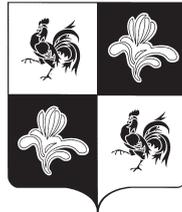


Parlement francophone bruxellois
(Assemblée de la Commission communautaire française)



25 octobre 2022

SESSION ORDINAIRE 2022-2023

PROGRAMME JUSTIFICATIF

**du 2^{ème} ajustement du budget général des recettes et des dépenses
de la Commission communautaire française
pour l'année budgétaire 2022**

LE CALCUL DU SOLDE DE FINANCEMENT

| | | Initial 2022 | 2° ajusté 2022 |
|------------------|---|---------------|----------------|
| Décret | Recettes | 540.089.000 | 557.906.000 |
| | Dépenses | - 568.009.000 | - 586.046.000 |
| | Solde brut | - 27.920.000 | - 28.140.000 |
| | Codes 8 | - | - |
| | Codes 9 | 1.295.000 | 1.295.000 |
| | Solde SEC | - 26.625.000 | - 26.845.000 |
| Règlement | Recettes | 15.161.000 | 15.256.000 |
| | Dépenses | - 21.173.000 | - 22.638.000 |
| | Solde brut | - 6.012.000 | - 7.382.000 |
| | Codes 9 | 0 | 0 |
| | Solde SEC | - 6.012.000 | - 7.382.000 |
| Totaux | Recettes | 555.250.000 | 573.162.000 |
| | Dépenses | - 589.182.000 | - 608.684.000 |
| | Solde | - 33.932.000 | - 35.522.000 |
| | Codes 8 | - | - |
| | Amortissements | 1.295.000 | 1.295.000 |
| | Solde des institutions consolidées (IBFFPP) | 0 | 0 |
| | Neutralisation | 14.964.000 | 14.964.000 |
| | Opérations | 17.673.000 | 19.263.000 |
| | Soldes SEC | 0 | 0 |

LES RECETTES AJUSTÉES DE L'ANNÉE 2022 (RÈGLEMENT ET DÉCRET)

I. LES RECETTES RÉGLEMENTAIRES

| Description de l'allocation de base | 2022 | | | | | |
|---|-------------------|----------------------|-------------------------------------|----------------------------|------------------------------------|---------------------------|
| | AB | Initial | Delta 1 ^{er} ajustement | 1 ^{er} ajustement | Delta 2 ^e ajustement | 2 ^e ajustement |
| Dotation exceptionnelle de la Région bruxelloise dans le cadre de la gestion de la crise Covid-19 | 01 100 01 03 4035 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Dotation spéciale destinée au financement des missions ex-provinciales (culture) | 01 100 01 01 4935 | 4.745.000,00 | 95.000,00 | 4.840.000,00 | 0,00 | 4.840.000,00 |
| Dotation de la Communauté française (article 82, § 2, de la loi spéciale du 12 janvier 1989 relative aux institutions bruxelloises) | 02 200 01 01 4924 | 10.101.000,00 | 0,00 | 10.101.000,00 | 0,00 | 10.101.000,00 |
| Recettes diverses (règlement) | 06 500 03 01 0600 | 161.000,00 | 0,00 | 161.000,00 | 0,00 | 161.000,00 |
| Recettes du Service de prêt de matériel | 06 500 03 06 0600 | 66.000,00 | 0,00 | 66.000,00 | 0,00 | 66.000,00 |
| Indus à récupérer – Personnel (règlement) | 06 500 09 09 1111 | 55.000,00 | 0,00 | 55.000,00 | 0,00 | 55.000,00 |
| Indus à récupérer – Asbl (règlement) | 06 500 03 10 3300 | 33.000,00 | 0,00 | 33.000,00 | 0,00 | 33.000,00 |
| Intérêts financiers (Règlement) | 08 700 03 01 2610 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL GÉNÉRAL | | 15.161.000,00 | 95.000,00 | 15.256.000,00 | 0,00 | 15.256.000,00 |

