentaire	30 735,00 €	48 695,25 €	55 778,56 €	68 758,64 €	84 198,08 €	145 872,34 €	258 543,50 €	391 550,25 €	460 000,00 €	470 000,00 €
Cartographie	- €	- €	- €	- €	92 896,93 €	- €	7 083,33 €	6 175,00 €	- €	- €
Autres	- €	- €	- €	60 500,00 €	- €	- €	14 640,00 €	37 564,80 €	52 920,00 €	75 000,00 €
TOTAL	368 576,32 €	523 177,10 €	630 668,36 €	1 000 935,24 €	1 430 362,07 €	1 668 272,84 €	2 202 710,00 €	2 615 403,86 €	2 946 976,67 €	3 095 000,00 €
Variation n/n-1		154 601 €	107 491 €	370 267 €	429 427 €	237 911 €	534 437 €	412 694 €	331 573 €	148 023 €
Activité "Accompagnement organisationnel, simplification administrative et centrale de marchés/d'achats"										
Gestion des services techniques	175 515 €	176 111 €	336 850 €	360 586 €	470 382 €	427 712 €	612 391 €	618 534 €	745 153 €	755 000 €
Gestion prévisionnelle des emplois et compétences	70 802 €	124 190 €	108 990 €	57 276 €	53 045 €	56 857 €	94 711 €	79 841 €	55 000 €	50 000 €
Accompagnement - conseil	25 327 €	107 747 €	98 088 €	90 717 €	55 744 €	165 397 €	171 016 €	286 528 €	350 000 €	370 000 €
Autres	28 600 €	- €	85 846 €	114 529 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
TOTAL	300 244 €	408 048 €	629 774 €	623 108 €	579 171 €	649 966 €	878 117 €	984 903 €	1 150 153 €	1 175 000 €
Variation n/n-1		107 804 €	221 726 €	(6 666) €	(43 937) €	70 795 €	228 151 €	106 785 €	165 251 €	24 847 €
Exceptionnels	- €	442 612 €	24 200 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
TOTAL GENERAL										
Variation n/n-1		705 017 €	(89 195) €	339 401 €	385 490 €	308 706 €	762 588 €	519 479 €	496 824 €	172 870 €
Répartition										
Production de logiciels libres en mutualisation	55,1%	38,1%	49,1%	61,6%	71,2%	72,0%	71,5%	72,6%	71,9%	72,5%
Accompagnement organisationnel	44,9%	29,7%	49,0%	38,4%	28,8%	28,0%	28,5%	27,4%	28,1%	27,5%
TOTAL	100,0%	67,8%	98,1%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%



Tableau 4 : Structure des recettes en %.

%	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Activité "Production de logiciels libres en mutualisation"										
Site Internet	23,9%	14,1%	17,3%	16,2%	17,6%	17,6%	15,3%	13,9%	13,0%	12,9%
Guichet Téléservices	3,8%	2,1%	2,6%	2,2%	1,8%	5,6%	8,5%	7,3%	7,4%	7,5%
Accueil extrascolaire	0,0%	0,0%	0,0%	0,1%	5,2%	2,6%	3,5%	3,5%	3,9%	4,2%
Gestion du service Urbanisme	3,1%	3,9%	5,4%	6,5%	10,5%	11,0%	7,2%	6,9%	7,1%	8,2%
Gestion des instances délibérantes	19,7%	14,4%	26,3%	26,7%	26,5%	26,8%	25,7%	25,4%	25,8%	24,6%
Plan Stratégique Transversale	0,0%	0,0%	1,9%	1,9%	0,8%	2,0%	2,3%	3,4%	2,3%	2,3%
Gestion documentaire	4,6%	3,5%	4,3%	4,2%	4,2%	6,3%	8,4%	10,9%	11,2%	11,0%
Cartographie	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	4,6%	0,0%	0,2%	0,2%	0,0%	0,0%
Autres	0,0%	0,0%	0,0%	3,7%	0,0%	0,0%	0,5%	1,0%	1,3%	1,8%
TOTAL	55,1%	38,1%	49,1%	61,6%	71,2%	72,0%	71,5%	72,6%	71,9%	72,5%
Activité "Accompagnement organisationnel, simplification administrative et centrale de marchés/d'achats"										
Gestion des services techniques	26,2%	12,8%	26,2%	22,2%	23,4%	18,4%	19,9%	17,2%	18,2%	17,7%
Gestion prévisionnelle des emplois et compétences	10,6%	9,0%	8,5%	3,5%	2,6%	2,5%	3,1%	2,2%	1,3%	1,2%
Accompagnement - conseil	3,8%	7,8%	7,6%	5,6%	2,8%	7,1%	5,6%	8,0%	8,5%	8,7%
Autres	4,3%	0,0%	6,7%	7,1%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
TOTAL	44,9%	29,7%	49,0%	38,4%	28,8%	28,0%	28,5%	27,4%	28,1%	27,5%
Exceptionnels	0,0%	32,2%	1,9%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
TOTAL GENERAL	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%

