

N° 7910**CHAMBRE DES DEPUTES**

Session ordinaire 2021-2022

**COMPTES DU SERVICE INTERIEUR
DE LA CHAMBRE DES DEPUTES
POUR L'EXERCICE 2020**

* * *

RAPPORT DE LA COMMISSION DES COMPTES

(1.12.2021)

La commission se compose de : M. Marc Lies, président, Mme Diane Adehm, M. Guy Arendt, M. Carlo Back (vice-président), M. André Bauler, Mme Tess Burton (vice-présidente), M. Sven Clement, M. Emile Eicher, M. Jeff Engelen, M. Paul Galles, Mme Chantal Gary, M. Gusty Graas, M. Aly Kaes, M. Charles Margue et Mme Lydia Mutsch, membres.

*

I. – MISSION DE LA COMMISSION

L'article 176 du règlement de la Chambre des Députés dispose dans ses alinéas (1) et (4) :

“(1) L'examen de la comptabilité des fonds de la Chambre, pour chaque session, est confié à une commission spéciale dite “Commission des Comptes”, assistée par un réviseur d'entreprises à désigner annuellement par le Bureau.”

“(4) La Chambre, sur le rapport de cette commission, se prononce sur l'apurement du compte. La décision est communiquée à la Cour des Comptes pour être enregistrée.”

*

II. – COMPTABILITE GENERALE L'EXERCICE 2020

Les états financiers de la Chambre des Députés du Grand-Duché de Luxembourg sont établis par le Bureau de la Chambre des Députés du Grand-Duché de Luxembourg conformément aux dispositions légales et réglementaires luxembourgeoises et aux principes et modalités de la comptabilité commerciale (loi modifiée du 19 décembre 2002) à l'exception des acquisitions en équipements et mobiliers qui sont comptabilisées directement dans le compte de produits et charges dès la date d'acquisition

Les chiffres du bilan et du compte de revenus et charges ainsi que le détail du compte figurent ci-après.

Tableau 1 : Bilan pour l'exercice clos au 31 décembre 2020

	31.12.2020	31.12.2019
ACTIF		
Actif circulant		
Créances	4.560,00	4.620,00
Avoirs en banques et encaisse	19.097.087,64	15.026.864,91
Comptes de régularisation actif	1.119.943,34	840.656,05
Total	20.221.590,98	15.872.140,96
PASSIF		
Fonds propres		
Excédents budgétaires cumulés	10.272.466,63	6.855.268,10
Excédent budgétaire de l'exercice	3.522.233,47	3.885.277,59
Réserves		
Engagements exercices antérieurs	1.184.514,01	886.461,88
Engagements de l'exercice	2.555.624,43	303.327,45
Dettes		
Dettes sur achats et prestations de services	2.685.312,44	3.941.805,94
Comptes de régularisation passif	1.440,00	0,00
Total	20.221.590,98	15.872.140,96

Note: Les chiffres de ce tableau sont exprimés en euros

Tableau 2 : Compte de produits et charges pour l'exercice clos au 31 décembre 2020

	2020	2019
PRODUITS		
Crédits budgétaires obtenus	46.764.225,00	42.599.000,00
Crédits remboursement partiel des frais de campagnes électorales aux partis politiques	0,00	0,00
Autres produits d'exploitation	534.511,61	155.158,34
Intérêts créditeurs	1.406,95	6.084,28
TOTAL	47.300.143,56	44.422.242,62
CHARGES		
Charges se rapportant à l'exercice	41.222.285,66	38.458.074,53
Remboursement partiel des frais de campagnes électorales aux partis politiques	0,00	0,00
Charges relatives à l'exercice antérieur	0,00	50.563,05
TOTAL	41.222.285,66	40.233.637,58
Excédent des produits sur les charges	6.077.857,90	4.188.605,04
Allocation réserve engagements de l'exercice	2.555.624,43	303.327,45
Excédent budgétaire de l'exercice	3.522.233,47	3.885.277,59

Note: Les chiffres de ce tableau sont exprimés en euros

Tableau 3 : Détail du Compte de produits et charges
pour l'exercice clos au 31 décembre 2020

Section a) Députés	14 748 506,88
Indemnités parlementaires	7 755 562,20
11.000.10-Indemnités parlementaires – Députés	7 569 231,42
11.000.30-Charges sociales patronales – Députés	186 330,78
Remboursement cotisations sécurité sociale	65 367,49
11.140.10-Remb. cot. pens. pers. – Députés (art. 126)	65 367,49
Assurances	63 516,85
11.300.10-Prime assurance accidents	38 369,78
11.300.20-Remboursement prime casco – Députés	25 147,07
Frais de route de séjour	83 714,70
12.010.10-Frais de déplacement réunions internes – Députés	82 192,20
12.010.20-Frais de déplacement réunions externes – Députés	1 522,50
Indemnités des Présidents	281 517,30
12.300.10-Indemnité Président Chambre	74 519,38
12.300.20-Indemnités Présidents Groupes politi./tech	206 997,92
Indemnités de secrétariat	5 016 441,31
12.301.10-Collaborateurs – Indemnité de secrétariat	5 016 441,31
Congé politique	1 482 387,03
34.091.10-Députés/Salariés – Congé politique	256 317,11
34.091.20-Députés/Indépendants/Ss prof. – Congé politique	1 226 069,92
Section b) Institutions parlementaires	262 641,62
Frais de route et de séjour - Assemblées internationales	66 744,03
12.011.20-Assemblée parlementaire du Conseil de l'Europe	10 390,85
12.011.30-Assemblée parlementaire de l'OTAN	9 436,48
12.011.40-Conseil parlementaire interrégional (CPI)	1 217,10
12.011.50-Org. pour la Coopération et la Sécurité (OSCE)	32 023,67
12.011.70-Assemblée parlementaire de la francophonie (APF)	2 176,43
12.011.80-Relations européennes – Frais de route	8 260,79
12.011.90-Assemblées parlementaires internationales – Divers	3 238,71
Frais Assemblées - Organisation Conférences	34 738,06
12.190.10-Conseil de l'Europe – Organisation Conférences	5 243,59
12.190.20-Benelux – Organisation Conférences	28 892,17
12.190.40-Conseil parlementaire interrégional – Org. Conf.	602,30
Relations internationales - Visites à Luxembourg	19 326,30
12.302.10-Visites délégations parlementaires étrangères au Luxembourg	19 326,30
Contributions au budget – Assemblées internationales	141 833,23
35.060.10-Assemblée parlementaire de l'OTAN – Budget	6 264,00
35.060.20-Conseil Benelux – Budget	78 473,24
35.060.30-Conseil parlementaire interrégional – Budget	15 000,00
35.060.40-Union interparlementaire – Budget	19 230,83