II. LES RECETTES DÉCRÉTALES

| Description de l'allocation de base | 2022 | | | | | |
|--|-------------------|----------------|-------------------------------------|----------------------------|------------------------------------|---------------------------|
| | AB | Initial | Delta 1 ^{er} ajustement | 1 ^{er} ajustement | Delta 2 ^e ajustement | 2 ^e ajustement |
| Droit de tirage sur le budget de la Région de Bruxelles-Capitale (article 86 de la loi spéciale du 16 juillet 1993 visant à achever la structure fédérale de l'État) | 01 100 01 01 4935 | 253.640.000,00 | 3.791.000,00 | 257.431.000,00 | 567.000,00 | 257.998.000,00 |
| Dotation exceptionnelle de la Région Bruxelloise dans le cadre de la gestion de la crise Covid-19 | 01 100 01 02 4935 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Dotation spéciale destinée au financement de l'enseignement | 01 102 01 01 4935 | 38.933.000,00 | 778.000,00 | 39.711.000,00 | 0,00 | 39.711.000,00 |
| Dotation spéciale destinée au financement des missions ex-provinciales (hors culture) | 01 103 01 01 4935 | 11.070.000,00 | 222.000,00 | 11.292.000,00 | 0,00 | 11.292.000,00 |
| Ventes de certificats verts | 01 104 01 01 4935 | 50.000,00 | 0,00 | 50.000,00 | 0,00 | 50.000,00 |
| Recettes liées à l'enseignement | 02 102 01 01 4924 | 13.403.000,00 | 0,00 | 13.403.000,00 | 0,00 | 13.403.000,00 |
| Recettes liées aux subventions de projets spécifiques des Écoles | 02 102 01 02 4924 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Dotation Non Marchand de la Communauté française | 02 104 01 01 4924 | 850.000,00 | 0,00 | 850.000,00 | 0,00 | 850.000,00 |
| Dotation spéciale de la Communauté française (article 7, § 1 ^{er} à 6, du décret II de la Communauté française du 19 juillet 1993 et du décret III du 22 juillet 1993 de l'Assemblée de la Commission communautaire) | 02 201 01 01 4924 | 108.376.000,00 | 7.135.000,00 | 115.511.000,00 | - 2.017.000,00 | 113.494.000,00 |
| Dotation liée à la rémunération et aux frais de fonctionnement du personnel transféré | 02 202 01 01 4924 | 2.140.000,00 | 83.000,00 | 2.2.223.000,00 | 0,00 | 2.223.000,00 |
| Dotation Relations Internationales | 02 203 01 01 4924 | 294.000,00 | 0,00 | 294.000,00 | 0,00 | 294.000,00 |
| Décompte de la dotation spéciale de la Communauté française | 02 204 01 01 4924 | 1.073.000,00 | 985.000,00 | 2.058.000,00 | 2.000,00 | 2.060.000,00 |
| Transfert Sainte-Émilie – Commission communautaire française (article 7, § 3, 1 à 7 du décret du 11 avril 2014 relatif aux compétences de la Communauté française dont l'exercice est transféré à la Région wallonne et à la Commission communautaire française) | 02 205 01 01 4924 | 26.408.000,00 | 0,00 | 26.408.000,00 | 356.000,00 | 26.764.000,00 |
| Dotation complémentaire de la Communauté française | 02 206 01 01 4924 | 388.000,00 | 0,00 | 388.000,00 | 0,00 | 388.000,00 |
| Dotation Non Marchand Région wallonne | 03 104 01 01 4934 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Recettes Loterie Nationale | 04 300 02 01 4940 | 1.226.000,00 | 0,00 | 1.226.000,00 | 0,00 | 1.226.000,00 |
| Dotation spéciale à charge du budget fédéral en faveur de la Commission communautaire française | 04 301 01 01 4940 | 76.480.000,00 | 3.812.000,00 | 80.292.000,00 | 0,00 | 80.292.000,00 |
| Recettes provisions | 04 302 03 01 0600 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Annoncer la couleur | 04 302 03 02 4940 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Vente terrains | 05 400 03 01 7630 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 230.000,00 | 230.000,00 |
| Recettes diverses (Décret) | 06 500 03 02 0600 | 300.000,00 | 0,00 | 300.000,00 | 0,00 | 300.000,00 |
| Recettes du Complexe Sportif | 06 500 03 03 1612 | 351.000,00 | 0,00 | 351.000,00 | 0,00 | 351.000,00 |

