



15 mars 1991

SESSION ORDINAIRE 1990-1991

PROJET DE REGLEMENT
contenant le budget de l'exercice 1991 de la Régie services
en communication graphique et impression
(Régie graphique)

TABLE DES MATIERES

EXPOSE DES MOTIFS	2
PROJET DE REGLEMENT.....	2
TABLEAUX	3
ANNEXES	21
CAHIER EXPLICATIF.....	23

EXPOSE DES MOTIFS

Le projet de budget 1991 couvre le deuxième exercice complet de fonctionnement de la régie.

Le montant des dépenses s'élève à 11.563.027 F, celui des recettes prévues à 11.770.006 F, dégageant ainsi un léger boni de 206.979 F. Il n'y a pas de nouveaux crédits inscrits au budget extraordinaire.

A. — Dépenses ordinaires

Au chapitre des dépenses, les approvisionnements et marchandises (matières premières) s'élèvent à 2.930.004 F, soit 26 % des dépenses.

Les frais de fonctionnement s'élèvent à 1.070.008 F (9 %) les frais de personnel à 4.885.001 F (42 %) et les amortissements du matériel et frais financiers à 2.693.008 F (23 %).

Un effort, même modeste, en comparaison de l'ensemble des dépenses, sera fait pour poursuivre la formation complémentaire du personnel. Il est également prévu d'étendre le nombre de polices de caractères. L'objectif est de fournir un meilleur service aux clients de la régie.

B. — Recettes ordinaires

Le chiffre d'affaires prévu est de 11.680.000 F, soit une moyenne mensuelle de 973.333 F. Comme en 1990, il est prévu de vendre les déchets de papier. L'escompte prévu, concerne essentiellement les factures d'achat de papier.

PROJET DE REGLEMENT

Le Collège,

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

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

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

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 le décret du 16 juin 1990 organisant la tutelle sur la Commission communautaire française;

ARRETE :

Article 1^{er}. — Le projet de budget ordinaire de la Régie Graphique pour 1991 est arrêté tel que repris dans les tableaux annexés au présent règlement.

Art. 2. — Le projet de budget extraordinaire de la Régie Graphique pour 1991 est arrêté tel que repris dans les tableaux annexés au présent règlement.

Bruxelles, le 15 mars 1991.

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

Georges DESIR

Le Ministre, Membre du Collège, chargé de la Santé,

Jean-Louis THYS

COMMISSION COMMUNAUTAIRE FRANÇAISE

**REGIE SERVICES EN COMMUNICATION GRAPHIQUE ET IMPRESSION
(REGIE GRAPHIQUE)**

**BUDGET
POUR L'EXERCICE 1991
(3^e exercice)**

N° d'ordre	ACTIF	COMMISSION		TUTELLE	
		Service ordinaire	Service extraordinaire	Service ordinaire	Service extraordinaire
	Section 1 — Exercice pénultième				
01	Reliquat du compte 1988	—	—	—	—
02	Recettes du compte 1988 (à justifier au compte suivant)	—	—	—	—
91	Total section 1	—	—	—	—
	Section 2 — Exercice antérieur				
03	Mali présumé au 1 ^{er} janvier 1989	—	—	—	—
04	Excédent du budget 1989	1.162.984	—	—	—
05	Recettes en plus des prévisions du budget 1989 à la date légale de formation du budget				
	A. augmentation de recettes prévues aux modifications budgétaires				
	ordinaire extraordinaire				
	N° N°	—	—	—	—
	N° N°	—	—	—	—
	N° N°	—	—	—	—
	B. recettes à prévoir en plus de celles qui ont été supputées aux dites modifications :				
	ordinaire extraordinaire				
	Art. 712 — travaux en cours	928.350	—	—	—
	Art. 751200 Art.	2.769	—	—	—
	Art. 751300 Art.	490	—	—	—
	Art. 757300 Art.	3.063	—	—	—
	Art. 702009 Art.	6.837	—	—	—
06	Crédits ou parties de crédits du budget 1989 qui seront inutilisés à la date légale de formation du budget				
	A. prévus aux modifications budgétaires :				
	ordinaire extraordinaire				
	N° N°	—	—	—	—
	N° N°	—	—	—	—
	N° N°	—	—	—	—
	B. à prévoir en plus de ceux qui ont été supputés aux dites modifications aux :				
	ordinaire extraordinaire				
	Art. 609 — variation stocks	424.140	—	—	—
	Art. 600102 Art.	20.000	—	—	—
	Art. 600103 Art.	383.355	—	—	—
	Art. 600104 Art.	906.401	—	—	—
	Art. 600105 Art.	5.617	—	—	—
	Art. 602005 Art.	11.945	—	—	—
	Art. 604000 Art.	70.000	—	—	—
	Art. 611120 Art.	60.000	—	—	—
	Art. 611142 Art.	8.497	—	—	—
	Art. 611542 Art.	10.000	—	—	—
	Art. 612100 Art.	35.000	—	—	—
	Art. 612200 Art.	11.689	—	—	—
	Art. 612210 Art.	1.937	—	—	—
	Art. 612250 Art.	4.773	—	—	—
	Art. 612300 Art.	5.902	—	—	—
	Art. 612310 Art.	58.635	—	—	—
	Art. 612400 Art.	10.802	—	—	—
	Art. 612510 Art.	9.521	—	—	—
	Art. 612520 Art.	25.000	—	—	—
	Art. 613330 Art.	29.425	—	—	—
	Art. 613510 Art.	40.000	—	—	—
	Art. 613540 Art.	70.000	—	—	—
	Art. 614100 Art.	17.350	—	—	—
	Art. 615110 Art.	11.663	—	—	—
	Art. 615250 Art.	6.887	—	—	—

