



SESSION ORDINAIRE 2017-2018

18 JUIN 2018

**PARLEMENT DE LA RÉGION
DE BRUXELLES-CAPITALE**

MODIFICATION BUDGÉTAIRE N° 1 -2018

**de l'Établissement francophone chargé
de la gestion des intérêts matériels et
financiers de la communauté philosophique
non confessionnelle et des services
d'assistance morale reconnus
de l'arrondissement administratif
de Bruxelles-Capitale**

MODIFICATION BUDGÉTAIRE N° 1 -2018

**de l'Établissement néerlandophone chargé
de la gestion des intérêts matériels et
financiers de la communauté philosophique
non confessionnelle et des services
d'assistance morale reconnus de
l'arrondissement administratif de Bruxelles-
Capitale**

BUDGET DE L'EXERCICE 2019

**de l'Établissement francophone chargé
de la gestion des intérêts matériels et
financiers de la communauté philosophique
non confessionnelle et des services
d'assistance morale reconnus
de l'arrondissement administratif
de Bruxelles-Capitale**

GEWONE ZITTING 2017-2018

18 JUNI 2018

**BRUSSELS
HOOFDSTEDELIJK PARLEMENT**

BEGROTINGSWIJZING NR. 1 - 2018

**van de Franstalige Instelling belast met
het beheer van de materiële en financiële
belangen van de erkende niet-confessionele
levensbeschouwelijke gemeenschappen en
erkende centra voor morele dienstverlening
van het administratief arrondissement
Brussel-Hoofdstad**

BEGROTINGSWIJZING NR. 1 - 2018

**van de Nederlandstalige Instelling belast met
het beheer van de materiële en financiële
belangen van de erkende niet-confessionele
levensbeschouwelijke gemeenschappen en
erkende centra voor morele dienstverlening
van het administratief arrondissement
Brussel-Hoofdstad**

BEGROTING VAN HET BOEKJAAR 2019

**van de Franstalige Instelling belast met
het beheer van de materiële en financiële
belangen van de erkende niet-confessionele
levensbeschouwelijke gemeenschappen en
erkende centra voor morele dienstverlening
van het administratief arrondissement
Brussel-Hoofdstad**

BUDGET DE L'EXERCICE 2019

**de l'Établissement néerlandophone chargé
de la gestion des intérêts matériels et
financiers de la communauté philosophique
non confessionnelle et des services
d'assistance morale reconnus de
l'arrondissement administratif de Bruxelles-
Capitale**

AVIS

**à émettre par le
Parlement de la Région de Bruxelles-
Capitale**

RAPPORT

fait au nom de la commission
des Finances et des Affaires générales

par Mme Nadia EL YOUSFI (F)

Ont participé aux travaux de la commission :

Membres effectifs : M. Ridouane Chahid, Mme Nadia El Yousfi, MM. Mohamed Ouriaghli, Charles Picqué, Julien Uyttendaele, Willem Draps, Olivier de Clippele, Abdallah Kanfaoui, Fabian Maingain, Benoît Cerexhe, Mme Zoé Genot, MM. Stefan Cornelis, Jef Van Damme, Bruno De Lille.

Membre suppléant : M. Marc Loewenstein.

Autre membre : M. Gaëtan Van Goidsenhoven.

BEGROTING VAN HET BOEKJAAR 2019

**van de Nederlandstalige Instelling belast met
het beheer van de materiële en financiële
belangen van de erkende niet-confessionele
levensbeschouwelijke gemeenschappen en
erkende centra voor morele dienstverlening
van het administratief arrondissement
Brussel-Hoofdstad**

ADVIES

**uit te brengen door het
Brussels Hoofdstedelijk Parlement**

VERSLAG

uitgebracht namens de commissie
voor de Financiën en de Algemene Zaken

door mevrouw Nadia EL YOUSFI (F)

Aan de werkzaamheden van de commissie hebben deelgenomen:

Vaste leden: de heer Ridouane Chahid, mevr. Nadia El Yousfi, de heren Mohamed Ouriaghli, Charles Picqué, Julien Uyttendaele, Willem Draps, Olivier de Clippele, Abdallah Kanfaoui, Fabian Maingain, Benoît Cerexhe, mevr. Zoé Genot, de heren Stefan Cornelis, Jef Van Damme, Bruno De Lille.

