

ASSEMBLEE DE LA COMMISSION COMMUNAUTAIRE FRANÇAISE

15 juin 1990

SESSION ORDINAIRE 1989-1990

PROJET DE REGLEMENT contenant le budget de la Régie Services en Communication graphique et Impression (Régie graphique)

Le Collège,

Vu l'article 108ter, § 3, de la Constitution;

Vu la loi spéciale de réformes institutionnelles du 8 août 1980 modifiée par la loi spéciale du 8 août 1988;

Vu la loi spéciale du 12 janvier 1989 relative aux institutions bruxelloises;

Vu l'arrêté du 26 juin 1989 de l'Exécutif de la Communauté française portant un régime transitoire d'élaboration des budgets et des comptes de la Commission communautaire française;

Vu l'arrêté du 7 décembre 1989 du Collège de la Commission communautaire française portant règlement de son fonctionnement et réglant la signature des actes du Collège;

Vu l'arrêté royal du 23 avril 1975 relatif au statut des régies d'Agglomération et de Fédération;

Vu l'arrêté de l'Exécutif de la Communauté française du 15 décembre 1988 relatif au règlement organique de la régie;

Après en avoir délibéré,

ARRETE :

Article 1^e

Le projet du budget ordinaire de l'année budgétaire 1990 est arrêté comme suit :

- Recettes :	15.189.695,-
- Dépenses :	13.535.026,-
- Boni :	1.654.669,-

Article 2

Le projet du budget extraordinaire de l'année budgétaire 1990 est arrêté comme suit :

- Recettes :	15.000,-
- Dépenses :	0,-
- Boni :	15.000,-

Article 3

Les crédits ont été répartis entre les différents articles du budget suivant les tableaux en annexe.

Bruxelles, le 15 juin 1990.

Le Ministre, Membre du Collège chargé de la Santé,

Jean-Louis THYS

Le Ministre, Membre du Collège chargé de la Culture et de l'Aide aux Personnes,

Georges DESIR.

**COMMISSION COMMUNAUTAIRE FRANÇAISE
DE BRUXELLES-CAPITALE**

**Régie Services en Communication graphique et Impression
(Régie graphique)**

**BUDGET SPECIAL POUR L'EXERCICE 1990
(2^e exercice)**

TABLEAU DE TETE

TABLEAU DE TETE

TABLEAU DE TETE

CHAPITRE I^e
Recettes et dépenses ordinaires

RECETTES

Article		Compte 19..	Budget 1989 (7 mois)	Estimation 1990	
				Commission	Tutelle
7	PRODUITS		9.100.009	15.026.005	
70	CHIFFRES D'AFFAIRES		9.100.002	14.970.000	
702	TRAVAUX PRESTES		9.040.001	14.950.000	
702000	Travaux prestés		9.040.001	14.950.000	
704	MARCHANDISES		60.000	10.000	
704000	Ventes de marchandises		60.000	10.000	
707	DECCHETS		1	10.000	
707000	Ventes de déchets & rebut		1	10.000	
74	AUTRES PRODUITS EXPLOIT.		2	2	
746	RECUPERATION DE FRAIS		2	2	
746100	Cie. assur. – Indemn./sinistr.		1	1	
746500	Récup. frais auprès tiers		1	1	
75	PRODUITS FINANCIERS		5	56.003	
751	PRODUITS ACTIFS CIRCUL.		2	10.001	
751200	Produits placements trés.		1	10.000	
751300	Produits val. disp. – int. bq.		1	1	
756	PRODUITS FINANCIERS DIV.		1	46.000	
756000	Escomptes obtenus		1	46.000	
757	REGULARISATION/REMBOURS.		2	2	
757300	Régul. différence paiem.		1	1	
757500	Frais fin. remb. par tiers		1	1	