35.060.50-APF – Budget	14 230,00
35.060.60-OSCE – Budget	3 869,25
35.060.80-Relations européennes – Budget	4 765,91
Section c) Groupes Politiques	5 170 782,00
Crédits de fonctionnement	5 170 782,00
33.000.10-Groupe CSV – Crédits	1 345 150,00
33.000.20-Groupe DP – Crédits	1 000 055,00
33.000.30-Groupe LSAP – Crédits	946 168,00
33.000.40-Sensibilité ADR – Crédits	527 795,00
33.000.50-Groupe déi gréng – Crédits	816 620,00
33.000.60-Sensibilité déi Lénk – Crédits	267 497,00
33.000.70-Sensibilité Piratepartei – Crédits	267 497,00
Section d) Personnel	12 257 493,35
Traitements des fonctionnaires	10 363 070,70
11.001.10-Traitements de base – Fonctionnaires	9 711 724,30
11.001.20-Rémunération heures suppl. – Fonctionnaires	23 169,53
11.001.30-Charges sociales patronales – Fonctionnaires	423 335,10
11.001.40-Allocations de repas – Fonctionnaires	204 841,77
Salariés	1 884 046,44
11.010.10-Rémunérations de base – Salariés	1 607 177,80
11.010.20-Remunération heures suppl. – Salariés	44,32
11.010.30-Charges sociales patronales – Salariés	202 578,59
11.010.40-Allocations de repas – Salariés	42 199,73
11.010.90-Indemnités de poste	32 046,00
Etudiants	5 471,79
11.020.10-Rémunérations de base – Personnel temporaire	5 439,88
11.020.30-Charges sociales patronales – Personnel temporaire	31,91
Frais de route et de séjour – Personnel	338,58
12.012.10-Frais de route et de séjour – Personnel	338,58
Frais d'assurances autres que RC auto	1 068,14
12.200.10-Frais d'assurances autres que RC auto	1 068,14
Frais d'habillement	3 497,70
12.250.10-Frais d'habillement – Personnel	3 497,70
Section e) Frais de fonctionnement	8 068 001,38
Indemnités pour services de tiers	11 569,95
12.000.20-Cours de formation	11 569,95
Frais d'exploitation – Véhicules automoteurs	14 079,22
12.020.10-Assurances – Voitures de service	7 358,06
12.020.20-Carburants – Voitures de service	2 861,90
12.020.30-Réparations / entretiens – Voitures de service	3 639,37
12.020.90-Divers – Voitures de service	219,89

Frais de bureau	295 684,08
12.040.10-Articles et matériel de bureau	22 838,83
12.040.20-Location et entretien - photocopieurs	50 374,25
12.040.40-Consommables bureautiques	37 024,67
12.040.50-Frais d'impression et de reliure	71 895,03
12.040.60-Documentation et Bibliothèque	103 696,52
12.040.70-Frais de banque	1 196,60
12.040.90-Divers - Frais de bureau	8 658,18
Achats de services auprès de POST	123 676,33
12.050.10-Frais postaux – Services Post	8 206,97
12.050.20-Frais téléphoniques – Services Post	5 529,40
12.050.30-Frais d'accès à Internet	46 699,25
12.050.40-Frais téléfax – Services Post	471,20
12.050.80-Voies louées / Lignes ISDN – Services Post	56 861,89
12.050.90-Divers – Services postaux	5 907,62
Location - entretien installations de télécommunication	65 221,40
12.060.20-Contrats d'entretien – Installation de télécomm.	32 684,91
12.060.40-Téléphonie mobile	30 567,06
12.060.50-Achat biens / services – Installation de télécomm.	1 969,43
Location - entretien équipements informatiques	731 888,23
12.070.20-Contrats d'entretien – équipements informatiques	713 443,56
12.070.40-Assistance / intervention sur équipements info.	9 654,31
12.070.90-Divers – Equipements informatiques	8 790,36
Bâtiments: exploitation et entretien	974 237,71
12.080.10-Nettoyage – Bâtiments ChD	287 063,70
12.080.20-Eau, Gaz, Electricité, Chauffage – locaux ChD	65 146,88
12.080.40-Réparations et entretien – Bâtiments ChD	83 426,44
12.080.50-Assurances – bâtiments	5 188,36
12.080.60-Surveillance – bâtiments	529 075,02
12.080.70-Charges d'exploitation – bâtiments	3 295,20
12.080.90-Divers – bâtiments	1 042,11
Loyers immeubles – Charges locatives	256 692,05
12.101.10-Loyers parking	225 155,05
12.101.20-Charges locatives accessoires	28 907,00
12.101.90-Divers – Parkings	2 630,00
Frais d'experts et d'études	309 526,55
12.120.10-Frais d'experts et d'études	309 526,55
Frais de publicité et d'information	423,54
12.140.10-Brochures et dépliants	423,54
Entretien équipements spéciaux	705 347,69
12.170.10-Frais de fonctionnement buvette Acquisition	7 692,60
12.170.30-Installation audio-visuelle, vote et mess. élec.	689 838,71
12.170.40-Gestion des alarmes	6 544,31
12.170.90-Divers - Acquisition et entretien équipements	1 272,07