Plaatsvervanger: de heer Marc Loewenstein.

Ander lid: de heer Gaëtan Van Goidsenhoven.

I. Exposé introductif du Ministre-Président Rudi Vervoort

Le Ministre-Président a tenu devant les commissaires l'exposé suivant :

« Comme j'ai pu vous l'expliquer l'an dernier, il appartient désormais au Ministre-Président du Gouvernement de la Région de Bruxelles-Capitale de solliciter un avis sur le budget et les modifications budgétaires des établissements francophone et néerlandophone d'assistance morale de l'arrondissement administratif de Bruxelles-Capitale. Je me permets de vous renvoyer aux explications juridiques fournies l'an passé.

En application de l'article 33 de la loi du 21 juin 2002 relative au Conseil central des Communautés philosophiques non confessionnelles de Belgique, aux délégués et aux établissements chargés de la gestion des intérêts matériels et financiers des communautés philosophiques non confessionnelles reconnues, je dois prendre l'avis du Parlement bruxellois relatif au budget des établissements bruxellois d'assistance morale et transmettre le budget et l'avis au Conseil central laïque avant le 30 juin de l'année qui précède l'année budgétaire considérée.

Mes services transmettent le budget, avec l'avis du Parlement bruxellois et l'arrêt définitif des dépenses et l'approbation du budget par le Conseil Central Laïque, avant le 15 novembre de l'année qui précède l'année budgétaire, au ministre de la Justice, à l'approbation duquel le budget est soumis.

Modification budgétaire 2018-01 – Établissement francophone

Cette première modification budgétaire a pour but d'intégrer le résultat du compte 2017, soit un boni de 40.011,69 euros. En dépenses, une majoration du même montant est affectée au poste relatif aux honoraires liés à l'administration.

Modification budgétaire 2018-01 – Établissement néerlandophone

Cette modification budgétaire a pour but d'intégrer le résultat de 2017, tel que prévu légalement. Le compte ordinaire de 2017 étant en équilibre (résultat de 0 euro), il n'est pas nécessaire d'adapter le budget ordinaire de 2018, qui reste dès lors en équilibre. Le résultat sur le budget extraordinaire s'élève à 1.996,68 euros, équivalant au transfert du résultat des années précédentes. Ce résultat est intégré dans la modification budgétaire n° 1/2018.

Budget 2019 – Établissement francophone

Le budget 2019 prévoit une intervention régionale de 2.321.155 euros, sur un total de 2.327.155 euros de recettes ordinaires. Cette intervention présente une augmentation de

I. Inleidende uiteenzetting van Minister-President Rudi Vervoort

De Minister-President heeft voor de commissieleden de volgende uiteenzetting gehouden:

« Zoals ik u vorig jaar al kon toelichten, komt het voortaan toe aan de Minister-President van de Brusselse Hoofdstedelijke Regering om advies te vragen over de begroting en begrotingswijzigingen van de Franstalige en Nederlandstalige instellingen voor morele dienstverlening van het administratief arrondissement Brussel-Hoofdstad. Ik ben zo vrij daarom te verwijzen naar de juridische verduidelijking die vorig jaar is verstrekt.

In toepassing van artikel 33 van de wet van 21 juni 2002 betreffende de Centrale Raad der niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen van België, de afgevaardigden en de instellingen belast met het beheer van de materiële en financiële belangen van de erkende niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen dien ik het advies van het Brussels Parlement in te winnen met betrekking tot de begroting van de Brusselse instellingen voor morele dienstverlening en de begroting en het advies vóór 30 juni van het jaar voorafgaand aan het begrotingsjaar, naar de Centrale Vrijzinnige Raad te sturen.