| | | 2022 | | | | | |
|----------------------|--|-------------------|-----------------------|-------------------------------------|----------------------------|------------------------------------|---------------------------|
| | | AB | Initial | Delta 1 ^{er} ajustement | 1 ^{er} ajustement | Delta 2 ^e ajustement | 2 ^e ajustement |
| RECETTES DÉCRET | Remboursement de traitements | 06 500 03 04 1111 | 150.000,00 | 0,00 | 150.000,00 | 0,00 | 150.000,00 |
| | Remboursement solde des comptables extraordinaires | 06 500 03 05 0600 | 550.000,00 | 0,00 | 550.000,00 | 0,00 | 550.000,00 |
| | Recettes propres à l'IPHOV | 06 500 03 07 1612 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Remboursement dépenses du personnel du Centre Étoile Polaire | 06 500 03 08 1111 | 891.000,00 | 0,00 | 891.000,00 | 0,00 | 891.000,00 |
| | Indus à récupérer – Personnel (Décret) | 06 500 03 11 1111 | 204.000,00 | 0,00 | 204.000,00 | 0,00 | 204.000,00 |
| | Indus à récupérer – ASBL (Décret) | 06 500 03 12 1300 | 2.127.000,00 | 0,00 | 2.127.000,00 | 1.873.000,00 | 4.000.000,00 |
| | Recettes perçues pour les épreuves organisées pour la validation des compétences | 06 500 03 13 3840 | 3.000,00 | 0,00 | 3.000,00 | 0,00 | 3.000,00 |
| | Recettes liées aux aides individuelles (Phare) Indus (aides matérielles) | 06 500 03 14 3432 | 1.000,00 | 0,00 | 1.000,00 | 0,00 | 1.000,00 |
| | Recettes liées aux aides à l'emploi – Indus (emploi) | 06 500 03 15 3810 | 60.000,00 | 0,00 | 60.000,00 | 0,00 | 60.000,00 |
| | Subventions FSE (formation professionnelle) | 06 500 03 17 4924 | 150.000,00 | 0,00 | 150.000,00 | 0,00 | 150.000,00 |
| | Accord de coopération libre circulation RW | 06 500 03 18 3308 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Loyers et charges locatives du bâtiment « Étoile Polaire » | 07 600 03 01 1212 | 42.000,00 | 0,00 | 42.000,00 | 0,00 | 42.000,00 |
| | Loyer annuel Sopura | 07 600 03 02 1212 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Intérêts financiers (Décret) | 08 700 03 02 2610 | 53.000,00 | 0,00 | 53.000,00 | 0,00 | 53.000,00 |
| | Remboursement du préfinancement « Fonds Social Européen » pour SFPME et l'Enseignement | 09 801 03 01 8913 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Recettes en provenance du fonds social européen (Phare) | 09 801 03 02 4924 | 876.000,00 | 0,00 | 876.000,00 | 0,00 | 876.000,00 |
| TOTAL GÉNÉRAL | | | 540.089.000,00 | 16.806.000,00 | 556.895.000,00 | 1.011.000,00 | 557.906.000,00 |
| Total D + R | | | 555.250.000,00 | 16.901.000,00 | 572.151.000,00 | 1.011.000,00 | 573.162.000,00 |

COMMENTAIRES

Les recettes décrétales et réglementaires du second ajustement de 2022 se chiffrent globalement à 573.162.000 €, ce qui représente une augmentation de 17.912.000 € par rapport au montant inscrit au budget initial 2022.

La tendance générale d'évolution des recettes est positive du fait de l'inflation enregistrée au cours de cette année 2022.

Les ajustements des recettes sont commentés ci-après.

– Le budget décrétoal

– Indexation de 2 % du droit de tirage de la Région bruxelloise à la suite de l'accélération de l'inflation ainsi qu'une dotation complémentaire de 567.000 € pour couvrir les accords du secteur XV.