Frais de restauration	40 171,81
12.210.10-Frais de restauration	40 171,81
Frais de représentation	147 170,46
12.303.10-Frais de réception	7 256,51
12.303.20-Charges du Bureau	137 638,95
12.303.30-Anciens Députés	1 000,00
12.303.90-Divers – Frais de représentation	1 275,00
Projets de développements informatiques	2 222 831,04
12.304.10-Site Internet	78 143,50
12.304.20-Applications et Portail	2 144 687,54
Achats de biens et services spécifiques	1 216 171,82
12.305.10-Chamber TV	719 163,12
12.305.20-Sécurité informatique et réseaux	479 243,21
12.305.30-Sécurité des bâtiments	17 765,49
Archivage électronique	15 620,62
12.307.10-Prestation acquisition – digitalisation cro	15 620,62
Acquisitions installations de télécommunication	85 718,44
74.020.10-Acquisition: installation téléphonique	85 718,44
Acquisitions d'équipements spéciaux	36 174,06
74.040.10-Acquisition: équipements spéciaux	36 174,06
Acquisitions d'équipements informatiques	480 196,41
74.050.10-Acquisition: équipement informatique	480 196,41
Acquisitions de logiciels	274 262,54
74.060.10-Acquisition: logiciels	274 262,54
Acquisitions de mobiliers de bureau	61 337,43
74.080.10-Acquisition: mobilier de bureau	61 337,43
Section f) Compte-Rendu	684 623,14
Frais de distribution: Compte-rendu	765,00
12.051.10-Frais postaux – Distribution compte rendu	765,00
Frais de publication: Compte-rendu	683 858,14
12.131.10-Frais de publication – Compte rendu distribué	683 858,14
Section g) Transferts de revenus	2 555 624,43
649200-Dotations aux provisions	2 555 624,43
Section i) Organisation conférences et réunions extraordinaires	30 237,29
Organisation conférences et réunions extraordinaires	30 237,29
12.191.10-Organisation conférences et réunions extraordinaires	30 237,29
TOTAL CHARGES EXERCICE 2020	43 777 910,09
Recettes	534 511,61
10.010.10-Recettes – Non ventilées	424 298,01
16.010.10-Recettes – Publications	266,00
16.020.10-Recettes – Loyers parkings	109 947,60

Intérêts créditeurs	1 406,95
26.010.10-Intérêts créditeurs sur placements à long terme	1 406,95
Crédits budgétaires	46 764 225,00
66.030.10-Crédits - exercice courant	46 764 225,00
Résultat de l'exercice	-3 522 233,47
TOTAL RECETTES EXERCICE 2020	43 777 910,09

Note: Les chiffres de ce tableau sont exprimés en euros

Les comptes du service intérieur de la Chambre des Députés pour l'exercice 2020 renseignent des dépenses totales effectives de 43.777.910,09 euros.

Quant au niveau des recettes, les recettes totales effectives et pour l'exercice 2020 se chiffrent à 47.300.143,56 euros.

Les comptes du service intérieur de la Chambre des Députés pour l'exercice 2020 se sont ainsi clôturés en comptabilité générale avec excédent de 3.522.233,47 euros.

Au 1^{er} janvier 2021, l'excédent de l'exercice 2020 d'un montant de 3.522.233,47 euros est porté au crédit du compte « Excédents budgétaires cumulés » qui constitue la réserve de la Chambre des Députés, et un montant de 5.357.453 euros doit être débité de ce même compte à titre de recours à la réserve pour l'exercice 2021.

Ainsi, au 1^{er} janvier 2021 la réserve de la Chambre des Députés se chiffre à 8.437.247,10 euros.

*

III. – COMPTABILITE BUDGETAIRE L'EXERCICE 2020

Conformément aux règles de comptabilité de la loi modifiée du 8 juin 1999 sur le budget, la comptabilité et la trésorerie de l'Etat, le budget de la Chambre des Députés pour l'exercice 2020 tel qu'il a été arrêté par le Bureau lors de sa réunion du 28 juin 2019 et la dotation de la Chambre des Députés telle qu'elle a été arrêtée par la loi du 20 décembre 2019 concernant le budget des recettes et des dépenses de l'Etat pour l'exercice 2020, se présentait comme suit:

Tableau 4 : Budget de la Chambre des Députés pour l'exercice 2020

	<i>Total</i>
Dépenses	46.764.225
Section A – Députés	14.998.900
Section B – Institutions parlementaires internationales	808.343
Section C – Groupes et sensibilités politiques	5.059.978
Section D – Personnel	14.590.690
Section E – Frais de fonctionnement	10.057.755
Section F – Compte rendu	1.118.559
Section G – Transfert de revenus	0
Section H – Financement frais campagnes électorales	0
Section I – Organisation conférences et réunions extraordinaires	130.000
Recettes	104.360
Recettes – Non ventilées	0
Recettes – Publications	0
Recettes – Loyers parkings	99.360
Intérêts créditeurs	5.000
Recours à la réserve	0
Dotation	46.764.225

Note: Les chiffres de ce tableau sont exprimés en euros

Lors de l'arrêt du budget de la Chambre des Députés pour l'exercice 2020, les membres Bureau avaient décidé de ne pas recourir à la réserve et dès lors de financer les dépenses budgétisées entièrement au moyen de la dotation.