TABLEAU DE TETE

A.C.C.F.

N° d'ordre	PASSIF	COMMISSION		TUTELLE	
		Service ordinaire	Service extraordinaire	Service ordinaire	Service extraordinaire
	Section 1 — Exercice pénultième				
01	Déficit du compte 1988	—	—	—	—
02	Dépenses afférentes aux exercices 1988 et antérieurs non réglées à la clôture de l'exercice 1988 et pour lesquels des crédits sont transférés à l'exercice 1989	—	—	—	—
91	Total section 1	—	—	—	—
	Section 2 — Exercice antérieur				
03	Boni présumé au 1 ^{er} janvier 1989	—	—	—	—
04	Déficit du budget 1989	—	—	—	—
05	Recettes en moins sur les prévisions du budget 1989 à la date légale de formation du budget (inscrire sous cette rubrique les dépenses prévues qui ne peuvent être réalisées et non celles dont la perception reste à opérer)				
	A. prévues aux modifications budgétaires :				
	ordinaire extraordinaire			—	—
	N° N°	—	—	—	—
	N° N°	—	—	—	—
	N° N°	—	—	—	—
	B. à prévoir en plus de celles qui ont été supputées aux dites modifications :				
	ordinaire extraordinaire				
	Art. 702000 Art.	5.048.598	—	—	—
	Art. 704000 Art.	54.935	—	—	—
	Articles non utilisés	6	—	—	—
	Liste :				
	707000 / 741400 / 746100				
	746500 / 756000 / 757500				
06	Moins-values probables des recettes afférentes aux exercices clos (voir n° 2 de l'actif)				
	A. augmentation de crédits prévus aux modifications budgétaires :				
	ordinaire extraordinaire				
	N° N°	—	—	—	—
	N° N°	—	—	—	—
	N° N°	—	—	—	—
	B. crédits spéciaux ou suppléments de crédits restants à demander pour 1989 :				
	ordinaire extraordinaire				
	Art. 601002 Art.	16.327	—	—	—
	Art. 602003 Art.	114.110	—	—	—
	Art. 602004 Art.	154.611	—	—	—
	Art. 610710 Art.	53.708	—	—	—
	Art. 611520 Art.	1.993	—	—	—
	Art. 611531 Art.	33.462	—	—	—
	Art. 6201 Art.	20.679	—	—	—
	Art. 630240 Art.	11.991	—	—	—
	Art. 634000 Art.	1.720	—	—	—
	Art. 656900 Art.	817	—	—	—
	Art. 664200 Art.	3.759	—	—	—

