BRUSSELS HOOFDSTEDELIJK GEWEST
OCMW VAN BRUSSEL

Uittreksel uit het register der beraadslagingen van Raad voor maatschappelijk welzijn

Aanwezig David Weytsman, *Voorzitter* ;
Nelson Briou, Paul De Coninck, Laura Hidalgo, Serge Longin, Geneviève Louyest, Fatima Moussaoui, Marius Ndolimana, Anastasia Papadopoulos, Isabelle Rigaux, Abdelkader Satti, Frédéric Waucquez, *Leden* ;
Nicole Lewalle, *Administratie vertegenwoordiger* ;
Rita Glineur, *De wnd. Secretaris-generaal* .

Verontschuldigd Pierre-Thomas Dubuquoy, Karim Tafranti, *Leden*.

Zitting van 14.05.25

#Onderwerp : FI/Compte 2024/20134- Rekening 2024 van het OCMW. Vaststellen

We hebben de eer u hieronder **het resultaat voor te stellen van de rekening 2024 van het OCMW.**
Dit resultaat is het verschil tussen enerzijds het bedrag van de vastleggingen van de uitgaven en anderzijds de zakelijke rechten op vorderingen (vastgelegde rechten met aftrek van onverhaalbare posten en oninvorderbare ontvangsten).

1. Resultaat van Exploitatierekening

Ontvangsten	Rekening 2023	Begroting 2024W	Rekening 2024	R2024-B2024W
Prestaties	96.068.723	98.856.000	93.189.511	-5.666.489
Overdrachten	284.040.954	322.452.201	317.587.259	-4.864.942
Financiële opbrengst	846.117	1.135.400	1.100.934	-34.466
Overboekingen	10.608.762	18.253.200	7.341.523	-10.911.677
Interne facturatie	22.377.701	25.607.779	20.218.475	-5.389.304
Totaal ontvangsten	**413.942.256**	**466.304.580**	**439.437.702**	**-26.866.879**
Uitgaven	Rekening 2023	Begroting 2024W	Rekening 2024	R2024-B2024W
Personeel kosten	172.444.538	186.881.000	178.771.627	-8.109.373
Werkingskosten	35.328.434	45.791.800	39.417.419	-6.374.381
Herverdeling	162.824.715	184.688.400	181.190.517	-3.497.883
Financiële lasten	5.439.755	5.497.800	5.437.706	-60.094
Overboekingen	2.592.541	3.493.779	3.068.324	-425.455
Interne facturatie	22.377.701	25.607.779	20.218.475	-5.389.304
Totaal uitgaven	**401.007.684**	**451.960.558**	**428.104.069**	**-23.856.489**
Exploitatie resultaat	**12.934.571**	**14.344.022**	**11.333.633**	**-3.010.389**
Resultaat van de investeringen	-13.940.443	-14.363.000	-14.355.590	7.410
vorige boekjaren	21.367	18.978	18.978	0
Resultaat van boekjaar	**-984.504**	**0**	**-3.002.979**	**-3.002.979**
Resultaat van vorige boekjaren	1.003.482	0	1.256.998	1.256.998
Globaal resultaat	**18.978**	**0**	**-1.745.981**	**-1.745.981**

De globale kost voor de activiteiten van het OCMW van Brussel voor het boekjaar 2024 bedraagt 442.459.658,11 €. Deze uitgaven werden in de loop van het boekjaar 2024 gefinancierd ten belope van **439.456.679,25 €,** wat het resultaat van het boekjaar 2024 op **een negatief resultaat van 3.002.978,86 €**.

Het **resultaat van de vorige boekjaren** is **positief ten belope van 1.256.997,63 €** en vertaalt het afzien van ontvangsten op de vorderingen van de vorige boekjaren voor een bedrag van 1.208.016,29 € en het afzien van vastleggingen van uitgaven van de vorige boekjaren ten belope van 2.465.013,92 €.

Het globale resultaat van de rekening 2024 bedraagt -1.745.981,23€

2. Resultaat van de investeringsrekening

Ontvangsten	Rekening 2023	Begroting 2024W	Rekening 2024	R2024-B2024W
Interventies	8.755.672	17.477.000	5.316.017	-12.160.983
Vervreemding	601.114	7.837.000	719.043	-7.117.957
Financiering	9.956.594	16.089.600	12.707.246	-3.382.354
Overboekingen	6.996.271	33.923.000	27.656.899	-6.266.101
Internefacturatie	16.628.033	57.099.700	29.368.486	-27.731.214
Totaal ontvangsten	**42.937.683**	**132.426.300**	**75.767.691**	**-56.658.609**
Uitgaven	Rekening 2023	Begroting 2024W	Rekening 2024	R2024-B2024W
Contributies	20.836	100.000	1.000	-99.000
Investeringen	16.126.485	51.447.100	44.133.927	-7.313.173
Schuld	14.471.010	14.965.800	14.908.281	-57.519
Overboekingen	10.865.383	23.176.700	2.402.579	-20.774.121
Internefacturatie	16.628.033	57.099.700	29.368.486	-27.731.214
Totaal uitgaven	**58.111.748**	**146.789.300**	**90.814.273**	**-55.975.027**
Investering resultaat	**-15.174.064**	**-14.363.000**	**-15.046.582**	**-683.582**
Uit te stellen in het exploitatie resultaat	13.940.443	14.363.000	14.355.590	-7.410
Resultaat van vorige boekjaren	1.233.622	0	690.992	690.992
Globaal Resultaat	**0**	**0**	**0**	**0**