Cependant, au moment de l'arrêt du budget exposé ci-dessus, les Présidents des Groupes politiques menaient encore des discussions quant à une révision du crédit de fonctionnement relatif aux frais de personnel. À l'issue de ces discussions, soit le 13 décembre 2019, le montant de la section en question (C – Groupes et sensibilités politiques) a dû être revu à la hausse, soit 5.170.183 euros. Les membres du Bureau avaient marqué leur accord pour un dépassement de l'ordre de 110.805 euros financé en ayant recours à la réserve en cas d'insuffisance de la dotation.

Graphique 1 : Répartition par section du budget des dépenses pour l'exercice 2020

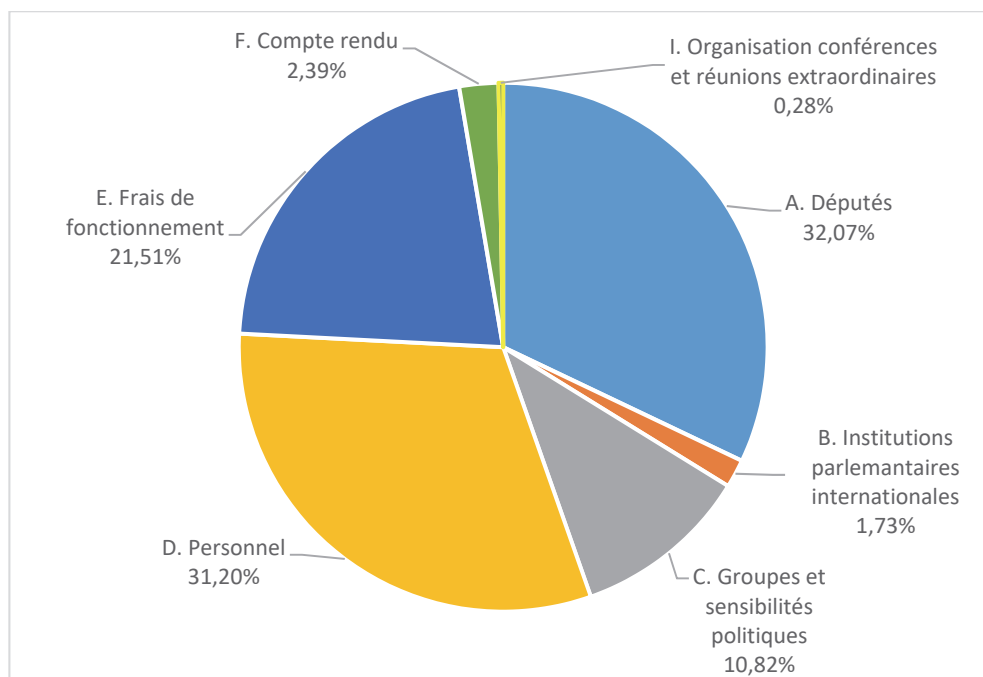


Tableau 5 : Comparaison du budget 2020 par rapport
à son exécution (par section)

	Budget (1)	Comptes 2020 (2)	Ecart (2-1)	Ecart
Dépenses				
Section A – Députés	14 998 900	14 773 587,56	-225 312,44	-1,50%
Section B – Institutions parlementaires internationales	808 343	275 003,98	-533 339,02	-65,98%
Section C – Groupes et sensibilités politiques	5 059 978	5 170 782,00	110 804,00	2,19%
Section D – Personnel	14 590 690	12 878 683,21	-1 712 006,79	-11,73%
Section E – Frais de fonctionnement	10 057 755	9 114 924,41	-942 830,59	-9,37%
Section F – Compte rendu	1 118 559	1 317 324,00	198 765,00	17,77%
Section G – Transfert de revenus	0	0	0	
Section H – Financement frais campagnes électorales	0	0	0	
Section I – Organisation confé- rences et réunions extraordinaires	130 000	30 237,29	-99 762,71	-76,74%
Recettes				
Recettes – Non ventilées	0	424 298,01	424 298,01	
Recettes – Publications	0	266,00	266,00	
Recettes – Loyers parkings	99 360	109 947,60	10 587,60	10,66%
Intérêts créditeurs	5 000	1 406,95	-3 593,05	-71,86%
Budget total				
Dépenses	46 764 225	43 560 542,45	-3 203 682,55	-6,85%
Recettes	104 360	535 918,56	431 558,56	413,53%

