Voorwerp : Begroting 2023

Objet : Budget 2023

VERSLAG AAN DE RAAD

Brussel, 8 november 2022

1 Inleiding

We hebben de eer u hieronder de begroting **voor 2023** van het OCMW voor te stellen. Dit verslag stelt op de eerste plaats het globaal exploitatiebudget van het OCMW voor. Vervolgens wordt het exploitatiebudget van elk van de zes departementen toegelicht (Sociale Actie, Tewerkstelling en Vorming, Sociale en Duurzame Economie, Instellingen en Medische Zorgen, Onroerend Patrimonium en Algemene diensten) en wordt tot slot de investeringsbegroting belicht waarbij de verschillende investeringen en hun financieringswijze beknopt worden toegelicht.

Dit begroting voor 2023 omvat de volgende maatregelen en elementen:

- Wat de **lonen** betreft, hebben we voor het hele jaar 2023 rekening gehouden met de indexeringen van 2022 (met name deze verkregen in februari, april, juni en september en ook met deze voorzien in december 2022). Dit begroting houdt ook rekening met de voorziene index in februari 2023. De twee andere aangekondigde indexen voor 2023 zitten niet verrekend in dit begroting en zullen, in samenspraak met de Stad, het voorwerp vormen van een begrotingswijziging in de loop van 2023;
- Wat betreft de budgettering van de **personeelsuitgaven,** hebben we tevens een percentage opgenomen van **niet-opneming** van deze budgetten, voor een bedrag van 2 miljoen euro m.b.t. de periode tussen het vertrek van een ambtenaar en de komst van zijn vervanger, langdurige onbetaalde afwezigheden die niet worden vervangen, loopbaanonderbrekingen,...;
- Wat de **baremieke steun** betreft **(LL en ELL)**, hebben we rekening gehouden voor het volledige jaar 2023 met de verhogingen van de barema's en indexeringen verkregen in 2022 (inclusief de aangekondigde indexering voor november 2022). Eveneens inbegrepen in deze begrotingsraming: de structurele stijging van de steun met 2,6875% vanaf januari 2023 evenals de indexering van de steun voorzien in januari 2023. De budgettaire ramingen op vlak van steunbijdragen zijn gebaseerd op de vastgestelde trend in het 1ste semester van 2022 zoals bepaald in de budgettaire omzendbrief;

Deze begroting 2023 integreert eveneens de **overname van het personeel en van de activiteiten van de vereniging hoofdstuk XII Renobru** in het OCMW alsook de **continuïteit en ontwikkeling van diverse projecten als**:

- De projecten voor armoedebestrijding en specifieke begeleiding van kwetsbare gezinnen;
- De continuïteit van de studiezalen, Miriam, Mado, Roma's,…;
- De uitvoering van een opdracht voor interne controle en risicobeheersing;
- De uitvoering van het plan voor woningen;
- De voortzetting van de energieaudit en van de renovatiewerken om de energieprestaties van ons privé en openbaar patrimonium te verbeteren;
- De begeleiding en vorming van de ambtenaren met een art. 60 contract;
- De herstructurering en modernisering van het OCMW;

Dit begroting houdt ook rekening met:

- De **responsabiliseringsmaatregelen** van de openbare overheid wat het **pensioen** (22,5 M) betreft en de ondertekening van de jaarlijkse overeenkomst met de ziekenhuizen (15,1 M). Ter info: in 2023 zullen we zowel het saldo moeten dragen van het bedrag van de responsabiliseringsfactor 2022 als het volledige bedrag van de responsabiliseringsfactor 2023 (het inhaalsysteem loopt teneinde eind 2023).
- De **invoering van een tweede pensioenpijler** (3%) voor onze contractuelen (m.u.v. art 60) van de betrokken diensten net zoals in 2022 (1.792.800 €) evenals met andere maatregelen die vallen onder het sectoraal akkoord 2021-2025 zoals de baremieke verhogingen, de verlenging van de schalen, de maaltijdcheques aan 8 €,…
- De stijging van de **pensioenbijdrage** voor het statutair personeel;
- Een tussenkomst met het oog op het tekort aan inkomsten van de **buurtwoningen** ten belope van 5.524.200 €;
- De verschillende **gewestelijke tussenkomsten** doorgevoerd door de Stad (baremieke stijgingen, benoemingspremies 2022, protocol van sectoraal akkoord 2021-2025 voor een totaalbedrag van 5.255.300 €, het saldo van de maatregelen wordt door het OCMW gedragen;
- De **stijging van de energiekosten** (+1,75% voor gas en +1,5% voor elektriciteit) volgens de gegevens en tarieven voor 2023 die door onze leverancier zijn meegedeeld;