Mijn diensten maken de begroting, met het advies van het Brussels Parlement en de definitieve vaststelling van de uitgaven en de goedkeuring van de begroting door de Centrale Vrijzinnige Raad, vóór 15 november van het jaar voorafgaand aan het begrotingsjaar over aan de minister van Justitie, die de begroting dient goed te keuren.

Begrotingswijziging 2018-01 – Franstalige instelling

De eerste begrotingswijziging betreft de verwerking van het resultaat van de rekening 2017, zijnde een overschot van 40.011,69 euro. Aan de uitgavenzijde wordt een vermeerdering van dat bedrag bestemd voor de post voor de erelonen verbonden aan de administratie.

Begrotingswijziging 2018-01 – Nederlandstalige instelling

De begrotingswijziging betreft de verwerking van het resultaat van 2017, zoals wettelijk voorzien. Vermits de gewone rekening 2017 in evenwicht is (resultaat van 0 euro), is geen aanpassing van de gewone begroting 2018 nodig en blijft ook deze laatste in evenwicht. Het resultaat op de buitengewone begroting bedraagt 1.996,68 euro, zijnde de overdracht van het resultaat van de voorgaande jaren. Dit resultaat wordt opgenomen in de begrotingswijziging nr. 1/2018.

Begroting 2019 – Franstalige instelling

De begroting 2019 voorziet in een gewestelijke tegemoetkoming van 2.321.155 euro, op een totaal van 2.327.155 euro gewone ontvangsten. Deze tegemoetkoming

33.080 euros (1,45 %) par rapport au budget modifié de 2018.

Le budget ordinaire se situe dans la continuité de celui de 2018, avec lequel il présente peu d'évolutions avec une croissance des recettes et des dépenses de moins de 2 %.

Ainsi, au niveau des recettes et outre l'intervention régionale, il prévoit l'obtention d'intérêts créditeurs (section 104) et la récupération de charges (section 105) pour un montant total de 6.000 euros, identique à celui de 2018.

Quant aux dépenses ordinaires, signalons une augmentation de 9 % des frais de personnel (201.100 euros contre 184.675 euros au budget modifié de 2018) destinée à supporter les adaptations salariales légales et contractuelles annuelles. Ce montant est en corrélation avec le montant engagé dans le compte 2017 (200.356 euros).

Les autres dépenses courantes sont maîtrisées, présentant une augmentation de moins de 3 % par rapport à l'exercice précédent, et parfois diminuées (les dépenses d'emprunts décroissant de 2,49 %).

Les crédits budgétaires extraordinaires 2019, tant en recettes qu'en dépenses, sont identiques à ceux de 2018. Ainsi, un crédit de 20.000 euros est pareillement destiné à assurer un investissement en équipement de bureau et licences d'utilisation liées (section 406). Quant au crédit d'investissement de 8.955.000 euros, relatif à l'acquisition et à la rénovation de l'ancien cinéma des Variétés (sis rue de Malines à Bruxelles) et à la recette d'emprunt de 8.955.000 euros pour le financement, tous deux prévus au budget 2018, ils sont par prudence à nouveau inscrits lors de l'exercice 2019 (sections 405 et 303), l'achat n'ayant actuellement pas encore été conclu.

Budget 2019 – Établissement néerlandophone

Le budget ordinaire s'élève à 1.743.000,00 euros, dont 1.613.000,00 euros à charge de l'autorité subsidiaire.

Les modifications au budget 2019 (par rapport à celui de 2018) s'expliquent comme suit :

Frais d'installation (487.750 euros):

Le crédit pour les frais d'installation est augmenté de 31.100 euros. Cette augmentation se situe au niveau de l'article budgétaire "Location et charges de location" (compte 61110) en raison de la location de deux bureaux supplémentaires (à la rue de Laeken et au site de la Vrije Universiteit Brussel) pour renforcer la visibilité.

Frais de fonctionnement (259.250 euros):

Une indexation (de 0,6 %) de certaines dépenses est appliquée.

Frais liés aux activités (735.000 euros):

stijgt met 33.080 euro (1,45 %) ten opzichte van de gewijzigde begroting van 2018.