Note: Les chiffres de ce tableau sont exprimés en euros

Graphique 2 : Exécution par section du budget des dépenses pour l'exercice 2020

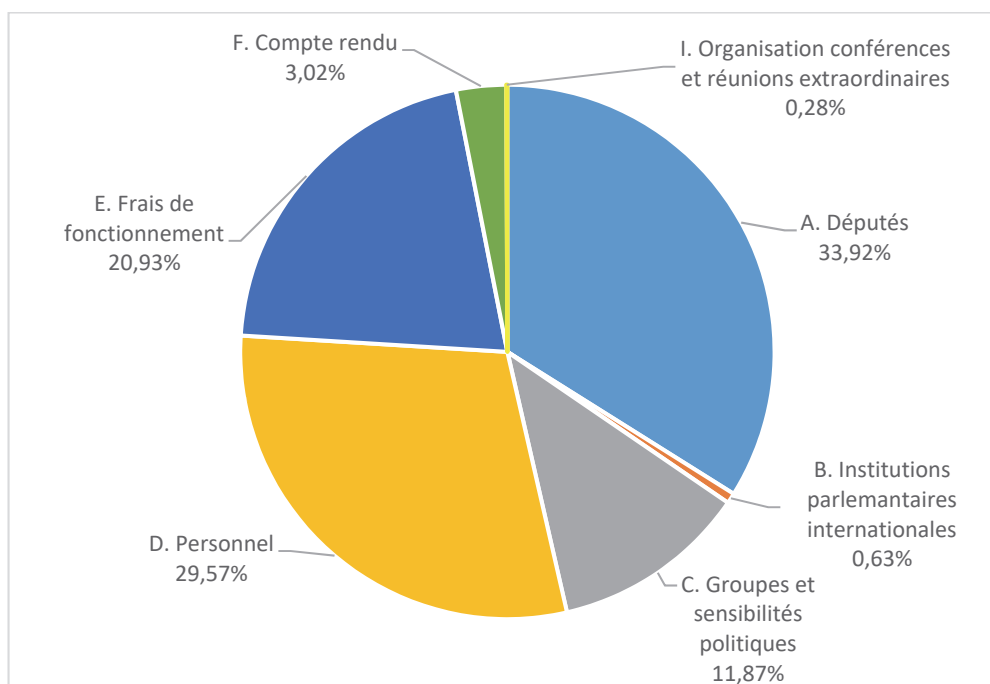


Tableau 6 : Comparaison du budget par rapport à son exécution (par article budgétaire)

	Budget 2020	Transferts	Cptes 2020	Ecart
	€	€	€	€
BUDGET DES DEPENSES				
A) DEPUTES	14 998 900		14 773 587,56	-225 312,44
11.000 Indemnités parlementaires	7 570 610		7 755 562,20	184 952,20
1) Indemnités parlementaires – Députés	7 386 750		7 569 231,42	182 481,42
3) Charges sociales patronales – Députés	183 860		186 330,78	2 470,78
11.140 Remboursement cotisations pens. Pers.– Députés (art.126)	55 000		57 595,24	2 595,24
11.300 Assurances	77 000		96 369,78	19 369,78
1) Prime assurance-accidents	42 000		38 369,78	-3 630,22
2) Remboursement prime casco – Députés	35 000		58 000,00	23 000,00
12.010 Frais de route et de séjour	133 000		83 714,70	-49 285,30
1) Frais de déplacements réunions internes – Députés	125 000		82 192,20	-42 807,80
2) Frais de déplacements réunions externes – Députés	5 000		1 522,50	-3 477,50
3) Divers	3 000		0,00	-3 000,00
12.300 Indemnités de Présidents	322 920		281 517,30	-41 402,70
1) Indemnité Président Chambre	74 520		74 519,38	-0,62
2) Indemnités Présidents Groupes politiques/ techniques	248 400		206 997,92	-41 402,08
12.301 Indemnités de secrétariat	5 067 320		5 016 441,31	-50 878,69

	<i>Budget 2020</i>	<i>Transferts</i>	<i>Cptes 2020</i>	<i>Ecart</i>
34.091 Congé politique	1 773 050		1 482 387,03	-290 662,97
1) Députés/Salariés – Congé politique	305 700		256 317,11	-49 382,89
2) Députés/Indépendants/sans profession – Congé politique	1 467 350		1 226 069,92	-241 280,08
B) INSTITUTIONS PARLEMENTAIRES INTERNATIONALES	808 343		275 003,98	-533 339,02
12.011 Frais de route et de séjour – Assemblées internationales	445 843		66 744,03	-379 098,97
1) Visites bilatérales – Frais de route et de séjour	48 065		0,00	-48 065,00
2) Assemblée Parlementaire du Conseil de l'Europe	59 610		10 390,85	-49 219,15
3) Assemblée parlementaire de l'OTAN	52 776		8 460,73	-44 315,27
4) Conseil parlementaire interrégional (CPI)	6 635		1 217,10	-5 417,90
5) Org. pour la Coopération et la Sécurité (OSCE)	30 000		32 023,67	2 023,67
6) Union interparlementaire (UIP)	38 935		0,00	-38 935,00
7) Assemblée parlementaire de la francophonie (APF)	52 872		2 176,43	-50 695,57
8) Relations européennes – Frais de route	86 950		9 236,54	-77 713,46
9) Assemblées parlementaires internationales – Divers	70 000		3 238,71	-66 761,29
12.190 Frais Assemblées – Organisation Conférences	70 500		53 938,86	-16 561,14
1) Conseil de l'Europe – Organisation Conférences	500		5 243,59	4 743,59
2) Benelux – Organisation Conférences	50 000		33 092,97	-16 907,03
3) Assemblée parlementaire de l'OTAN – Org. Conf.	0		0,00	0,00
4) Conseil parlementaire interrégional – Org. Conf.	5 000		602,30	-4 397,70
5) OSCE – Organisation Conférences	0		0,00	0,00
6) UIP – Organisation Conférences	0		0,00	0,00
7) APF – Organisation Conférences	15 000		15 000,00	0,00
8) APUM – Organisation Conférences	0		0,00	0,00
9) Relations européennes – Organisation conférences	0		0,00	0,00
10) Divers – Organisation Conférences	0		0,00	0,00
12.302 Relations internationales – Visites à Luxembourg	90 000		19 326,30	-70 673,70
1) Visites de délégations parlementaires étrangères au Luxembourg	90 000		19 326,30	-70 673,70
35.060 Contribution au budget – Assemblées internationales	202 000		134 994,79	-67 005,21
1) Asemblée parlementaire de l'OTAN – Budget	6 500		6 264,00	-236,00
2) Conseil Benelux – Budget	85 000		78 473,24	-6 526,76
3) Conseil parlementaire interrégional – Budget	15 000		15 000,00	0,00
4) Union interparlementaire – Budget	30 000		18 820,76	-11 179,24
5) APF – Budget	15 000		14 230,00	-770,00
6) OSCE – Budget	16 000		0,00	-16 000,00
7) AP-UpM – Budget	8 500		0,00	-8 500,00
8) Relations européennes – Budget	26 000		2 206,79	-23 793,21
9) Divers – budget assemblées parl. int.	0		0,00	0,00
C) GROUPES ET SENSIBILITES POLITIQUES	5 059 978		5 170 782,00	110 804,00
33.000 Crédits de fonctionnement	5 059 978		5 170 782,00	110 804,00