DEPENSES

Article		Compte 19..	Budget 1989 (7 mois)	Estimation 1990	
				Commission	Tutelle
6	CHARGES		7.937.026	13.535.026	
60	APPROVISIONNEMENTS ET MARCHAND.		2.710.005	3.700.003	
600	ACHATS MAT. PREMIERES		2.500.002	3.120.000	
600101	Mat. prem. – Projets/créat.		1	5.000	
600102	Mat. prem. – Compo/montage		20.000	50.000	
600103	Mat. prem. – Photogravure		615.000	750.000	
600104	Mat. prem. – Impression		1.845.000	2.250.000	
600105	Mat. prem. – Brochage		20.000	50.000	
600109	Mat. prem. – Divers		1	15.000	
601	ACHATS DE FOURNITURES			60.000	
601002	Fournitures accessoires		20.000	60.000	
602	ACHATS SERV./TRAV./ETUD.		120.003	510.003	
602001	Sous-traitants – Projets		1	1	
602002	Sous-traitants – Compo/montage		1	1	
602003	Sous-traitants – Photogravure		30.000	250.000	
602004	Sous-traitants – Impression		30.000	60.000	
602005	Sous-traitants – Brochage		60.000	200.000	
602109	Sous-traitants – Divers		1	1	
604	ACHATS DE MARCHANDISES		70.000	10.000	
604000	Achats de marchandises		70.000	10.000	
61	SERVICES ET BIENS DIVERS		803.010	1.179.010	
610	PERSONNEL INTERIMAIRE			80.000	
610710	Personnel intérimaire			80.000	
611	CHGS. LOCAT. – FRAIS ENTRET.		283.003	465.002	
611120	Loyer		140.000	240.000	
611131	Location machines/matér.		1	1	
611142	Location matériel bureau		45.000	50.000	
611520	Entretien bâtiments		1	1	
611521	Réparations bâtiments		1	10.000	
611531	Entret. & répar. matériel		88.000	160.000	
611542	Entret. & répar. mat. bureau		10.000	5.000	
612	FOURNITURES		250.000	290.001	
612100	Eau-Gaz-Electricité		35.000	1	
612200	Fournitures diverses		25.000	5.000	
612210	Produits d'entretien		5.000	5.000	
612250	Petit matériel/compl. log.		40.000	100.000	
612300	Livres, périodique, docum.		10.000	10.000	
612310	Formations complément.		70.000	75.000	

DEPENSES

Article		Compte 19..	Budget 1989 (7 mois)	Estimation 1990	
				Commission	Tutelle
612400	Imprimés / fourn. de bureau		30.000	70.000	
612510	Frais postaux		10.000	5.000	
612520	Téléphone		25.000	20.000	
613	RETRIBUTIONS DE TIERS		190.003	174.003	
613270	Frais de contentieux		1	1	
613330	Frais de comptabilité		80.000	20.000	
613510	Assurance incendie		40.000	19.000	
613530	Assurance(s) véhicule(s)		1	1	
613540	Assurance resp. civile		70.000	60.000	
613570	Assurance bris de machine		1	75.000	
614	TRANSPORT – FRAIS ACCESS.		30.000	30.001	
614100	Transp. & fr. access./ventes		30.000	30.000	
614101	Emballages commerc. perdus		1	1	
615	DEPENSES DE NOTORIETE		50.003	140.003	
615110	Frais de déplacements		20.000	30.000	
615120	Voyages – dépl. à l'étranger		1	1	
615214	Annonces diverses		1	1	
615250	Frais de représentation		30.000	40.000	
615400	Cotisations		1	1	
615232	Frais de promotion			70.000	
62	REMUNERATIONS – CHGS. SOC. PENSIONS		3.040.001	5.985.001	
620	REMUNERATIONS & AVANT. SOCIAUX DIVERS		2.480.000	4.880.000	
6201	PERSONNEL DE DIRECTION		480.000	915.000	
6202	EMPLOYES		370.000	555.000	
6203	OUVRIERS		1.630.000	3.410.000	
621	COTISATIONS PATRON. D'ASSURANCE SOCIALE		480.000	1.030.000	
623	AUTRES FRAIS DE PERSONNEL		80.001	75.001	
623260	Petit chômage		1	1	
623310	Service médical externe		25.000	25.000	
623320	Frais de cantine		10.000	10.000	
623350	Vêtements de travail		45.000	40.000	
63	AMORTISSEMENTS REDUC. VAL. & PROV. POUR RISQUES ET CHARGES		1.070.002	1.716.003	