De gewone begroting ligt in het verlengde van deze van 2018 en vertoont hiermee weinig evolutie met een groei van de ontvangsten en uitgaven van minder dan 2 %.

Daarmee voorziet de begroting op het vlak van de ontvangsten, naast de gewestelijke tussenkomst, het verkrijgen van creditrenten (afdeling 104) en de terugvordering van kosten (afdeling 105) voor een totaalbedrag van 6.000 euro, identiek aan de begroting 2018.

Wat de gewone uitgaven betreft, merken we een verhoging op van 9 % van de personeelskosten (201.100 euro tegenover 184.675 euro op de gewijzigde begroting van 2018) bestemd om de wettelijke en contractuele jaarlijkse loonaanpassingen toe te laten. Dit bedrag houdt verband met het in de rekening 2017 vastgelegde bedrag (200.356 euro).

De andere gewone uitgaven, die met minder dan 3 % toenemen tegenover het vorig dienstjaar, worden in toom gehouden, en soms zelfs verlaagd (de leningsuitgaven nemen af met 2,49 %).

De buitengewone begrotingskredieten 2019, zowel bij de ontvangsten als uitgaven, zijn dezelfde als deze van 2018. Aldus is een krediet van 20.000 euro evenzo bestemd om een investering in kantoorinrichting en gebruikerslicenties te verzekeren (afdeling 406). Het uitgavekrediet van 8.955.000 euro voor de aankoop en de renovatie van het vroegere bioscoopgebouw Variétés (gelegen in de Mechelsestraat te Brussel) en de leningontvangst van 8.955.000 euro voor de financiering ervan, beiden voorzien in de begroting 2018, worden voor de zekerheid opnieuw ingeschreven in dienstjaar 2019 (afdelingen 405 en 303), omdat de aankoop momenteel nog niet is afgesloten.

Begroting 2019 – Nederlandstalige instelling

De gewone begroting belooft 1.743.000,00 euro, waarvan 1.613.000,00 euro ten laste van de betoelagende overheid.

De wijzigingen in de begroting 2019 (ten opzichte van 2018) kunnen worden toegeschreven aan:

Inrichtingskosten (487.750 euro):

Het krediet voor de inrichtingskosten wordt verhoogd met 31.100 euro. Deze verhoging situeert zich op het begrotingsartikel van "Huur en huurlasten" (rekening 61110) wegens de huur van twee bijkomende kantoren (één in de Lakensestraat en één op de site van de Vrije Universiteit Brussel) om de zichtbaarheid te vergroten.

Werkingskosten (259 250 euro):

Hier wordt enkel een indexering (0,6 %) van een aantal uitgaven toegepast.

Kosten met betrekking tot activiteiten (735.000 euro):

L'établissement néerlandophone prévoit une croissance des activités organisées par lui-même et par les organisations membres suite à la plus grande notoriété qu'il a acquise ces dernières années. L'établissement estime qu'il s'agit d'une croissance d'environ 48.250 euros.

Frais de personnel (255.000 euros):

Le même crédit a été prévu au budget 2018.

Il est prévu une petite augmentation de 2 % pour les adaptations salariales légales et contractuelles annuelles.

En revanche il y a une diminution de 5.000 euros de la contribution à la sécurité sociale en raison d'une réduction de la cotisation O.N.S.S. de l'employeur (compte 62100).

Recettes :

Les recettes concernent, outre le subside régional de 1.613.000 euros, la récupération des charges (130.000 euros) : la facturation des frais de location aux sous-locataires ainsi que les recettes de la location des salles de réunion et la facturation complémentaire des frais du personnel d'entretien.

Conclusion :

Afin de pouvoir faire face à l'extension du fonctionnement de l'association "huisvandeMens Brussel" et à l'augmentation des demandes d'intervention de la part des organisations laïques bruxelloises, l'établissement néerlandophone demande une augmentation de 5 % du subside à payer par l'autorité par rapport à 2018.