Deze begroting behoudt eenzelfde niveau van sociale activiteiten als de activiteiten die werden gevoerd dankzij de subsidie 2022 van de Gemeenschappelijke Gemeenschapscommissie, zonder evenwel de zekerheid te hebben dat deze subsidie identiek zal worden verlengd. Dat budget zal dus het voorwerp vormen van budgettaire wijzigingen in de loop van 2023 in functie van het bedrag en het in aanmerking komen van de uitgaven voor de subsidie 2023 van de Gemeenschappelijke Gemeenschapscommissie.

Dit begroting voorziet ook **de doorberekening aan de Stad** van de f**inanciële kosten betreffende werken** die moeten uitgevoerd worden om de opgelegde architecturale normen en andere te behalen in de **rusthuizen** van het OCMW. Het betreft een bedrag van **1.678.600 €**.

Er dient te worden opgemerkt dat de kolommen "Begroting 2022 A”" van de tabellen hieronder de cijfers vermelden van het gewijzigde budget voor 2022 zoals dat werd gewijzigd in de eerste begrotingswijziging 2022.

2 Exploitatiebudget 2023

Ontvangsten	Rekening 2021	Begroting 2022 A	Begroting 2023	B23-B22A	B23-R21
Prestaties	84.180.885	91.434.900	102.536.700	11.101.800	18.355.815
Overdrachten	223.506.557	239.244.316	270.506.500	31.262.184	46.999.943
Financiële opbrengst	1.560	3.700	323.700	320.000	322.140
Overboekingen	6.166.039	10.273.203	15.361.800	5.088.597	9.195.761
Interne facturatie	19.383.966	22.949.403	26.179.500	3.230.097	6.795.535
Totaal Onvangsten	**333.239.007**	**363.905.522**	**414.908.200**	**51.002.678**	**81.669.193**
Uitgaven	**Rekening 2021**	**Begroting 2022 A**	**Begroting 2023**	**B23-B22A**	**B23-R21**
Personnel kosten	141.941.827	153.726.600	176.583.800	22.857.200	34.641.973
Werkingskosten	29.748.061	35.031.000	40.028.400	4.997.400	10.280.339
Herverdeling	122.608.893	133.100.600	152.407.600	19.307.000	29.798.707
Financiële lasten	5.940.511	5.716.600	5.496.500	-220.100	-444.011
Overboekingen	3.476.843	196.900	228.800	31.900	-3.248.043
Interne facturatie	19.383.966	22.949.403	26.179.500	3.230.097	6.795.534
Totaal uitgaven	**323.100.100**	**350.721.103**	**400.924.600**	**50.203.497**	**77.824.500**
Exploitatie resultaat	*10.138.907*	*13.184.419*	*13.983.600*	*799.181*	*3.844.693*
Investernig resultaat	-12.571.173	-13.372.800	-13.983.600	-610.800	-1.412.427
Resultaat overgedragen van vorige jaar	1.658.028	188.381	0	-188.381	-1.658.028
Vorige boekjaren	962.619	0	0		-962.619
Résultat Global	**188.381**	**0**	**0**	**0**	**-188.381**

De begroting **voor 2023 bedraagt 414.908.200 €** en is in evenwicht mits een globale tegemoetkoming van de Stad, gedetailleerd in onderstaande tabel.