DEPENSES

Article		Compte 19..	Budget 1989 (7 mois)	Estimation 1990	
				Commission	Tutelle
630	DOTATIONS AMORTISSEMENTS ET REDUC. VAL. / IMM. CORP.		865.002	1.716.002	
6302	DOTATIONS AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISES CORP.		865.002	1.716.002	
630230	Amort. / inst.-mach.-outil.		820.000	1.640.000	
630240	Amort. / mob. & mat. divers		45.000	76.000	
630260	Amort. / immob. en leasing		1	1	
630270	Amort. / autres immob. corp.		1	1	
636	PROVISIONS GROSSES REPARATIONS ET ENTRET.		205.000	1	
636000	Dotation prov. gr. réparat.		205.000	1	
64	AUTRES CHGS. EXPLOITATION			4	
640	CHGS. FISCALES D'EXPLOIT.			3	
640400	Droits enreg. - pbl. légales		1	1	
640500	Impôts prov. & communaux		1	1	
640810	Amendes pénales		1	1	
641	MOINS-VAL. / REAL. COUR. D'IMMOB. CORP.			1	
641400	Perte réalisation mat./mob.		1	1	
65	CHARGES FINANCIERES		314.003	955.004	
650	CHARGES DES DETTES		314.000	955.001	
6500	INTERETS - COMM. - FRAIS AFFERENTS AUX DETTES		314.000	955.001	
650010	Intérêts sur dettes + 1 an		249.000	955.000	
650040	Intérêts sur cpt. bancaire		65.000	1	
653	CHGS ESCOMPTE/CREANCES		1	1	
653100	Escomptes accordés/clients		1	1	
656	CHGS FINANCIERES DIV.		2	2	
656310	Intérêts de retard		1	1	
656900	Frais de banque et de CCP		1	1	
66	CHARGES EXCEPTIONNELLES		1	1	
664	AUTRES CHGES. EXCEPTION.		1	1	
664200	Perte/créances douteuses		1	1	
	TRANSFERT AU CHAPITRE III POUR FINANCER IMMOBILISE A REALISER				

CHAPITRE II
Recettes d'activités diverses
Dépenses de transferts

RECETTES D'ACTIVITES DIVERSES

Article		Compte 19..	Budget 1989 (7 mois)	Estimation 1990	
				Commission	Tutelle
74	AUTRES PRODUITS EXPLOIT.		1	15.000	
741	PLUS-VAL./REAL. COUR. IM. CP		1	15.000	
741400	Profit réalis. mat. & mob.		1	15.000	

DEPENSES DE TRANSFERTS

Article		Compte 19..	Budget 1989 (7 mois)	Estimation 1990	
				Commission	Tutelle
	TOTAL CHAPITRE II		1	15.000	
	TRANSFERT AU CHAPITRE V POUR REMBOURS. ANTICIPATIFS D'EMPRUNTS				
	TRANSFERT AU CHAPITRE III POUR FINANCER L'IMMOBILISE A REALISER				
	TRANSFERT POUR FINANCER LE SERVICE EXTRAORDINAIRE				
	TRANSFERT AU CHAPITRE III POUR L'EQUILIBRE EVENTUEL DE CE CHAPITRE		1	15.000	

SERVICE ORDINAIRE - RECAPITULATION DES RECETTES

Article		Compte 19..	Budget 1989 (7 mois)	Estimation 1990	
				Commission	Tutelle
	EXERCICES ANTERIEURS		0	148.690	
70	CHIFFRES D'AFFAIRES		9.100.002	14.970.000	
74	AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION (CH. I)		2	2	
74	AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION (CH. II)		1	15.000	
75	PRODUITS FINANCIERS		5	56.003	
	PRODUITS EXERCICE PROPRE		9.100.002	15.041.005	
	TOTAL GENERAL DES RECETTES		9.100.010	15.189.695	
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES		7.937.026	13.535.026	
	RESULTAT				
	boni :		1.162.984	1.654.669	
	mali :				

SERVICE ORDINAIRE – RECAPITULATION DES DEPENSES

Article		Compte 19..	Budget 1989 (7 mois)	Estimation 1990	
				Commission	Tutelle
	EXERCICES ANTERIEURS		0	0	
60	APPROVISIONNEMENTS ET MARCHANDISES		2.710.005	3.700.003	
61	SERVICES ET BIENS DIVERS		803.010	1.179.010	
62	REMUNERATIONS – CHARGES SOCIALES – PENSIONS		3.040.001	5.985.001	
63	DOTATIONS AMORTISSEMENTS ET REDUCTION DE VALEUR SUR IMMOBILISES CORPORELS		1.070.002	1.716.003	
63.2	AMORTISSEMENTS EXCEPTIONNELS (lorsque le montant du remboursement de l'emprunt dépasse le montant des amortissements)		0	0	
64	AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION		4	4	
65	CHARGES FINANCIERES		410.003	955.004	
66	CHARGES EXCEPTIONNELLES		1	1	
	TRANSFERT VERS CHAPITRE III			0	
6	CHARGES EXERCICE PROPRE		7.937.026	13.535.026	
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES		7.937.026	13.535.026	
	TOTAL GENERAL DES RECETTES		9.100.010	15.189.695	
	RESULTAT				
	boni :		1.162.984	1.654.669	
	mali :				