N° d'ordre	ACTIF	COMMISSION		TUTELLE	
		Service ordinaire	Service extraordinaire	Service ordinaire	Service extraordinaire
	Art. 6202 Art.	98.332	—	—	—
	Art. 6203 Art.	39.573	—	—	—
	Art. 621 Art.	114.738	—	—	—
	Art. 623310 Art.	9.352	—	—	—
	Art. 623320 Art.	9.172	—	—	—
	Art. 623350 Art.	42.766	—	—	—
	Art. 630230 Art.	621.278	—	—	—
	Art. 636000 Art.	205.000	—	—	—
	Art. 650010 Art.	117.089	—	—	—
	Art. 650040 Art.	65.000	—	—	—
	Articles non utilisés	23	—	—	—
	Liste :	—	—	—	—
	600101 / 600109 / 602001	—	—	—	—
	602002 / 602109 / 611131	—	—	—	—
	611521 / 613270 / 613530	—	—	—	—
	613570 / 614101 / 615120	—	—	—	—
	615214 / 615400 / 623260	—	—	—	—
	630260 / 630270 / 640400	—	—	—	—
	640500 / 640810 / 641400	—	—	—	—
	653100 / 656310 /	—	—	—	—
92	Total section 2	5.665.355	—	—	—
99	Total de l'actif	5.665.355	—	—	—

TABLEAU DE TETE

A.C.C.F.

N° d'ordre	PASSIF	COMMISSION		TUTELLE	
		Service ordinaire	Service extraordinaire	Service ordinaire	Service extraordinaire
92	Total section 2	5.516.716	—	—	—
99	Total du passif	5.516.716	—	—	—
	Balance				
	Total de l'actif	5.665.355	—	—	—
	Total du passif	5.516.716	—	—	—
	SOLDE à reporter aux tableaux récapitulatifs des recettes et dépenses	—	—	—	—
	Boni présumé de 1989	148.637	—	—	—
	Mali présumé de 1989	—	—	—	—

CHAPITRE I^{er}

Recettes et dépenses ordinaires

RECETTES

A.C.C.F.

Article		Compte 1989 (7 mois)	Budget 1990	Estimation 1991	
				Commission	Tutelle
7	PRODUITS	4.937.980	15.026.005	11.770.006	
70	CHIFFRES D'AFFAIRES	4.003.305	14.970.000	11.712.000	
702 702000 702009	Travaux prestés Travaux prestés Travaux divers	3.998.240 3.991.403 6.837	14.950.000 14.950.000	11.680.000 11.680.000	
704 704000	Marchandises Ventes de marchandises	5.065 5.065	10.000 10.000	15.000 15.000	
707 707000	Déchets Ventes de déchets & rebus	0 0	10.000 10.000	17.000 17.000	
71		928.350		1	
74	AUTRES PRODUITS EXPLOIT.	0	2	2	
746 746100 746500	Récupération de frais Cie assur. - indemn./sinist. Récup. frais après tiers	0 0 0	2 1 1	2 1 1	
75	PRODUITS FINANCIERS	6.325	56.003	58.003	
751 751200 751300	Produits actifs circul. Produits placements trés. Produits val. disp.-int. bq.	3.261 2.770 491	10.001 10.000 1	15.001 15.000 1	
756 756000	Produits financiers div. Escomptes obtenus	0 0	46.000 46.000	43.000 43.000	
757 757300 757500	Régularisation/rembours. Régul. différence paiem. Frais fin. remb. par tiers	3.064 3.064 0	2 1 1	2 1 1	

DEPENSES

A.C.C.F.