5 Besoins en financement.

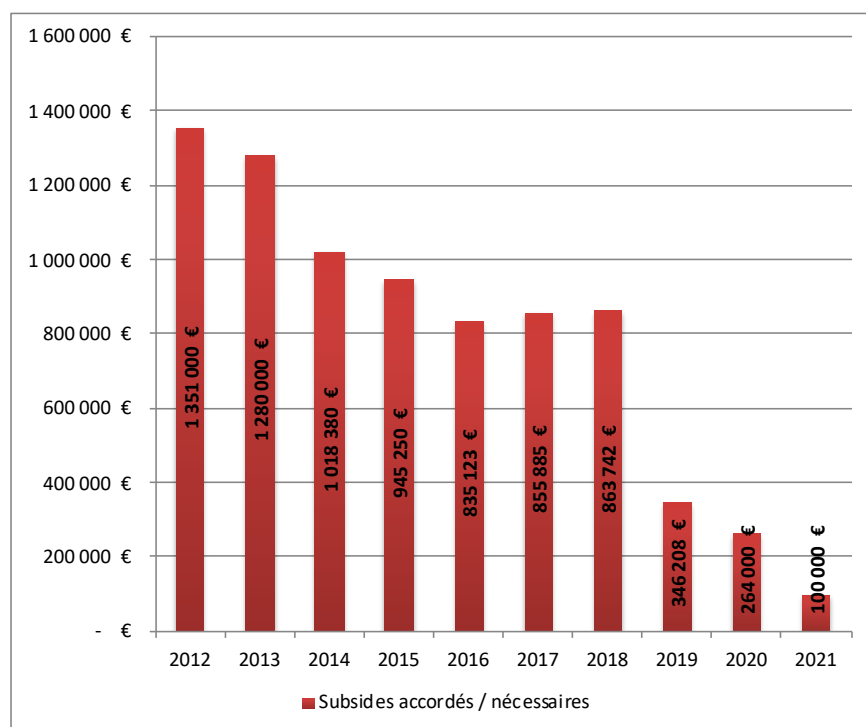
Depuis sa création, l'Intercommunale a mis un point d'honneur aux respects des engagements pris.

Notre taux de couverture en recette propre est passé depuis notre création de 37,9% à 97,6% en 2020 (en avance sur le business plan établi à la création d'IMIO) et **nous prévoyons d'atteindre une autonomie à fin 2021.**

Afin de respecter ce plan financier, il est nécessaire de bénéficier des apports financiers de 100.000 € pour l'année 2021.

Une demande de support financier sera adressée au Gouvernement Wallon. En cas de refus du Gouvernement Wallon, cet apport devra être supporté par nos membres.

Le graphique ci-dessous présente l'évolution de nos besoins de subsides :





6 Annexes.

6.1 Annexe 1 : Registre des associés.

Vous trouverez ci-joint le registre des associés.