CHAPITRE III
Financement de l'immobilisé à réaliser
Investissement de l'immobilisé à réaliser
Service extraordinaire

RECETTES EXTRAORDINAIRES

Article		Compte 19..	Budget 1989 (7 mois)	Estimation 1990	
				Commission	Tutelle
17	DETTES A PLUS D'UN AN — EMPRUNTS A CONTRACTER		9.650.000	0	
17.1	Achat et installation de matériel et de logiciels pour l'imprimerie		9.200.000	0	
17.2	Achat et installation de matériel et de logiciels pour la gestion de l'imprimerie		450.000	0	
	TRANSFERT DU CHAPITRE I TRANSFERT DU CHAPITRE II		0 0	0 15.000	

DEPENSES EXTRAORDINAIRES

Article		Compte 19..	Budget 1989 (7 mois)	Estimation 1990	
				Commission	Tutelle
2	ACTIFS IMMOBILISES		9.650.000	0	
23	Achat et installation de matériel et de logiciels pour l'imprimerie		9.200.000	0	
24	Achat et installation de matériel et de logiciels pour la gestion de l'imprimerie		450.000	0	

CHAPITRE V
Mouvements de trésorerie spéciaux
Nihil

CHAPITRE IX
Droits et engagements hors bilan
Nihil

CHAPITRE X
Service pour ordre

RECETTES ET REMBOURSEMENT

Article		Compte 19..	Budget 1989 (7 mois)	Estimation 1990	
				Commission	Tutelle
48	Recettes indues et leur remboursement				
46	Recettes et dépenses pour comptes de tiers (garanties à recevoir)				

ANNEXES

ANNEXE I
TABLEAU DES EMPRUNTS

N°	LIBELLE	Montant emprunt.	Année concl.	Durée amort.	Année expir.	Solde à rembours.	Taux int. %	Rembours. 1990 a. amortis. i. intérêts
	A. EMPRUNTS CONTRACTES							
75	Achat de matériel d'imprimerie (massicot – thermorelieuse)	1.120.000	1985	5 ans	1991	268.800	9.00	a. 244.160 i. 25.000
76	Achat de matériel d'imprimerie (reprographie)	880.000	1985	5 ans	1991	211.200	9.00	a. 191.840 i. 14.000
	TOTAL EMPRUNTS CONTRACTES 1985	2.000.000						a. 436.000 i. 39.000
	B. EMPRUNTS CONTRACTES							
	Achat et installation de matériel et de logiciels pour l'imprimerie	9.200.000	1989	5 ans	1995	9.200.000	9.50	a. 0 i. 874.000
	Achat et installation de matériel et de logiciels pour la gestion de l'imprimerie	450.000	1989	5 ans	1995	450.000	9.50	a. 0 i. 42.750
	TOTAL EMPRUNTS CONTRACTES 1989	9.650.000						a. 0 i. 916.000
	TOTAL EMPRUNTS CONTRACTES	11.650.000						a. 436.000 i. 955.000

ANNEXE II
AMORTISSEMENTS

Date de la mise en service	DENOMINATION	Valeur acquisition	% amort.	Amort. 1990	Solde à amortir
	MATERIEL DE PRODUCTION				
16.12.85	THERMORELIEUSE	463.267	10	46.327	231.632
31.12.85	CAMERA	333.200	10	33.320	166.600
31.12.85	DENSITOMETRE	32.260	10	3.226	16.052
31.12.85	DEVELOPPEUSE RPD, ACCESS.	302.260	10	30.226	151.130
31.12.85	CHASSIS UNIVERSEL	207.680	10	20.768	105.040
31.12.85	MASSICOT	648.550	10	64.855	324.275
01.10.89	MICRO-EDITION	1.542.748	20	308.550	1.234.198
01.11.89	OFFSET MO-E	3.625.811	10	362.581	3.263.230
01.10.89	EMBALLEUSE	389.642	10	38.964	350.678
01.12.89	PHOTOCOMPOSEUSE	3.492.650	20	699.300	2.793.350
01.11.89	EQUIP. COMPL. MICRO-EDIT.	64.629	20	12.926	51.703
—	TELECOPIEUR (FAX)	60.000	20	15.000	45.000
	TOTaux :	11.162.697		1.636.043	8.732.888
	MATERIAL DE BUREAU				
01.02.89	INFORMATIQUE DE GESTION	379.940	20	75.988	227.964
	TOTaux :	379.940		75.988	227.964