Article		Compte 1989 (7 mois)	Budget 1990	Estimation 1991	
				Commission	Tutelle
6	CHARGES	4.789.341	13.535.026	11.563.027	
60	APPROVISIONNEMENT ET MARCHANDISES	1.173.590	3.700.003	2.930.004	
600	Achats mat. premières	1.184.627	3.120.000	2.450.002	
600101	Mat. prem. - Projets/créat.	0	5.000	1	
600102	Mat. prem. - Compo/montage	0	50.000	1	
600103	Mat. prem. - Photogravure	231.645	750.000	290.000	
600104	Mat. prem. - Impression	938.599	2.250.000	2.120.000	
600105	Mat. prem. - Brochage	14.383	50.000	35.000	
600109	Mat. prem. - Divers	0	15.000	5.000	
601	Achats de fournitures	36.327	60.000	30.000	
601002	Fournitures accessoires	36.327	60.000	30.000	
602	Achats serv. / Trav. / Etud.	376.776	510.003	450.001	
602001	Sous-traitants - Projets	0	1	40.000	
602002	Sous-traitants - Comp/mont.	0	1	10.000	
602003	Sous-traitants - Photograv.	144.110	250.000	200.000	
602004	Sous-traitants - Impression	184.611	60.000	40.000	
602005	Sous-traitants - Brochage	48.055	200.000	160.000	
602009	Sous-traitants - Divers	0	1	1	
604	Achats de marchandises	0	10.000	1	
604000	Achats de marchandises	0	10.000	1	
61	SERVICES ET BIENS DIVERS	475.083	1.179.010	1.070.008	
610	Personnel intérimaire	53.708	80.000	1	
610710	Personnel intérimaire	53.708	80.000	1	
611	Chgs. locat. - Frais entret.	239.959	465.002	395.001	
611120	Loyer	80.000	240.000	240.000	
611131	Location machines/matér.	0	1	1	
611142	Location matériel bureau	36.503	50.000	30.000	
611520	Entretien bâtiments	1.994	1	10.000	
611521	Réparations bâtiments	0	10.000	10.000	
611531	Entret. & répar. matériel	121.462	160.000	100.000	
611542	Entret. & répar. mat. bureau	0	5.000	5.000	
612	Fournitures	86.741	290.001	285.001	
612100	Eau - Gaz - Electricité	0	1	1	
612200	Fournitures diverses	13.311	5.000	10.000	
612210	Produits d'entretien	3.063	5.000	5.000	
612250	Petit matériel/compl. log.	35.227	100.000	100.000	
612300	Livres, périodiques, docum.	4.098	10.000	10.000	
612310	Formations complément.	11.365	75.000	70.000	
612400	Imprimés/fourn. de bureau	19.198	70.000	45.000	
612510	Frais postaux	479	5.000	5.000	
612520	Téléphone	0	20.000	40.000	
613	Rétributions de tiers	50.575	174.003	225.002	
613270	Frais de contentieux	0	1	1	
613330	Frais de comptabilité	50.575	20.000	25.000	
613510	Assurance incendie	0	19.000	30.000	
613530	Assurance(s) véhicule(s)	0	1	1	
613540	Assurance resp. civile	0	60.000	70.000	
613570	Assurance bris de machine	0	75.000	100.000	
614	Transports - Frais access.	12.650	30.001	70.001	
614100	Transp. & fr. acces./ventes	12.650	30.000	70.000	
614101	Emballages commerc. perdus	0	1	1	
615	Dépenses de notoriété	31.450	140.003	80.003	
615110	Frais de déplacement	8.337	30.000	30.000	
615120	Voyages - dépl à l'étranger	0	1	1	
615214	Annonces diverses	0	1	1	
615250	Frais de représentation	23.113	40.000	25.000	
615400	Cotisations	0	1	1	
615232	Frais de promotion	0	70.000	25.000	

DEPENSES

A.C.C.F.

Article		Compte 1989 (7 mois)	Budget 1990	Estimation 1991	
				Commission	Tutelle
62	REMUNERATIONS – CHGS. SOC. PENSIONS	2.746.746	5.985.001	4.885.001	
620	Rémunérations & avant. sociaux divers	2.362.774	4.880.000	3.740.000	
6201	PERSONNEL DE DIRECTION	500.679	915.000	730.000	
6202	EMPLOYES	271.668	555.000	450.000	
6203	OUVRIERS	1.590.427	3.410.000	2.560.000	
621	Cotisations patron. d'assurance sociale	365.262	1.030.000	1.050.000	
623	Autres frais de personnel	18.710	75.001	95.001	
623260	Petit chômage	0	1	1	
623310	Service médical externe	15.648	25.000	30.000	
623320	Frais de cantine	828	10.000	25.000	
623350	Vêtements de travail	2.234	45.000	40.000	
63	AMORTISSEMENTS REDUC. VAL. & PROV. POUR RISQUES ET CHARGES	257.433	1.716.003	1.772.004	
630	Dotations amortissements et réduc. val./imm. corp.	255.713	1.716.002	1.772.002	
6302	Dotations amortissements sur immobilisés corp.	255.713	1.716.002	1.772.002	
630230	Amort./inst.-mach.-outil	198.722	1.640.000	1.682.000	
630240	Amort./mob. & mat. divers	56.991	76.000	90.000	
630260	Amort./immob. en leasing	0	1	1	
630270	Amort./autres immob. corp.	0	1	1	
634	Dot.-prov. / créances dout.	1.720		1	
634000	Dt. prv/créances douteuses	1.720		1	
636	Provisions grosses réparations et entret.	0	1	1	
636000	Dotation prov. gr. réparat.	0	1	1	
64	AUTRES CHGS. EXPLOITATION	0	4	4	
640	Chgs. fiscales d'exploit.	0	3	3	
640400	Droits enreg. – pbl. légales	0	1	1	
640500	Impôts prov. & communaux	0	1	1	
640810	Amendes pénales	0	1	1	
641	Moins-val./réal. cour. d'immob. corp.	0	1	1	
641400	Perte réalisation mat./mob.	0	1	1	
65	CHARGES FINANCIERES	132.729	955.004	921.005	
650	Charges des dettes	131.911	955.001	921.001	
6500	Intérêts – comm. – frais afférents aux dettes	131.911	955.001	921.001	
650010	Intérêts sur dettes + 1 an	131.911	955.000	921.000	
650040	Intérêts sur cpt. bancaire	0	1	1	
653	Chgs. escomptes / créances	0	1	1	
653100	Escomptes accordés/clients	0	1	1	
656	Chgs. financières div.	818	2	2	
656310	Intérêts de retard	0	1	1	
656900	Frais de banque et de CCP	818	1	1	
66	CHARGES EXCEPTIONNELLES	3.760	1	1	
664	Autres chgs. exception.	3.760	1	1	
664200	Perte/créances douteuses	3.760	1	1	
	TRANSFERT AU CHAPITRE III POUR FINANCER IMMOBILISE A REALISER				