	<i>Budget 2020</i>	<i>Transferts</i>	<i>Cptes 2020</i>	<i>Ecart</i>
1) Groupe CSV – Crédits	1 293 849		1 345 150,00	51 301,00
2) Groupe DP – Crédits	1 051 357		1 000 055,00	-51 302,00
3) Groupe LSAP – Crédits	997 470		946 168,00	-51 302,00
4) Sensibilité politique ADR – Crédits	456 325		527 795,00	71 470,00
5) Groupe déi gréng – Crédits	765 318		816 620,00	51 302,00
6) Sensibilité politique déi Lénk – Crédits	267 497		267 497,00	0,00
7) Sensibilité politique Piraten – Crédits	228 162		267 497,00	39 335,00
D) PERSONNEL	14 590 690		12 878 683,21	-1 712 006,79
11.001 Traitements des fonctionnaires	11 661 870		10 873 689,56	-788 180,44
1) Traitements de base – Fonctionnaires	10 914 320		10 222 343,16	-691 976,84
2) Rémunération heures suppl. – Fonctionnaires	25 000		23 169,53	-1 830,47
3) Charges sociales patronales – Fonctionnaires	498 600		423 335,10	-75 264,90
4) Allocations de repas – Fonctionnaires	223 200		204 841,77	-18 358,23
5) Frais de transport en commun	750		0,00	-750,00
11.002 Salariés	2 851 400		1 959 900,94	-891 499,06
1) Rémunérations de base – Salariés	2 465 700		1 715 347,90	-750 352,10
2) Rémunération heures suppl. – Salariés	5 000		44,32	-4 955,68
3) Charges sociales patronales – Salariés	316 400		202 308,99	-114 091,01
4) Allocations de repas – Salariés	64 200		42 199,73	-22 000,27
5) Frais de transport en commun	100			-100,00
11.003 Indemnités de poste	42 000		34 716,50	-7 283,50
11.004 Etudiants / Stagiaires	8 570		5 471,79	-3 098,21
1) Rémunérations de base – Personnel temporaire	8 500		5 439,88	-3 060,12
3) Charges sociales patronales – Personnel temporaire	70		31,91	-38,09
12.012 Frais de personnel	26 850		4 904,42	-21 945,58
1) Frais de route et de séjour	17 500		338,58	-17 161,42
2) Frais d'assurances autres que RC automobile	1 850		1 068,14	-781,86
3) Frais d'habillement	7 500		3 497,70	-4 002,30
4) Frais de promotion du bien-être et de la santé au travail	0		0,00	0,00
E) FRAIS DE FONCTIONNEMENT	10 057 755		9 114 924,41	-942 830,59
12.000 Indemnités pour services de tiers	62 000		11 912,21	-50 087,79
2) Cours de formation	60 000		11 912,21	-48 087,79
9) Divers	2 000			-2 000,00
12.020 Frais d'exploitation des véhicules automoteurs	25 700		14 079,22	-11 620,78
1) Assurances – Voitures de service	9 500		7 358,06	-2 141,94
2) Carburants et lubrifiants – Voitures de service	5 500		2 861,90	-2 638,10
3) Réparations et entretien – Voitures de service	7 500		3 639,37	-3 860,63
4) Location voitures	2 000		0,00	-2 000,00
9) Divers – Voitures de service	1 200		219,89	-980,11
12.040 Frais de bureau	384 200		353 385,32	-30 814,68
1) Articles et matériel de bureau	36 000		22 838,83	-13 161,17
2) Location et entretien – photocopieurs	70 000		49 160,14	-20 839,86
3) Location et entretien autres machines de bureau	2 000		0,00	-2 000,00
4) Consommables bureautiques	70 000		36 884,72	-33 115,28

