

PARLEMENT
DE LA
COMMUNAUTÉ FRANÇAISE

Session 2017-2018

20 JUIN 2018

PROJET DE DÉCRET

CONTENANT L'AJUSTEMENT DU BUDGET DES DÉPENSES POUR L'ANNÉE
BUDGÉTAIRE 2018⁽¹⁾

—

BUDGET AJUSTÉ 2018

DU CONSEIL SUPÉRIEUR DE L'AUDIOVISUEL - CSA

—

(1) Voir Doc. n°648 (2017-2018) n°1



FÉDÉRATION
WALLONIE-BRUXELLES

Corps interministériel des
Commissaires du Gouvernement

Cabinet du Ministre Jean-Claude MARCOURT
22. 03. 2018
N° ENTREE: 9628
DEPARTEMENT:

Monsieur Jean-Claude Marcourt
Vice-Président et Ministre de
l'Enseignement supérieur, de la Recherche
et des Médias
Avenue Louise 65/9
1050 Bruxelles

Bruxelles, le 19 mars 2018

N/Réf :

V/Réf :

Monsieur le Ministre,

Objet : Rapport circonstancié du Commissaire du Gouvernement sur le projet de budget ajusté 1 2018 du CSA

Comme prescrit, le Commissaire du Gouvernement est amené à remettre son avis sur le projet de Budget ajusté 1 2018 du CSA.

Ce projet de Budget ajusté 1 2018 est joint en annexe 1 du présent rapport.

En application de la circulaire budgétaire relative à l'ajustement budgétaire, le CSA ne sollicite aucun crédit supplémentaire. Le CSA indique cependant d'ores-et-déjà qu'il sollicitera un ajustement de sa dotation lors de la conclusion de son futur contrat de financement.

Aucune variation par rapport au budget initial – version 2 – 2018 n'est à enregistrer. L'examen de ce projet de budget ajusté 1 2018 fait ressortir les éléments significatifs suivants :

➤ **Montant total des dépenses**

Le budget ajusté 1 2018 du CSA porte sur un montant total de dépenses de **2.622.856,54€**.



030000047218387S

➤ **Montant total des recettes**

Le budget ajusté 1 2018 du CSA porte sur un montant total de recettes de **2.423.000€** reprenant uniquement le subside de fonctionnement de la FWB.

Sur cette base, le Budget ajusté 1 2018 du CSA renseigne un solde budgétaire de - **199.856,54€**.

Restant à votre disposition pour tout autre renseignement complémentaire, je vous prie de croire, Monsieur le Ministre, en l'assurance de ma haute considération.


Alain JEUNEHOMME

BUDGET CSA 2018 - PROJECTION AU 24/11/2017

	Réalisé 2016	Budget 2017	Réalisé 2017 au 31/05/2017	Budget 2018	Genre
210100 Logiciels	€ 6.007,70	€ 7.000,00		€ 7.000,00	3
210110 Logiciel GED					1
210120 Refonte site internet				€ 90.000,00	2
					Refonte du site internet: +90 000
21- Immobilisations incorporelles	€ 6.007,70	€ 7.000,00	€ 0,00	€ 97.000,00	
240000 Mobilier et matériel de bureau	€ 16.542,58	€ 11.000,00		€ 11.000,00	3
240500 Matériel informatique		€ 9.000,00		€ 9.000,00	3
240700 Frigos, matériel de cuisine, aspirateur,...		€ 600,00		€ 1.200,00	1
241000 Matériel roulant	€ 16.542,58	€ 30.000,00		€ 0,00	1
24 - Mobilier et matériel roulant	€ 25.452,52	€ 50.600,00	€ 0,00	€ 21.200,00	
610200 Charges locatives machines, matériel, outillage	€ 1.876,42	€ 22.000,00	€ 11.031,96	€ 22.000,00	1
610700 Entretien et petites réparations bâtiment	€ 2.555,78	€ 3.000,00	€ 108,90	€ 3.000,00	1
610800 Entretien et réparation matériel roulant	€ 29.884,72	€ 2.500,00	€ 2.265,99	€ 2.500,00	1
610- Location, charges, entretien et réparations	€ 11.367,55	€ 27.500,00	€ 13.406,85	€ 27.500,00	
611000 Fournitures de bureau et imprimés	€ 5.186,26	€ 10.000,00	€ 16.509,50	€ 10.000,00	1
611010 Fourniture informatique	€ 127,81	€ 3.000,00	€ 3.383,77	€ 3.000,00	1
611020 Photocopies	€ 20.078,59	€ 200,00	€ 62,15	€ 200,00	1
611030 Edition Csa	€ 8.410,79	€ 20.000,00	€ 393,25	€ 20.000,00	3
611060 Cantine	€ 12.930,00	€ 8.000,00	€ 3.477,00	€ 8.000,00	1
611100 Livres, prospectus et documentation	€ 483,00	€ 15.000,00	€ 2.078,47	€ 15.000,00	1
611150 Périodiques	€ 13.042,51	€ 1.200,00	€ 338,80	€ 1.200,00	1
611700 Consommation électricité-gaz	€ 0,00	€ 17.000,00	€ 3.426,11	€ 17.000,00	1
611800 Déménagement		€ 40.000,00	€ 0,00		1
611- Fournitures diverses et énergie	€ 71.626,51	€ 114.400,00	€ 29.669,05	€ 74.400,00	
612100 Participation colloques, conférences	€ 29.754,16	€ 15.000,00	€ 11.509,25	€ 15.000,00	1
612110 Frais représentation Présidence	€ 810,11	€ 1.000,00	€ 215,00	€ 1.000,00	1
612150 Frais représentation	€ 8.264,83	€ 5.000,00	€ 6.541,97	€ 5.000,00	1
612250 service incendie et alarme	€ 220,49	€ 300,00	€ 0,00	€ 600,00	1
612700 Redevances et abonnements	€ 16.220,15	€ 13.000,00	€ 13.837,92	€ 13.000,00	1
612710 Abonnements TV	€ 2.400,06	€ 3.000,00	€ 3.053,78	€ 3.000,00	1
612730 Remboursement internet + tv personnel	€ 36.255,83	€ 28.000,00	€ 9.241,18	€ 28.000,00	1
612750 Internet-monitoring	€ 4.868,41	€ 5.000,00	€ 4.524,00	€ 5.000,00	1