CHAPITRE II

Recettes d'activités diverses Dépenses de transferts

RECETTES D'ACTIVITES DIVERSES

A.C.C.F.

Article		Compte 1989 (7 mois)	Budget 1990	Estimation 1991	
				Commission	Tutelle
74	AUTRES PRODUITS EXPLOIT.	0	15.000	0	
741	Plus-val. / réal. cour. im. cp	0	15.000	0	
741400	Profit réalis. mat. & mob.	0	15.000	0	

DEPENSES DE TRANSFERTS

Article		Compte 1989 (7 mois)	Budget 1990	Estimation 1991	
				Commission	Tutelle
	TOTAL CHAPITRE II	0	15.000	0	
	TRANSFERT AU CH. V POUR REMBOURS. ANTICIPATIFS D'EMPRUNTS				
	TRANSFERT AU CH. III POUR FINANCER L'IMMOBILISE A REALISER				
	TRANSFERT POUR FINANCER LE SERVICE EXTRAORDINAIRE				
	TRANSFERT AU CH. III POUR L'EQUI- LIBRE EVENTUEL DE CE CHAPITRE		15.000	0	

SERVICE ORDINAIRE – RECAPITULATION DES RECETTES

A.C.C.F.

Article		Compte 1989 (7 mois)	Budget 1990	Estimation 1991	
				Commission	Tutelle
	EXERCICES ANTERIEURS	0	148.639		
70	CHIFFRES D'AFFAIRES	4.003.305	17.970.000	11.712.000	
71	VARIATION TRAV. EN COURS	928.305		1	
74	AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION (CH. I)	0	2	2	
74	AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION (CH. II)	0	15.000	0	
75	PRODUITS FINANCIERS	6.325	56.003	58.003	
7	PRODUITS EXERCICE PROPRE	4.937.980	15.041.005	11.770.006	
	TOTAL GENERAL DES RECETTES	4.937.980	15.189.695	11.770.006	
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES	4.789.341	13.535.026	11.563.027	
	RESULTAT				
	boni : mali :	148.639	1.654.669	206.979	

SERVICE ORDINAIRE – RECAPITULATION DES DEPENSES

A.C.C.F.

Article		Compte 1989 (7 mois)	Budget 1990	Estimation 1991	
				Commission	Tutelle
	EXERCICES ANTERIEURS		0	0	
60	APROVISIONNEMENTS ET MARCHANDISES	1.173.590	3.700.003	2.930.004	
61	SERVICES ET BIENS DIVERS	475.083	1.179.010	1.055.008	
62	REMUNERATIONS – CHARGES SOCIALES – PENSIONS	2.746.746	5.985.001	4.885.001	
63	DOTATIONS AMORTISSEMENTS ET REDUCTION DE VALEUR SUR IMMOBILISES CORPORELS	257.433	1.716.003	1.772.004	
63.2	AMORTISSEMENTS EXCEPTIONNELS (lorsque le montant du remboursement de l'emprunt dépasse le montant des amortissements)	0	0	0	
64	AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			4	
65	CHARGES FINANCIERES	132.729	955.004	921.005	
66	CHARGES EXCEPTIONNELLES	3.760	1	1	
	TRANSFERT VERS CH. III	0	0	0	
6	CHARGES EXERCICE PROPRE	4.789.341	13.535.026	11.563.027	
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES	4.789.341	13.535.026	11.563.027	
	TOTAL GENERAL DES RECETTES	4.937.980	15.189.695	11.770.006	
	RESULTAT : boni : mali :	148.639	1.654.669	206.979	

CHAPITRE III

Financement de l'immobilisé à réaliser
Investissement à réaliser

Service extraordinaire

RECETTES EXTRAORDINAIRES

A.C.C.F.