– **Transfert Sainte Emilie-Cocof (article 7, § 3, 1 à 7 du décret du 11 avril 2014 relatif aux compétences de la Communauté française dont l'exercice est transféré à la Région wallonne et à la Commission communautaire française)**

Augmentation des crédits de 356.000 € composé des éléments suivants :

- 1) 3.575.700 € en vertu de l'article 7, § 3, 1^o; Ce montant couvre les dépenses en matière de promotion de la santé et du FIPI. Notons qu'une compensation est effectuée en vue de financer les dépenses transférées vers la Fédération Wallonie-Bruxelles (Espace rencontre et Aide aux justiciables).
- 2) 735.479 € en vertu de l'article 7, § 3, 2^o pour certaines politiques en matière de santé
- 3) 52.882.000 € en vertu de l'article 7, § 3, 3^o pour certaines politiques pour les personnes âgées

- 4) 52.677.000 € en vertu de l'article 7, § 3, 4° pour certaines politiques en matière de soins de santé (isolé)
- 5) – 82.835.000 € de Correction vers la Commission communautaire commune
- 6) 314.273 € en vertu de l'article 7, § 3, 5°
- 7) –152.008 € en vertu de l'article 7, § 3, 7° et 8°
- 8) 434.000 € en vertu de l'article 7, § 3, alinéa 2.

Soit un total ajusté de 26.763.444 €

– **Dotation spéciale de la Fédération Wallonie-Bruxelles**

Pour l'ajustement 2022, la dotation spéciale de la Fédération Wallonie-Bruxelles a été établie en tenant compte des paramètres publiés par le Bureau du plan en février 2022 :

Paramètres du bureau du plan de février 2021 guidant l'ajustement de la CFWB :

- Taux d'inflation 2021 : 2,44 % (définitif)
- Taux d'inflation 2022 : 5,5 %
- Clé de répartition (Région wallonne – Commission communautaire française) : 77 % – 23 %
- Pourcentage d'application : 95 %
- Indice barémique de la fonction publique bruxelloise en 2021 : 0 %
- Indice barémique de la fonction publique bruxelloise en 2022 : 4,04 %
- Clé pour l'emprunt de soudure (Région wallonne – Commission communautaire française) : 75 % – 25 %
- Coefficient dont il est question à l'article 7, § 6bis, du décret III du 22 juillet 1993 attribuant l'exercice de certaines compétences de la Communauté française à la Région wallonne et la Commission communautaire française (compris entre 1 et 1,5) : 1,06690

L'ajustement de – 2.017.000 € entre le 1^{er} et le second ajustement est dû à l'application d'un nouvel indice barémique de la fonction publique bruxelloise (+ 2 % pour arriver à 4,04)

Le résultat obtenu s'élève à 113.494.000 €, inscrit au budget.

– **Dotation Fédération Wallonie-Bruxelles – Personnel transféré**

Le montant inscrit au budget des voies et moyens de la Commission communautaire française est de 2.223.000 € en augmentation de 83.000 € par rapport à l'Initial 2022. Les coefficients utilisés pour le calcul de cette dotation sont les mêmes que pour la dotation spéciale de la Fédération Wallonie-Bruxelles.

– **Dotation Relations internationales (CGRI)**

Le montant de 294.000 € correspond au montant prévu dans le Décret II.

– **Intérêts financiers**

Pas de modification

– ***Dotation spéciale à charge du budget fédéral***

Les indices ont évolué de la manière suivante en 2021 :

- Inflation à l'initial : 2,1 %
- Inflation à l'ajustement : 5,5 % (budget économique de février 2021)
- Croissance : 3 % à l'initial
- Croissance à l'ajustement : 3 % (budget économique de février 2021)

L'évolution des paramètres implique une augmentation de 3.812.000 € de la dotation, la portant à 80.292.000 € dont 2.159.000 € de solde définitif 2021 pour l'ajustement 2022.

– **Divers**

Les recettes liées à la récupération des indus est portée à 4 millions d'€ selon les estimations basées sur l'exécution et l'exécution des années précédentes

Une vente de terrain a été réalisée pour 230.000 €.

LES DÉPENSES

Le détail et les justifications apparaissent désormais dans les tableaux budgétaires détaillés.