	<i>Budget 2020</i>	<i>Transferts</i>	<i>Cptes 2020</i>	<i>Ecart</i>
5) Frais d'impression et de reliure	75 000		74 774,00	-226,00
6) Documentation et bibliothèque	125 000		159 872,85	34 872,85
7) Frais de banque	1 200		1 196,60	-3,40
9) Divers	5 000		8 658,18	3 658,18
12.050 Achat de services auprès de POST	153 500		125 944,21	-27 555,79
1) Frais postaux	12 000		8 206,97	-3 793,03
2) Frais téléphoniques	8 000		5 529,40	-2 470,60
3) Frais d'accès à Internet	55 000		46 699,25	-8 300,75
4) Frais téléfax	500		471,20	-28,80
8) Voies louées et lignes ISDN	70 000		59 129,77	-10 870,23
9) Divers	8 000		5 907,62	-2 092,38
12.060 Location et entretien des installations de télécommunications	82 500		65 221,40	-17 278,60
1) Location	0		0,00	0,00
2) Contrats d'entretien	35 000		32 684,91	-2 315,09
3) Réparations et pièces de rechange	10 000		0,00	-10 000,00
4) Téléphonie mobile	25 000		30 567,06	5 567,06
5) Achat de biens et de services	10 000		1 969,43	-8 030,57
9) Divers	2 500		0,00	-2 500,00
12.070 Location et entretien des équipements informatiques	904 639		1 124 338,77	219 699,77
1) Location	8 000		1 170,00	-6 830,00
2) Contrats d'entretien	851 339		1 095 769,54	244 430,54
3) Réparations et pièces de rechange	0		0,00	0,00
4) Assistance et interventions techniques	30 000		18 857,53	-11 142,47
9) Divers	15 300		8 541,70	-6 758,30
12.080 Bâtiments : exploitation et entretien	1 092 550		974 468,41	-118 081,59
1) Nettoyage	300 000		287 063,70	-12 936,30
2) Eau, Gaz, Electricité	120 000		65 146,88	-54 853,12
3) Chauffage	1 000		0,00	-1 000,00
4) Réparation et entretien	120 000		82 986,44	-37 013,56
5) Assurances	8 100		5 188,36	-2 911,64
6) Surveillance	530 000		528 948,95	-1 051,05
7) Charges d'exploitation	3 450		3 295,20	-154,80
9) Divers	10 000		1 838,88	-8 161,12
12.101 Loyers d'immeubles / Charges locatives accessoires	276 500		290 365,80	13 865,80
1) Loyers parking	230 000		240 288,80	10 288,80
2) Charges locatives accessoires	40 000		47 447,00	7 447,00
9) Divers	6 500		2 630,00	-3 870,00
12.120 Frais d'experts et d'études	509 000		543 400,87	34 400,87
12.130 Frais de publication – Ouvrages	0		0,00	0,00
12.140 Frais de publicité, de sensibilisation et d'information	25 000		847,08	-24 152,92
1) Brochures et dépliants	25 000		847,08	-24 152,92
12.170 Entretien équipements spéciaux	191 500		730 568,96	539 068,96
1) Frais de fonctionnement buvette	12 000		7 692,60	-4 307,40
2) Sonorisation	1 000		0,00	-1 000,00

	<i>Budget 2020</i>	<i>Transferts</i>	<i>Cptes 2020</i>	<i>Ecart</i>
3) Installation audio-visuelle	154 500		715 059,98	560 559,98
4) Gestion des alarmes	20 000		6 544,31	-13 455,69
9) Divers	4 000		1 272,07	-2 727,93
12.210 Frais de restauration	60 000		39 829,55	-20 170,45
12.303 Frais de représentation	378 000		147 170,06	-230 829,94
1) Frais de réception	25 000		7 256,51	-17 743,49
2) Charges du Bureau	320 000		137 638,55	-182 361,45
3) Anciens Députés	8 000		1 000,00	-7 000,00
4) Manifestations / Porte-Ouverte	10 000		0,00	-10 000,00
5) Soutien coopération parlementaire	10 000		0,00	-10 000,00
9) Divers	5 000		1 275,00	-3 725,00
12.304 Projets de développement informatiques	2 685 000	300 000	2 462 337,67	-522 662,33
1) Site Internet	775 000		83 116,00	-691 884,00
2) Applications et Portail	1 910 000	300 000	2 379 221,67	169 221,67
3) Prestations de services et acquisitions	0		0,00	0,00
12.305 Achats de biens et de services spécifiques	1 314 666	-150 000	957 755,87	-206 910,13
1) Chamber TV	811 702		616 701,11	-195 000,89
2) Sécurité informatique et réseaux	467 964	-150 000	311 517,79	-6 446,21
3) Sécurité des bâtiments	35 000		29 536,97	-5 463,03
9) Divers			0,00	0,00
12.306 Déménagement	0		0,00	0,00
1) Déménagement	0		0,00	0,00
1) Déménagement groupes	0		0,00	0,00
12.307 Archivage électronique	150 000		15 620,62	-134 379,38
1) Prestations et acquisitions – digitalisation cro	150 000		15 620,62	-134 379,38
21.050 Intérêts débiteurs	0		0,00	0,00
74.000 Acquisition de véhicules automoteurs	0		0,00	0,00
1) Voitures de service	0		0,00	0,00
74.010 Acquisition de machines de bureau	15 000		0,00	-15 000,00
1) Machines de bureau	10 000		0,00	-10 000,00
2) Photocopieurs	2 500		0,00	-2 500,00
9) Divers	2 500		0,00	-2 500,00
74.020 Acquisition d'installations de télécommunications	20 000		85 718,44	65 718,44
1) Installation téléphonique	20 000		85 718,44	65 718,44
2) Téléfax	0		0,00	0,00
9) Divers	0		0,00	0,00
74.040 Acquisition d'équipements spéciaux	350 000		330 770,91	-19 229,09
74.050 Acquisition d'équipements informatiques	600 000		480 159,01	-119 840,99
74.060 Acquisition de logiciels	678 000	-150 000	285 895,43	-242 104,57
74.070 Acquisition d'oeuvres d'art	0		0,00	0,00
74.080 Acquisition de mobilier de bureau	100 000		75 134,60	-24 865,40
F) COMPTE RENDU	1 118 559		1 317 324,00	198 765,00
12.051 Frais de distribution compte rendu	2 000		765,00	-1 235,00
1) Frais postaux	2 000		765,00	-1 235,00