Budget 2018-20171124_env4

BUDGET

	Réalisé 2016	Budget 2017	Réalisé 2017 au 31/05/2017	Budget 2018	Genre
612800 Maintenance informatique	€ 30.047,81	€ 98.000,00	€ 20.496,86	€ 40.000,00	3
612900 Nettoyage	€ 17.020,24	€ 16.000,00	€ 6.877,83	€ 16.000,00	1
612- Services extérieurs - organismes prestataires	€ 145.862,09	€ 184.300,00	€ 76.297,79	€ 126.600,00	
613200 Assurance employés	€ 10.204,91	€ 12.000,00	€ 5.187,64	€ 12.000,00	1
613400 Assurances auto	€ 2.965,66	€ 3.250,00	€ 2.918,94	€ 3.250,00	1
613600 Assurance RC professionnelle	€ 0,00	€ 3.000,00	€ 0,00	€ 3.000,00	1
613700 Assurance RC entreprises	€ 4.154,95	€ 5.500,00	€ 4.669,09	€ 5.500,00	1
613800 Assurance tout risque électronique	€ 456,50	€ 500,00	€ 0,00	€ 500,00	1
613- Assurances (autres que pour le personnel)	€ 17.782,02	€ 24.250,00	€ 12.775,67	€ 24.250,00	
615200 Honoraires comptable	€ 10.221,53	€ 9.000,00	€ 5.229,69	€ 9.000,00	1
615550 Honoraires Commissaire	€ 4.921,07	€ 6.050,00	€ 0,00	€ 6.050,00	1
615700 Honoraires avocats	€ 31.706,70	€ 40.000,00	€ 8.430,07	€ 40.000,00	1
615710 Avances procédures SPF	€ 0,00		€ 2.800,00		1
615720 Honoraires consultation communication	€ 12.646,29	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	1
615750 Audit, études	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	1
615800 Prix CSA	€ 2.500,00	€ 2.500,00	€ 2.500,00	€ 2.500,00	1
615900 Jetons et heures VP	€ 37.529,71	€ 44.000,00	€ 17.966,76	€ 44.000,00	1
615910 Précompte sur jetons et heures VP	€ 20.208,33	€ 22.000,00	€ 9.674,40	€ 22.000,00	1
615950 Jetons, heures et déplacement CAC	€ 8.023,08	€ 10.000,00	€ 1.910,30	€ 10.000,00	1
615960 Précompte sur jetons et heures CAC	€ 4.320,05	€ 5.000,00	€ 2.003,80	€ 5.000,00	1
615- Rétributions de tiers	€ 132.076,76	€ 138.550,00	€ 50.515,02	€ 138.550,00	
616000 Frais postaux	€ 4.365,68	€ 5.000,00	€ 1.696,76	€ 5.000,00	1
616200 Téléphone, gsm	€ 6.521,55	€ 6.000,00	€ 1.024,21	€ 6.000,00	1
616500 Frais de déplacement (carburant)	€ 3.987,66	€ 5.000,00	€ 2.140,41	€ 5.000,00	1
616600 Frais de déplacement (autres frais)	€ 1.089,55	€ 3.000,00	€ 681,03	€ 3.000,00	1
616700 Frais de déplacement (étranger)	€ 525,90	€ 4.000,00	€ 417,49	€ 4.000,00	1
616802 OIF REFRAM	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	1
616800 Décompte Mission	-€ 973,15	€ 0,00	-€ 975,44	€ 0,00	1
616805 PLAN TV	€ 211,75	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	1
616806 PLAN RADIO	€ 5.401,60	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	1
616807 Mission HAICA		€ 14.640,00	€ 18.853,39		2
616808 Baromètre et Bonne pratiques		€ 70.000,00	€ 9.976,48	€ 0,00	2
616809 Recherche Fondation contre le cancer		€ 31.250,00	€ 11.435,04		1
616- PTT - communication	€ 21.130,54	€ 138.890,00	€ 45.249,37	€ 23.000,00	
619000 Publicité et annonces	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 25.000,00	2