**REGIE GRAPHIQUE
BUDGET 1990 – CAHIER EXPLICATIF**

Article		Budget 1990	Explication
CHAPITRE I^e			
RECETTES ORDINAIRES			
702000	Travaux prestés	14.950.000	Recettes provenant des imprimés réalisés
704000	Marchandises	10.000	Ventes autres que réalisation d'imprimés (ex. : agendas)
707000	Déchets	10.000	Ventes de déchets de papier à une société de récupération
751200	Produits placement trés.	10.000	Intérêts créditeurs sur compte à terme
751300	Escomptes obtenus	46.000	Escomptes accordés par les fournisseurs

Article		Budget 1990	Explication
CHAPITRE I^e			
DEPENSES			
600	Achats de matières premières	3.700.000	Achats de toutes les fournitures entrant directement dans la fabrication des imprimés (montant calculé en fonction des recettes escomptées)
601	Achats de fournitures	60.000	Achats de fournitures utilisées par le secteur FABRICATION mais n'entrant pas directement dans la réalisation d'un imprimé
604	Marchandises	10.000	Achats de fournitures destinées à la vente
611120	Loyer	240.000	20.000 F/mois; intervention dans les frais de fonctionnement de la Maison de la Francité
611142	Location de matériel de bureau	50.000	Location de la pointeuse
611520	Entretien bâtiments	1	Compris dans le loyer
611521	Réparations bâtiments	10.000	Petites réparations aux locaux utilisés par l'imprimerie
611531	Entretien et réparation du matériel	160.000	Réparation et entretiens du matériel de production
611542	Entretien et réparation matériel de bureau	10.000	Idem pour matériel de bureau
612100	Eau - gaz - électricité	1	Compris dans le loyer
612200	Fournitures diverses	5.000	Fournitures qui ne concernent ni directement ni indirectement la réalisation d'imprimés
612210	Produits d'entretien	5.000	Frais relatifs aux locaux utilisés par l'imprimerie
612250	Petit matériel/compl. log.	160.000	Outilage complémentaire et mise à jour des logiciels et logiciels complémentaires
612310	Formations complémentaires	75.000	Prévisions inscrites pour couvrir des frais de séminaires ou de cours de perfectionnement
613330	Frais de comptabilité	30.000	Suivi de la comptabilité par un expert-comptable
613510	Assurance incendie	19.000	Calculé sur la valeur d'achat du matériel et des stocks (autres risques couverts par le loyer)
613540	Assurance resp. civile	60.000	Calculée sur la masse salariale
613570	Assurance bris de machine	75.000	Couvre les réparations Franchise : 2.000 F (10.000 F pour la photocomposeuse)
614100	Transp. & frais ac./ventes	30.000	Frais de livraison des travaux terminés
615110	Frais de déplacements	30.000	Remboursement des déplacements effectués par le personnel pour raison de service
615250	Frais de représentation	40.000	Couvre, notamment, les frais d'organisation d'une journée PORTES OUVERTES
615232	Frais de promotion	70.000	Projet d'organisation d'une manifestation permettant de mieux faire connaître la régie

Article		Budget 1990	Explication
620	Rémunérations et avantages sociaux divers	4.880.000	Direction : 1 personne Secrétariat : 1 personne Production : 5 personnes
621	Cotisations patronales d'assurances sociales	1.030.000	Idem article 620
623310	Service médical externe	25.000	Surveillance médicale du personnel dans le cadre du Règlement Général pour la Protection du Travail (RGPT)
623320	Frais de cantine	10.000	Boissons pour le personnel (repas) et les visiteurs
623350	Vêtements de travail	70.000	Frais d'entretien des vêtements de travail des ouvriers (RGPT)
630	Dotations aux amortissements sur immobilisés corporels	1.716.002	Voir annexe II
636	Provisions pour grosses réparations et gros entretien	1	Remplacé par assurance BRIS DE MACHINE
650010	Intérêts sur dettes à plus d'un an	955.000	Voir annexe I
CHAPITRE II			
741400	Profit sur réalisation de matériel et de mobilier	15.000	Vente de machines déclassées : 1 machine à adresser (+ meubles de rangement); 1 rogneuse