	<i>Budget 2020</i>	<i>Transferts</i>	<i>Cptes 2020</i>	<i>Ecart</i>
9) Divers	0		0,00	0,00
12.131 Frais de publication compte rendu	1 116 559		1 316 559,00	200 000,00
1) Compte rendu / distribué	1 096 059		1 296 059,00	200 000,00
2) Compte rendu / relié	20 500		20 500,00	0,00
G) TRANSFERTS DE REVENUS	0		0,00	0,00
42.000 Transferts de revenus aux admin. de séc. soc.	0		0,00	0,00
H) FINANCEMENT CAMPAGNES ELECTORALES	0		0,00	0,00
33.004.10 CSV	0		0,00	0,00
33.004.20 DP	0		0,00	0,00
33.004.30 LSAP	0		0,00	0,00
33.004.40 ADR	0		0,00	0,00
33.004.50 Déi Gréng	0		0,00	0,00
33.004.60 Déi Lénk	0		0,00	0,00
33.004.70 Piraten	0		0,00	0,00
I) ORGANISATION CONFERENCES ET REUNIONS EXTRAORDINAIRES	130 000		30 237,29	-99 762,71
12.191 Organisation conférences et réunions extraordinaires	130 000		30 237,29	-99 762,71
Total: DEPENSES A) à I) (H) non inclus	46 764 225		43 560 542,45	-3 203 682,55
BUDGET DES RECETTES				
10.010.10 Recettes non ventilées	0		424 298,01	424 298,01
16.010.10 Recettes – Publications	0		266,00	266,00
16.010.20 Recettes – Loyers parkings	99 360		109 947,60	10 587,60
26.010.10 Intérêts créditeurs sur placements	5 000		1 406,95	-3 593,05
26.010.20 Intérêts créditeurs comptes courants	0		0,00	0,00
Total: RECETTES	104 360		535 918,56	431 558,56

Tableau 7 : Articles de dépenses dont l'exécution représente un dépassement > 10.000 euros par rapport au budget 2020

<i>Article budgétaire</i>	<i>Description</i>	<i>Montant</i>
11.000.10	Indemnités parlementaires	182.481,42
11.300.20	Remboursement prime casco	23.000,00
33.000	Crédits de fonctionnement	110.804,00
12.040.60	Documentation et bibliothèque	34.872,85
12.070.20	Contrats d'entretien	244.430,54
12.101.10	Loyers	10.288,80
12.120.10	Frais d'experts et d'études	34.400,87
12.170.20	Installation audio-visuelle	560.559,98
12.304.20	Applications et Portail	169.221,67
74.020.10	Installation téléphonique	65.718,44
12.131.10	Compte rendu distribué	200.000,00

Note: Les chiffres de ce tableau sont exprimés en euros

Tableau 8 : Articles de recettes dont l'exécution représente un écart > 50.000 euros par rapport au budget 2020

Article budgétaire	Description	Montant
10.010.10	Recettes non ventilées	424.298,01

Note: Les chiffres de ce tableau sont exprimés en euros

Les comptes du service intérieur de la Chambre des Députés pour l'exercice 2020 renseignent des dépenses totales effectives de 43.560.542,45 euros ce qui représente une moins-value de 3.203.682,55 euros par rapport aux prévisions budgétaires, soit un écart de -6,85%.

Le montant de 1.802.676,46 euros, compris dans le montant des dépenses totales effectives de 43.560.542,45 euros ci-dessus, est reporté à l'exercice suivant afin de régler des dépenses engagées au cours de l'exercice budgétaire 2020. Le montant des restants d'exercices antérieurs pour faire face aux dépenses engagées au courant des exercices antérieurs s'élève ainsi 2.794.928,87 euros.

Quant au niveau des recettes, les recettes totales effectives dépassent la prévision du budget pour l'exercice 2020 de 431.558,56 euros, soit un écart de 413,53%.

Les comptes du service intérieur de la Chambre des Députés pour l'exercice 2020 se sont ainsi clôturés avec excédent en comptabilité budgétaire de 3.635.241,11 euros.

*

IV. – IMPACT FINANCIER DU COVID-19

L'impact financier de la pandémie de COVID-19 sur l'exécution du budget de la Chambre des Députés pour l'exercice 2020 est estimé à environ 450.000 euros.

Dépenses	Economies	
536 648,98 €	3 299,40 €	matériel audiovisuel Cercle Cité & salles de commission (1,2,3), annulation prestations des opérateurs caméra
	2 461,00 €	annulation ou report des formations
88 100,09 €		vaccins, masques, désinfectants, femme de charge, paroi de protection, déménagement copieurs, location Cercle
254,80 €		assurance „risques locatifs“ Cercle Cité
354 769,28 €		acquisition laptops, licences, système de videoconférence
8 500,00 €	0,00 €	verbatim réunions jointes Bureau/Conférence des Présidents
	533 339,02 €	déplacements annulés ou reportés
988 273,15 €	539 099,42 €	

*

V. – CONCLUSIONS

Après examen des comptes de l'exercice 2020, la Commission des Comptes les approuve et adopte le présent rapport à l'unanimité des membres présents.

À relever encore le rapport du réviseur d'entreprises agréé du 18 novembre 2020, ci-joint en annexe.

*

VI. – RESOLUTION

La Commission des Comptes déclare qu'en exécution du mandat lui conféré par l'article 176 du règlement de la Chambre des Députés, elle a examiné les comptes de la Chambre pour l'exercice 2020.

Elle certifie la régularité de la comptabilité budgétaire de l'exercice 2020 et des comptes annuels clôturés au 31 décembre 2020.

En conséquence, elle propose à la Chambre d'approuver les comptes tels qu'ils sont présentés dans le présent rapport et de voter la résolution suivante :

„La Chambre des Députés, vu le rapport de sa Commission des Comptes, approuve les comptes de l'exercice 2020 et prie son Président de transmettre la présente résolution et le rapport de la Commission des Comptes à la Cour des Comptes pour y être enregistrés.“

Luxembourg, le 1^{er} décembre 2021

Le Président-Rapporteur,
Marc LIES