Na de opname van het tekort van investeringsresultaat (aflossingen van leningen) in het exploitatieresultaat, merken we dat **de investeringsrekening in evenwicht wordt afgesloten**.

3. Globaal resultaat van de rekening 2024 van het OCMW

De rekening 2024 van het OCMW wordt afgesloten met **een negatief resultaat van 1.745.981,23 €**. Dit resultaat wordt verkregen door het optellen van:

Het resultaat 2024 van de exploitatierekening	-3.002.978,86 €
Het resultaat 2024 van de investeringsrekening	0,00 €
Het resultaat van vorige boekjaren	1.256.997,63 €
	-1.745.981,23 €

Hieronder vindt u een uitsplitsing van dit resultaat 2024 per afdeling :

Afdelingen	Rekening 2023	Begroting 2024W	Rekening 2024	R2024-B2024W
Departement Sociale Actie	-54.242.732	-64.775.900	-62.161.462	2.614.438
Departement Sociale en Duurzame Economie	-5.718.782	-4.404.800	-4.730.747	-325.947
Departement Instellingen en Medische Zorgen	-15.485.558	-16.351.600	-16.847.001	-495.401
Departement Privépatrimonium	-208.471	374.300	422.368	48.068
Departement der Algemene Diensten	74.649.672	85.139.022	80.294.885	-4.844.137
Overgedragenrelustaat van vorige boekjaren	21.367	18.978	18.978	0
Resultaat van boekjaar	**-984.504**	**0**	**-3.002.979**	**-3.002.979**
Resultaat van vorige boekjaren	1.003.482	0	1.256.998	1.256.998
Globaal resultaat	**18.978**	**0**	**-1.745.981**	**-1.745.981**

4.Voorziening voor onzekere vorderingen

Rekening houdend met de voorziening van 31/12/23 (6.158.467,17 €) en het bedrag in 2024 (7.809.953,82 €), bedraagt **de schommeling van deze voorziening dus + 1.651.486,65 €.** (bedrag terug te vorderen van de Stad).

Gelet op artikel 89 van de Organieke Wet van 8 juli 1976 betreffende de Openbare Centra voor Maatschappelijk Welzijn;

Gelet op het Koninklijk Besluit van 27 juni 1983 dat de functioneel-economische classificering van ontvangsten en uitgaven in de begroting en de rekeningen van OCMW's oplegt;

Gelet op artikels 14§1 en 76 van het besluit van het Verenigd College van de Gemeenschappelijke Gemeenschapscommissie van 26 oktober 1995 houdende het algemeen reglement op de comptabiliteit van de Openbare Centra voor Maatschappelijk Welzijn van het Brussels Hoofdstedelijk Gewest;

Gelet op artikels 26bis 1ste 7° et 88 § 2 van de Organieke Wet;

Gelet op het advies van de technische groep overeenkomstig artikel 75 van het besluit van 26 oktober 1995 van het Verenigd College van de Gemeenschappelijke Gemeenschapscommissie houdende het algemeen reglement op de comptabiliteit van de Openbare Centra voor Maatschappelijk Welzijn van het Gewest Brussel Hoofdstad;

Gezien **de rekening 2024** afgesloten wordt met een **negatief resultaat van 1.745.981,23 €** ;

Gezien **de schommeling van 1.651.486,65 € van de voorziening voor onzekere vorderingen** in ons voordele;

De Raad voor maatschappelijk welzijn beslist :

- de rekening 2024 van het O.C.M.W. vast te stellen alsook de bijlagen voorzien door voornoemde reglementaire beschikkingen.
- de huidige rekening aan de Gemeenteraad voor te leggen om definitief te worden vastgesteld.
- toe te laten de rekening terzelfder tijd aan het Verenigd College te zenden.

De Raad voor maatschappelijk welzijn keurt het voorstel goed.
13 stemmers : 13 positieve stemmen.

VOOR RAAD VOOR MAATSCHAPPELIJK WELZIJN

De wnd. Secretaris-generaal.
Rita Glineur

De Voorzitter,
David Weytsman

VOOR EENSLUIDEND AFSCHRIFT
Brussel, 14 mei 2025

De wnd. Secretaris-generaal.

Rita Glineur

De Voorzitter,

David Weytsman