Article		Compte 1989 (7 mois)	Budget 1990	Estimation 1991	
				Commission	Tutelle
17	DETTES A PLUS D'UN AN EMPRUNTS A CONTRACTER	6.040.150	0	0	
17.1	Achat et installation de matériel et de logiciels pour l'imprimerie	5.616.754	0	0	
17.2	Achat et installation de matériel et de logiciels pour la gestion de l'imprimerie	423.361	0	0	
17.3	Achat et installation de matériel pour l'imprimerie et la micro-édition			0	
	TRANSFERT DU CH. I			0	
	TRANSFERT DU CH. II			0	

DEPENSES EXTRAORDINAIRES

Article		Compte 1989 (7 mois)	Budget 1990	Estimation 1991	
				Commission	Tutelle
2	ACTIFS IMMOBILISES	6.040.115	0	0	
23	Achat et installation de matériel et de logiciels pour l'imprimerie	5.616.754	0	0	
23.2	Achat et installation de matériel pour l'imprimerie et la micro-édition			0	
24	Achat et installation de matériel et de logiciels pour la gestion de l'imprimerie	423.361	0	0	

CHAPITRE V

Mouvements de trésorerie spéciaux

Nihil

CHAPITRE IX

Droits et engagements hors bilan

Nihil

CHAPITRE X

Service pour ordre

RECETTES ET REMBOURSEMENT

A.C.C.F.

Article		Compte 1989 (7 mois)	Budget 1990	Estimation 1991	
				Commission	Tutelle
48	Recettes indues et leur remboursement				
46	Recettes et dépenses pour comptes de tiers (garanties à recevoir)				

TABLEAU DES EMPRUNTS

ANNEXE I

A.C.C.F.

N°	LIBELLE	Montant emprunt.	Année concl.	Durée amort.	Année expir.	Solde à rembours.	Taux int. %	Rembours. 1991 a. amortis. i. intérêts
	A. EMPRUNTS CONTRACTES							
75	Achat de matériel d'imprimerie (massicot – thermorelieuse)	1.120.000	1985	5 ans	1991	268.800	10.0	a. 268.800 i. 7.000
76	Achat de matériel d'imprimerie (reprographie)	880.000	1985	5 ans	1991	211.200	9.00	a. 211.200 i. 5.000
	TOTAL EMPRUNTS CONTRACTES – 1985	2.000.000						a. 480.000 i. 12.000
	B. EMPRUNTS CONTRACTES							
	Achat et installation de matériel et de logiciels pour l'imprimerie	9.200.000	1989	5 ans	1995	9.200.000	10.0	a. 989.000 i. 871.000
	Achat et installation de matériel et de logiciels pour la gestion de l'imprimerie	450.000	1989	5 ans	1995	450.000	10.0	a. 48.500 i. 43.000
	TOTAL EMPRUNTS CONTRACTES – 1989	9.650.000						a. 1.037.500 b. 914.000
	TOTAL EMPRUNTS CONTRACTES	11.650.000						a. 1.517.500 i. 926.000