Proposition d'avis

Vu l'article 34 de la loi du 21 juin 2002, qui prévoit que le budget est soumis à l'approbation du ministre de la Justice qui ne peut modifier, sauf erreur matérielle, les articles concernant des dépenses relatives à l'organisation et l'exercice de l'assistance morale non confessionnelle, le Gouvernement propose au Parlement bruxellois :

- d'émettre un avis favorable sur la modification budgétaire n° 1 de l'exercice 2018 de l'établissement francophone chargé de la gestion des intérêts matériels et financiers des communautés philosophiques non confessionnelles reconnues en des services d'assistance morale reconnus de l'arrondissement administratif de Bruxelles-Capitale;
- d'émettre un avis favorable sur la modification budgétaire n° 1 de l'exercice 2018 de l'établissement néerlandophone chargé de la gestion des intérêts matériels et financiers des communautés philosophiques non confessionnelles reconnues en des services d'assistance morale reconnus de l'arrondissement administratif de Bruxelles-Capitale;
- d'émettre un avis favorable sur le budget de l'exercice 2019 de l'établissement francophone

De Nederlandstalige instelling voorziet een stijging van de activiteiten die zichzelf en de ledenorganisaties organiseren door de grotere naambekendheid verworven de laatste jaren. De instelling schat dit in op een stijging van ongeveer 48.250 euro.

Personeelskosten (255 000 euro):

Hetzelfde krediet werd voorzien in het budget 2018.

Er wordt een kleine verhoging voorzien van 2 % voor de wettelijke en contractuele jaarlijkse loonaanpassingen.

Daartegenover staat een vermindering met 5.000 euro van de bijdrage aan de sociale zekerheid wegens een verlaging van de RSZ-bijdrage van de werkgever (rekening 62100).

Ontvangsten:

De ontvangsten betreffen, naast de gewestsubsidie van 1.613.000 euro, de terugvordering van kosten (130.000 euro): voornamelijk het doorrekenen van de huurkosten aan de onderhuurders, alsook de opbrengsten van het verhuren van de vergaderzalen en het bijkomend doorrekenen van de kosten van het onderhoudspersoneel.

Besluit:

Om tegemoet te kunnen komen aan de uitbreiding van de werking van het huisvandeMens Brussel en de stijging van de steunaanvragen van de Brusselse vrijzinnige organisaties vraagt de Nederlandstalige instelling een stijging van de door de overheid te betalen subsidie met 5 % ten opzichte van 2018.

Voorstel van advies

Gelet op artikel 34 van de wet van 21 juni 2002, die bepaalt dat de minister van Justitie de begroting goedkeurt en behoudens materiële vergissing de artikelen betreffende de uitgaven houdende de organisatie en de werking van de niet-confessionele morele dienstverlening niet kan wijzigen, stelt de Regering voor aan het Brussels Parlement om:

- de begrotingswijziging nr. 1 van het boekjaar 2018 van de Franstalige instelling belast met het beheer van de materiële en financiële belangen van de erkende niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen en erkende centra voor morele dienstverlening van het administratief arrondissement Brussel-Hoofdstad gunstig te adviseren;
- de begrotingswijziging nr. 1 van het boekjaar 2018 van de Nederlandstalige instelling belast met het beheer van de materiële en financiële belangen van de erkende niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen en erkende centra voor morele dienstverlening van het administratief arrondissement Brussel-Hoofdstad gunstig te adviseren;
- de begroting van het boekjaar 2019 van de Franstalige instelling belast met het beheer van de

chargé de la gestion des intérêts matériels et financiers des communautés philosophiques non confessionnelles reconnues en des services d'assistance morale reconnus de l'arrondissement administratif de Bruxelles-Capitale;

- d'émettre un avis favorable sur le budget de l'exercice 2019 de l'établissement néerlandophone chargé de la gestion des intérêts matériels et financiers des communautés philosophiques non confessionnelles reconnues en des services d'assistance morale reconnus de l'arrondissement administratif de Bruxelles-Capitale.».

II. Discussion générale

Aucun membre ne demande la parole.

III. Examen des articles budgétaires

Aucun des articles des budgets examinés ne suscite commentaires ou questions.