Transfert vers ligne 210120 refonte
du site: -20 000

	Réalisé 2016	Budget 2017	Réalisé 2017 au 31/05/2017	Budget 2018	Genre
619210 Frais de réception	€ 8.947,51	€ 6.000,00	€ 5.341,56	€ 15.000,00	1
619- Frais de notoriété	€ 8.947,51	€ 6.000,00	€ 5.341,56	€ 40.000,00	
Plan d'action renforcement RH 1/2T, harmonisation Conseiller CAV 1/2T, barèmes => +90.000					
620300 Personnel employé-administratif	€ 1.368.031,74		€ 601.351,90	€ 1.553.296,72	1
Auxquels devraient s'ajouter 55 000 non récurrents si le plan d'optimisation des ressources humaines est adopté					
620450 Allocations familiales	€ 0,00		€ 0,00		1
621000 Cot.patronales ass.sociales	€ 379.996,37		€ 155.017,06	€ 400.000,00	1
623000 Autres frais de personnel	€ 55.908,82		€ 28.385,51	€ 90.909,82	1
623100 Service social MCF	€ 3.942,35		€ 0,00	€ 4.000,00	1
62-Rémunérations, charges sociales et pensions	€ 1.807.879,28	€ 1.852.204,56	€ 784.754,47	€ 2.048.206,54	
640100 Taxe Régionale	€ 0,00	€ 100,00	€ 0,00	€ 100,00	1
640000 Taxe voiture	€ 538,82	€ 550,00	€ 550,70	€ 550,00	1
658000 Frais banque	€ 321,55	€ 500,00	€ 241,94	€ 500,00	1
670000 Impôts et précomptes	€ 25,30	€ 1.000,00	€ 0,00	€ 1.000,00	1
65-charges financières	€ 885,67	€ 2.150,00	€ 792,64	€ 2.150,00	
CHARGES (1)	€ 2.258.625,38	€ 2.545.844,56	€ 1.018.802,42	€ 2.622.856,54	
74 - Autres Produits d'exploitation	€ 2.285.000,00	€ 2.317.000,00	€ 1.158.500,00	€ 2.423.000,00	
740000 Subsidés de fonctionnement	€ 2.285.000,00	€ 2.317.000,00	€ 1.158.500,00	€ 2.423.000,00	1
740300 Subsidés sur investissements portés à l'actif			€ 0,00		1
740500 Subsidés CF pour frais de personnel			€ 0,00		1
743000 Produits d'exploitation divers			€ 0,00		1
75 - Produits financiers	€ 34.874,11	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	
751000 Produits des actifs circulants	€ 97,86		€ 0,00		1
753000 Subsidés en capital et en intérêts	€ 34.776,25		€ 0,00		1
757000 Ecart de paiement	€ 0,00		€ 0,00		1
76 - Produits exceptionnels	€ 0,00	€ 185.890,00	€ 101.814,00	€ 0,00	
764000 Autres Produits exceptionnels	€ 0,00	€ 40.000,00	€ 0,00		1
764807 Mission HAICA	€ 0,00	€ 14.640,00	€ 10.980,00		2
764808 Baromètre et Bonne pratiques		€ 70.000,00	€ 70.000,00	€ 0,00	2