AMMORTISSEMENTS

ANNEXE II

Date de la mise en service	Dénomination	Valeur acquisition	% amort.	Amort. 1991	Solde à amortir
	MATERIEL DE PRODUCTION				
16.12.85	THERMORELIEUSE	463.267	10	46.327	166.002
31.12.85	CAMERA	333.200	10	33.320	119.397
31.12.85	DENSITOMETRE	32.130	10	3.226	11.474
31.12.85	DEVELOPPEUSE RPD. ACCESS.	302.260	10	30.226	108.310
31.12.85	CHASSIS UNIVERSEL	207.680	10	20.768	75.444
31.12.85	MASSICOT	648.550	10	64.855	232.397
01.10.89	MICRO-EDITION	1.542.748	20	308.550	1.002.785
01.11.89	OFFSET MO-E	3.625.811	10	362.581	3.048.509
01.10.89	EMBALLEUSE	389.642	10	38.964	321.455
01.12.89	PHOTOCOMPOSEUSE	3.492.650	20	699.300	2.385.425
01.11.89	EQUIP. COMPL. MICRO-EDIT.	64.629	20	12.926	38.777
01.06.90	TELECOPIEUR (FAX)	54.949	20	10.990	41.212
	TOTAUX :	11.184.516		1.632.033	7.551.187
	MATERIEL DE BUREAU				
01.02.89	INFORMATIQUE GESTION	379.940	20	75.988	170.973
01.01.90	EQUIPEMENT COMPLEM.	69.678	20	13.936	41.806
	TOTAUX :	449.618		89.924	212.779
	TOTAUX GENERAUX :	12.384.134		1.771.957	8.463.966

REGIE GRAPHIQUE

Budget 1991 – Cahier explicatif

Article		Budget 1990	Explication
	DEPENSES		
600	Achats de matières premières	2.450.002	Achats de toutes les fournitures entrant directement dans la fabrication des imprimés (montant calculé en fonction des recettes escomptées)
601	Achats de fournitures	30.000	Achats de fournitures utilisées par le secteur FABRICATION mais n'entrant pas directement dans la réalisation d'un imprimé
602001	Sous-traitants – projets	40.000	Frais de conception et de mise en page (graphiste)
602002	Sous-traitants – comp./mont.	10.000	Prestation effectuées par un indépendant travaillant occasionnellement à la régie (160 h/an)
604	Marchandises	1	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	30.000	Location de la pointeuse
611520	Entretien bâtiments	10.000	Compris dans le loyer, sauf contrat pour extincteurs
611521	Réparations bâtiments	10.000	Petites réparations aux locaux utilisés par l'imprimerie
611531	Entretien et réparation du matériel	100.000	Réparations et entretien du matériel de production
611542	Entretien et réparation matériel de bureau	5.000	Idem pour mat. bureau
612100	Eau - gaz - électricité	1	Compris dans loyer
612200	Fournitures diverses	10.000	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.	100.000	Outillage complémentaire et mise à jours des logiciels et logiciels complémentaires, notamment de nouvelles polices de caractères
612310	Formations complémentaires	70.000	Prévision inscrites pour couvrir des frais de séminaires ou de cours de perfectionnement. Prévu : utilisation du système BRUNNER (contrôle qualité quadrichromies)/logiciels de dessins et de traitement des photos
613330	Frais de comptabilité	25.000	Suivi de la comptabilité par un expert-comptable
613510	Assurance incendie	30.000	Calculé sur la valeur d'achat du matériel et des stocks (autres risques couverts par le loyer)
613540	Assurance resp. civile	70.000	Calculée sur la masse salariale
613570	Assurance bris de machine	100.000	Couvre les réparations Franchise : 2.000 F (10.000 F pour la photocomposeuse)
614100	Transp. & frais ac./ventes	70.000	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	25.000	Couvre, notamment, les frais d'organisation d'une journée PORTES OUVERTES
615232	Frais de promotion	25.000	Projet d'organisation d'une manifestation permettant de mieux faire connaître la régie
620	Rénumérations et avantages sociaux divers	3.740.000	Direction : 1 personne Secrétariat : 1 personne Production : 5 personnes
621	Cotisations patronales d'assurances sociales	1.050.000	Idem article 620
623310	Service médical externe	30.000	Surveillance médicale du personnel dans le cadre du Règlement Général pour la Protection du Travail (RGPT)
623320	Frais de cantine	25.000	Boissons pour le personnel (repas) et les visiteurs
623350	Vêtements de travail	40.000	Frais d'entretien des vêtements de travail des ouvriers (RGPT)
630	Dotations aux amortissements sur immobilisés corporels	1.772.002	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	921.000	Voir Annexe I

Article		Budget 1991	Explication
CHAPITRE I			
	RECETTES ORDINAIRES		
702000	Travaux prestés	11.680.000	Recettes provenant des imprimés réalisés
704000	Marchandises	15.000	Ventes autres que réalisation d'imprimés (ex. : agendas)
707000	Déchets	17.000	Ventes de déchets de papier à une société de récupération
751200	Produits placement trés.	15.000	Intérêts créditeurs sur compte à terme
751300	Escomptes obtenus	43.000	Escomptes accordés par les fournisseurs