IV. Votes

Pour la modification budgétaire n° 1 de l'année budgétaire 2018 de l'Établissement francophone chargé de la gestion des intérêts matériels et financiers de la communauté philosophique non confessionnelle et des services d'assistance morale reconnus de l'arrondissement administratif de Bruxelles-Capitale, la commission émet un avis favorable et sans réserve à l'unanimité des 15 membres présents.

Pour la modification budgétaire n° 1 de l'année budgétaire 2018 de l'Établissement néerlandophone chargé de la gestion des intérêts matériels et financiers de la communauté philosophique non confessionnelle et des services d'assistance morale reconnus de l'arrondissement administratif de Bruxelles-Capitale, la commission émet un avis favorable et sans réserve à l'unanimité des 15 membres présents.

Pour le budget de l'exercice 2019 de l'Établissement francophone chargé de la gestion des intérêts matériels et financiers de la communauté philosophique non confessionnelle et des services d'assistance morale reconnus de l'arrondissement administratif de Bruxelles-Capitale, la commission émet un avis favorable et sans réserve à l'unanimité des 15 membres présents.

Pour le budget de l'exercice 2019 de l'Établissement néerlandophone chargé de la gestion des intérêts matériels et financiers de la communauté philosophique non confessionnelle et des services d'assistance morale reconnus de l'arrondissement administratif de Bruxelles-Capitale, la commission émet un avis favorable et sans réserve à l'unanimité des 15 membres présents.

materiële en financiële belangen van de erkende niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen en erkende centra voor morele dienstverlening van het administratief arrondissement Brussel-Hoofdstad gunstig te adviseren;

- de begroting van het boekjaar 2019 van de Nederlandstalige instelling belast met het beheer van de materiële en financiële belangen van de erkende niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen en erkende centra voor morele dienstverlening van het administratief arrondissement Brussel-Hoofdstad gunstig te adviseren.».

II. Algemene bespreking

Geen enkel lid vraagt het woord.

III. Bespreking van de begrotingsartikelen

Geen enkel artikel van de onderzochte begrotingen lokt commentaar of vragen uit.

IV. Stemmingen

Voor de begrotingswijziging nr. 1 van boekjaar 2018 van de Franstalige Instelling belast met het beheer van de materiële en financiële belangen van de erkende niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen en erkende centra voor morele dienstverlening van het administratief arrondissement Brussel-Hoofdstad, brengt de commissie gunstig advies uit, zonder voorbehoud en bij eenparigheid van de 15 aanwezige leden.

Voor de begrotingswijziging nr. 1 van boekjaar 2018 van de Nederlandstalige Instelling belast met het beheer van de materiële en financiële belangen van de erkende niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen en erkende centra voor morele dienstverlening van het administratief arrondissement Brussel-Hoofdstad, brengt de commissie gunstig advies uit, zonder voorbehoud en bij eenparigheid van de 15 aanwezige leden.

Voor de begroting van boekjaar 2019 van de Franstalige Instelling belast met het beheer van de materiële en financiële belangen van de erkende niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen en erkende centra voor morele dienstverlening van het administratief arrondissement Brussel-Hoofdstad, brengt de commissie gunstig advies uit, zonder voorbehoud en bij eenparigheid van de 15 aanwezige leden.

Voor de begroting van boekjaar 2019 van de Nederlandstalige Instelling belast met het beheer van de materiële en financiële belangen van de erkende niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen en erkende centra voor morele dienstverlening van het administratief arrondissement Brussel-Hoofdstad, brengt de commissie gunstig advies uit, zonder voorbehoud en bij eenparigheid van de 15 aanwezige leden.

– *Confiance est faite à la rapporteuse pour la rédaction du rapport.*

– *Vertrouwen wordt geschonken aan de rapporteur voor het opstellen van het verslag.*

La Rapporteuse

Le Président

–

De Rapporteur

De Voorzitter

Nadia EL YOUSFI

Charles PICQUÉ

Nadia EL YOUSFI

Charles PICQUÉ