Indexation + intégration
subvention baromètre = +106 000

	Réalise 2016	Budget 2017	Réalise 2017 au 31/05/2017	Budget 2018	Genre
764809 Recherche Fondation contre le cancer		€ 31.250,00	€ 20.834,00		1
Report achat voiture		€ 30.000,00	€ 0,00		1
RECETTES (2)	€ 2.319.874,11	€ 2.502.890,00	€ 1.260.314,00	€ 2.423.000,00	
RESULTAT (2)-(1)	€ 61.248,73	-€ 42.954,56	€ 241.511,58	-€ 199.856,54	

Annexe 2 - Impact SEC simplifié
(version 01/12/2014)

Impact sur le solde de financement

calcul automatique ICN - basé sur les comptes annuels

		2018
A. Chiffre d'affaires	70	0,00
B. Variation des en-cours de fabrication, des produits finis et des commandes en cours d'exécution	71	0,00
C. Production immobilisée	72	0,00
D. Autres produits d'exploitation	74	1.211.500,00
dont subsides d'exploitation	740	2.329.000,00
	760	12.750,00
A. Approvisionnements et marchandises	60	0,00
1. Achats	600/8	0,00
2. Variation de stocks (augmentation -, réduction +)	609	0,00
B. Services et biens divers	61	47.459,27
C. Rémunérations, charges sociales et pensions	62	158.862,75
G. Autres charges d'exploitation	640/8	0,00
E. Charges d'exploitation portées à l'actif au titre de frais de restructuration	649	0,00
		0,00
A. Produits des immobilisations financières	750	0,00
B. Produits des actifs circulants	751	0,00
A. Charges de dettes	650	68,00
E. Charges exceptionnelles portées à l'actif au titre de frais de restructuration	669	0,00
A. Impôts	670/3	0,00
B. Régularisation d'impôts et reprises de provision fiscales	(-) 77	0,00
Bénéfice à distribuer - Rémunération du capital (t-1)	694	
Bénéfice à distribuer - Administrateurs ou gérants	695	
Résultats financiers - Autres produits financiers		
Subsides accordés par les pouvoirs publics et imputés au compte de résultats		
Subsides en capital	9125	
Subsides en intérêts	9126	
Subside en capital (t)	15	0,00
Subside en capital (t-1)	(-) 15	
Investissements - Désinvestissements		
Frais d'établissement - nouveaux frais engagés		
<i>Immobilisations incorporelles</i>	8002	
acquisitions	8029	0,00
cessions (8039-8109)	(-)	
<i>Immobilisations corporelles</i>		
acquisitions	8169	3.687,74
cessions (8179-8309+763-663)	(-)	
Recettes SEC95	Σ	1.211.500,00
Dépenses SEC95	Σ	197.327,76
Correction		
dividendes versés à la FWB ou autres entités du S.1312		
Impact sur le solde de FWB		1.014.172,24