6.2 Annexe 2 : Tarification.

Vous trouverez ci-joint notre tarification pour 2021.



6.3 Annexe 3 : Bilan détaillé.

IMIO SC	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Chiffre d'affaires	668 820,00	1 388 837,13	1 255 354,86	1 624 043,07	2 009 532,85	2 318 238,91	3 080 827,39	3 600 306,52	4 100 000,00	4 270 000,00
		720 017,13	-133 482,27	368 688,21	385 489,78	308 706,06	762 588,48	519 479,13	499 693,48	170 000,00
		107,65%	-9,61%	29,37%	23,74%	15,36%	32,90%	16,86%	13,88%	4,15%
Produits d'exploitation non récurrents	0,00	-15 000,00	0,00	5 500,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Subsides	1 111 000,00	1 280 000,00	1 018 380,49	945 250,00	835 123,00	855 884,51	863 742,49	346 208,00	264 000,00	100 000,00
Subside fonctionnement	1 111 000,00	1 280 000,00	1 018 380,49	945 250,00	835 123,00	801 020,00	748 607,00	346 208,00	264 000,00	100 000,00
		15,21%	-20,44%	-7,18%	-11,65%	-4,08%	-6,54%	-53,75%	-23,75%	-62,12%
Subside projets	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54 864,51	115 135,49	0,00	0,00	0,00
Autres produits et récupération de frais	4 893,74	10 102,42	11 004,68	14 937,97	22 735,58	24 802,97	43 533,36	50 357,68	52 997,33	58 297,07
		106,44%	8,93%	35,74%	52,20%	9,09%	75,52%	15,68%	5,24%	10,00%
Total des produits d'exploitation	1 784 713,74	2 663 939,55	2 284 740,03	2 589 731,04	2 867 391,43	3 213 926,39	3 988 103,24	3 996 872,20	4 416 997,33	4 428 297,07
		49,26%	-14,23%	13,35%	10,72%	12,09%	24,09%	0,22%	10,51%	0,26%
Approvisionnements et TVA intracom	-362 136,76	-895 767,95	-339 799,95	-471 096,42	-628 670,10	-751 996,85	-1 187 476,58	-840 171,83	-900 213,95	-800 000,00
Services et biens divers	-214 813,56	-322 454,53	-429 561,27	-425 962,65	-419 766,13	-471 885,15	-576 003,13	-605 369,19	-574 174,76	-615 910,00
Batiment	-48 877,40	-70 749,80	-75 076,94	-69 710,86	-83 191,06	-73 862,28	-58 385,62	-46 883,92	-46 883,92	-65 000,00
Véhicules	-30 599,51	-64 603,55	-69 903,22	-84 348,53	-85 368,35	-116 308,89	-176 428,40	-206 331,86	-218 269,44	-225 910,00
Administration / Divers	-39 740,55	-60 343,70	-66 399,10	-79 011,17	-67 941,21	-63 039,38	-89 939,25	-123 433,01	-100 752,00	-110 000,00
Téléphonie et internet	-12 088,68	-15 556,76	-24 890,64	-33 798,11	-44 323,14	-34 169,09	-31 731,25	-37 122,95	-42 431,60	-40 000,00
Assurances	0,00	0,00	-2 760,79	-11 759,84	-12 788,90	-13 337,44	-11 265,94	-8 516,26	-15 837,80	-15 000,00
Honoraires	-42 643,33	-67 293,63	-154 750,28	-92 484,38	-92 765,08	-108 774,14	-99 704,09	-94 819,75	-85 000,00	-90 000,00
Marcom	-40 864,09	-35 107,09	-20 433,68	-34 263,47	-26 924,20	-34 785,75	-60 275,02	-47 889,87	-40 000,00	-45 000,00
Dons et libéralité	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10 000,00	0,00	0,00	0,00