Code SEC	Budget Initial	Budget ajusté	Janvier	Février	Mars	Avril	Mai	Juin	Juillet	Août	Septembre	Octobre	Novembre	Décembre	TOTAL	LIBELLÉ
01															0,00	Dépenses à ventiler entre les groupes principaux 1 à 9
03															0,00	Opérations internes
04															0,00	Annuités en matière de leasing financiers
06															0,00	Recettes à ventiler entre les groupes principaux 1 à 9
08															0,00	Opérations internes
10															0,00	Opérations internes
11															0,00	Opérations internes
12															0,00	Achats de biens non durables et de services
13															0,00	Achats de biens militaires durables ne participant pas à la formation brute de capital fixe (armes de guerre et assimilées)
14															0,00	Reparations et entretien d'ouvrages en matière de travaux routiers et hydrauliques n'augmentant pas la valeur
16															12,75	Ventes de biens non durables et de services
17															0,00	Ventes de biens militaires durables ne participant pas à la formation brute de capital fixe (armes de guerre et assimilées)
18															0,00	Recettes en matière de travaux routiers et hydrauliques
21			12,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Intérêts de la dette publique
24			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Locations de terres
25			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Intérêts de créances des pouvoirs publics
27															0,00	Bénéfices d'exploitation d'entreprises publiques
28															0,00	Subventions d'investissement
31															0,00	Subventions d'exploitation
32															0,00	Transferts de revenus, autres que des subventions d'exploitation, aux entreprises et institutions financières
33															0,00	Transferts de revenus aux ASBL au service des ménages
35															0,00	Transferts de revenus aux ASBL au service des ménages
36															0,00	Transferts de revenus aux ASBL au service des ménages
37															0,00	Impôts directs et taxes
38															0,00	Impôts directs et cotisations versées aux administrations de sécurité sociale
39															0,00	Autres transferts de revenus des entreprises, institutions financières, ASBL au service des ménages et des ménages
41															0,00	Transferts de revenus des entreprises, institutions financières, ASBL au service des ménages et des ménages
42															0,00	Transferts de revenus des entreprises, institutions financières, ASBL au service des ménages et des ménages
43															0,00	Transferts de revenus des entreprises, institutions financières, ASBL au service des ménages et des ménages
44															0,00	Transferts de revenus des entreprises, institutions financières, ASBL au service des ménages et des ménages
45															0,00	Transferts de revenus des entreprises, institutions financières, ASBL au service des ménages et des ménages
46															1,20	Transferts de revenus des entreprises, institutions financières, ASBL au service des ménages et des ménages
47	2,423,00		1,211,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Transferts de revenus des entreprises, institutions financières, ASBL au service des ménages et des ménages
48															0,00	Transferts de revenus des entreprises, institutions financières, ASBL au service des ménages et des ménages
49															0,00	Transferts de revenus des entreprises, institutions financières, ASBL au service des ménages et des ménages
51															0,00	Transferts de revenus des entreprises, institutions financières, ASBL au service des ménages et des ménages
52															0,00	Transferts de revenus des entreprises, institutions financières, ASBL au service des ménages et des ménages
53															0,00	Transferts de revenus des entreprises, institutions financières, ASBL au service des ménages et des ménages
54															0,00	Transferts de revenus des entreprises, institutions financières, ASBL au service des ménages et des ménages
56															0,00	Impôts en capital
57															0,00	Transferts en capital des entreprises et institutions financières (à l'exclusion des impôts en capital)
58															0,00	Transferts en capital des ASBL au service des ménages et des ménages (à l'exclusion des impôts en capital)
59															0,00	Transferts en capital des ASBL au service des ménages et des ménages (à l'exclusion des impôts en capital)
61															0,00	Transferts en capital à l'intérieur d'un groupe institutionnel
62															0,00	Transferts en capital à l'intérieur d'un groupe institutionnel
63															0,00	Transferts en capital aux administrations de sécurité sociale
64															0,00	Transferts en capital aux administrations de sécurité sociale
65															0,00	Transferts en capital à l'enseignement autonome subsidé
66															0,00	Transferts en capital à l'enseignement autonome subsidé
67															0,00	Transferts en capital à d'autres groupes institutionnels (pouvoir fédéral, communautés, régions, commissions communales)
68															0,00	Transferts en capital à d'autres groupes institutionnels (pouvoir fédéral, communautés, régions, commissions communales)
69															0,00	Transferts en capital à d'autres groupes institutionnels (pouvoir fédéral, communautés, régions, commissions communales)
70															0,00	Transferts en capital des administrations publiques locales
71															0,00	Transferts en capital des administrations publiques locales
72															0,00	Transferts en capital des administrations publiques locales
73															0,00	Transferts en capital d'autres groupes institutionnels (pouvoir fédéral, communautés, régions, commissions communales)
74															0,00	Achats de terrains et bâtiments dans le pays
76															0,00	Travaux routiers et hydrauliques
77															0,00	Acquisitions d'autres biens d'investissement, y compris les biens incorporels
78															0,00	Ventes de biens immobiliers dans le pays
79															0,00	Ventes d'autres biens d'investissement, y compris les biens
80															0,00	Ventes de terrains et bâtiments dans le pays
81															0,00	Octrois de crédits aux ASBL au service des ménages
82															0,00	Octrois de crédits aux ménages
83															0,00	Octrois de crédits et participations à l'étranger
84															0,00	Octrois de crédits et participations à l'étranger
85															0,00	Remboursements de crédits par et à l'extérieur du secteur des administrations publiques
86															0,00	Remboursements de crédits par et à l'extérieur du secteur des administrations publiques
87															0,00	Remboursements de crédits par et à l'extérieur du secteur des administrations publiques
88															0,00	Remboursements de crédits par et à l'extérieur du secteur des administrations publiques
89															0,00	Remboursements de crédits par et à l'extérieur du secteur des administrations publiques
90															0,00	Remboursements de crédits par et à l'extérieur du secteur des administrations publiques
91															0,00	Remboursements d'emprunts émis à plus d'un an
92															0,00	Remboursements d'emprunts émis à plus d'un an
93															0,00	Remboursements d'emprunts émis à plus d'un an
94															0,00	Remboursements d'emprunts émis à plus d'un an
95															0,00	Remboursements d'emprunts émis à plus d'un an
96															0,00	Remboursements d'emprunts émis à plus d'un an
97															0,00	Remboursements d'emprunts émis à plus d'un an
TOTAL	2,423,00	0,00	1,224,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,224,25	

157542,07	REFI
110300	
22758,94	
53058,94	