Administrateurs	0,00	-8 800,00	-13 804,29	-15 220,21	-19 944,39	-18 279,40	-22 796,90	-28 869,87	-25 000,00	-25 000,00
Total des charges d'exploitation	-576 950,32	-1 218 222,48	-769 361,22	-897 059,07	-1 048 436,23	-1 223 882,00	-1 763 479,71	-1 445 541,02	-1 474 388,71	-1 415 910,00
		111,15%	-36,85%	16,60%	16,73%	16,73%	44,09%	-18,03%	2,00%	-3,97%
Marge Brut d'Exploitation	1 207 763,42	1 445 717,07	1 515 378,81	1 692 671,97	1 818 955,20	1 990 044,39	2 224 623,53	2 551 331,18	2 942 608,63	3 012 387,07
		19,70%	4,82%	11,70%	7,46%	9,41%	11,79%	14,69%	15,34%	2,37%
Rémunérations, charges sociales et pensions	-1 180 971,76	-1 409 447,25	-1 503 846,10	-1 608 884,25	-1 666 290,36	-1 923 486,11	-2 019 388,16	-2 203 215,45	-2 626 718,81	-2 817 386,78
		19,35%	6,70%	6,98%	3,57%	15,44%	4,99%	9,10%	19,22%	7,26%
Excédent Brut d'Exploitation (EBE)	26 791,66	36 269,82	11 532,71	83 787,72	152 664,84	66 558,28	205 235,37	348 115,73	315 889,81	195 000,28
		35,38%	-68,20%	626,52%	82,20%	-56,40%	208,35%	69,62%	-9,26%	-38,27%
Amortissements	-3 713,28	-13 736,07	-98 680,82	-116 962,67	-82 818,90	-131 681,60	-159 410,12	-154 002,27	-127 703,79	-100 000,00
Réduction de valeur								-11 700,00	11 700,00	0,00
Provisions pour risques et charges	0,00	0,00	0,00	(55 000,00)	-95 246,86	150 246,86	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres charges d'exploitation	-5 847,50	-347,50	-868,00	-5 868,00	-911,89	-10 589,87	-11 885,71	-12 266,89	-12 396,57	-15 000,00
Bénéfice d'exploitation	17 230,88	22 186,25	-88 016,11	-94 042,95	-26 312,81	74 533,67	33 939,54	170 146,57	187 489,45	80 000,28
		28,76%	-496,71%	6,85%	-72,02%	-383,26%	-54,46%	401,32%	10,19%	-57,33%
Produits financiers	2 777,86	6 309,63	103 106,94	90 248,86	56 761,10	58 307,33	58 283,92	52 873,76	21 035,00	0,00
Charges financières	-5 434,66	-4 391,66	-3 128,66	-5 365,11	-8 674,01	-21 935,88	-21 870,92	-26 177,84	-23 489,45	-25 000,00
Bénéfice de l'exercice avant impôts	14 574,08	24 104,22	11 962,17	-9 159,20	21 774,28	110 905,12	70 352,54	196 842,49	185 035,00	55 000,28
		65,39%	-50,37%	-176,57%	-337,73%	409,34%	-36,57%	179,79%	-6,00%	-70,28%
Impôts sur le résultat	-14 319,25	-22 337,21	-11 312,29	12 389,59	-623,46	-89 760,79	-45 525,04	-78 314,29	-110 000,00	-50 000,00
Bénéfice de l'exercice	254,83	1 767,01	649,88	3 230,39	21 150,82	21 144,33	24 827,50	118 528,20	75 035,00	5 000,28
		593,41%	-63,22%	397,07%	554,75%	-0,03%	17,42%	377,41%	-36,69%	-93,34%
Capacité d'AutoFinancement (CAF)	1 190,25	9 193,45	-3 776,24	84 944,20	142 455,48	-55 728,26	125 953,70	231 356,71	170 003,79	105 000,28
		672,40%	-141,08%	-2349,44%	67,70%	-139,12%	-326,01%	83,68%	-26,52%	-38,24%