2.1. Ontwerp van de gemeentedotatie

De begroting voor 2023 omvat het volgende gemeentedotatie:

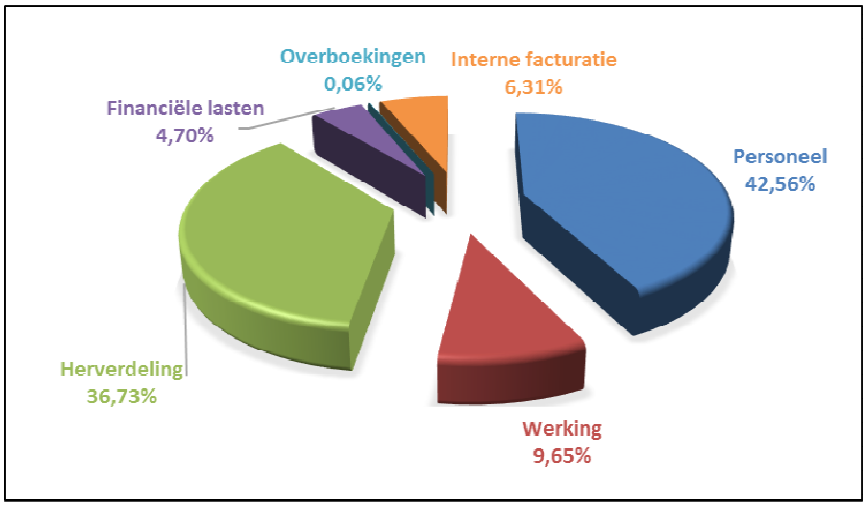
Initieel budget gemeentelijke dotaties 2022	82.848.500	**Verh. Dot. / Initieel budget 22**	
Indexaanpassing lonen	8.000.000		
Ten lastenneming door de Stad van 65% van loonkostenindexen 2022 - 2023			
(5 index 2022 op B2023(02/22-04/22-06/22-09/22-12/22) + 1 index voor 2023 (02/23))			
Project van de gemeentelijke dotaties 2023	90.848.500	**+ 8.000.000**	**9,66%**

Evolutie van de dotatie in de laatste 5 jaar:

	R2019	R2020	R2021	B2022I	B2023
Ontvangsten OCMW zonder IF	281.640.319	309.490.476	315.513.069	337.908.700	388.728.700
Gemeentedotatie	74.357.385	75.353.601	76.023.588	82.848.500	90.848.500
% Tussenkomst Stad in rekening OCMW zonder IF	26,40%	24,35%	24,10%	24,52%	23,37%

2.2 Het exploitatiebudget voorgesteld per economische rubriek

2.2.1. De uitsplitsing van de uitgaven:

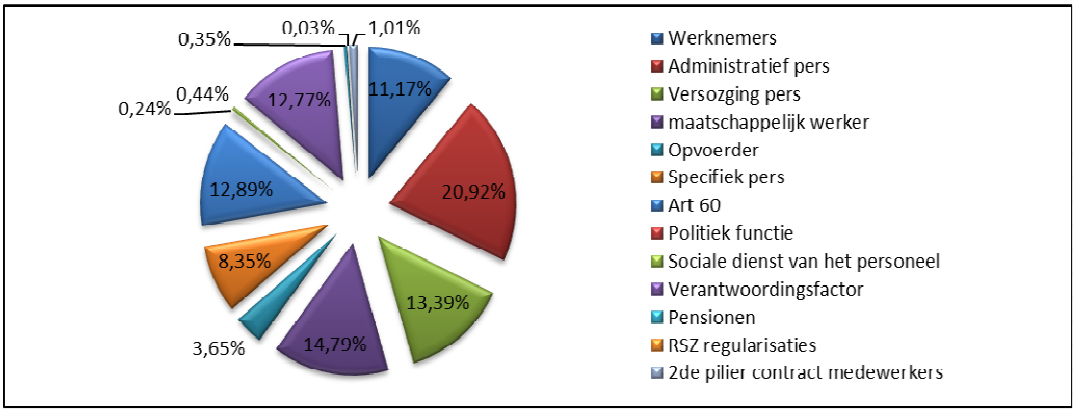


2.2.1.1. De Personeelsuitgaven:

a) Uitsplitsing van de personeelsuitgaven:

Voor 2023 bedragen de personeelsuitgaven 176.583.800 €

	B2023	B2023 - %
Werknemers	19.721.800	11,17%
Administratief pers	36.943.300	20,92%
Versozging pers	23.646.200	13,39%
maatschappelijk werker	26.121.900	14,79%
Opvoerder	6.452.000	3,65%
Specifiek pers	14.745.600	8,35%
Art 60	22.755.900	12,89%
Politiek functie	427.500	0,24%
Sociale dienst van het personeel	778.300	0,44%
Verantwoordingsfactor	22.546.000	12,77%
Pensionen	618.300	0,35%
RSZ regularisaties	50.000	0,03%
2de pilier contract medewerkers	1.777.000	1,01%
Totaal	**176.583.800**	**100,00%**



b) Evolutie van de personeelsbezetting:

Functies	VTER21	VTEB22A	VTEB23	B23 - B22A	B23 - R21
Sociale Actie	396,67	456,49	463,07	6,58	66,40
Tewerkstelling en Vorming	112,21	112,01	114,85	2,84	2,64
Sociale en Duurzame Economie	134,89	150,31	154,62	4,31	19,73
Instellingen en Medische Zorgen	592,19	613,95	638,19	24,24	46,00
Onroerend Patrimonium	83,43	108,57	128,15	19,58	44,72
Algemene Departementen	251,27	277,22	278,77	1,55	27,50
Total	1.570,66	1.718,55	1.777,65	59,1	207,0
Art. 60	738,92	1.000,00	1.000,00	0,00	261,08
Instap Stage	11,14	25,00	25,00	0,00	13,86
Studenten	25,56	35,37	36,04	0,67	10,48
Total	2.346,28	2.778,92	2.838,69	59,77	492,41

2.2.1.2. Werkingskosten:

Voor 2023 bedragen de werkingskosten 40.028.400 €.

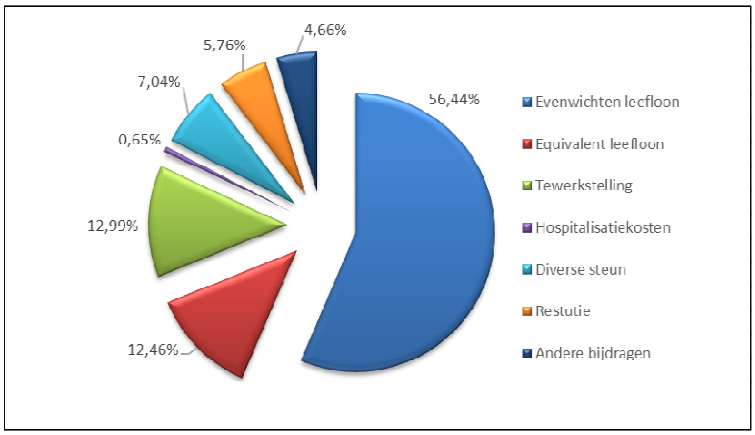
	R2021	B2022A	B2023	B2023 - %		B2023-B2022A
Terugbetaling Kosten	683.264	781.300	888.500	2,22%		107.200
Honoraria	1.798.099	2.425.000	2.418.900	6,04%		-6.100
Administratieve kosten	4.883.022	6.067.000	6.122.000	15,29%		55.000
Technische kosten	9.672.636	12.556.500	14.168.700	35,40%		1.612.200
Bouwkosten	8.483.376	8.502.800	11.733.000	29,31%		3.230.200
Huur	959.620	768.500	781.400	1,95%		12.900
Voertuigkosten	543.667	662.000	675.800	1,69%		13.800
Kosten van rekening	101.655	109.600	109.400	0,27%		-200
Voorheffing, BTW	2.622.722	3.158.300	3.130.700	7,82%		-27.600
Total	**29.748.061**	**35.031.000**	**40.028.400**	**100,00%**		**4.997.400**

2.2.1.3. Herverdelingsuitgaven:

Voor 2023 bedragen de herverdelingsuitgaven 152.407.600 €.

Hierbij het detail:

	Rekening 2019	Rekening 2020	Rekening 2021	Begroting 2022A	Begroting 2023	B2023-B2022A
Evenwichten leefloon	59.908.623	65.891.587	69.825.953	76.023.200	86.017.700	9.994.500
Equivalent leefloon	9.797.862	9.720.132	10.650.754	12.205.700	18.996.800	6.791.100
Tewerkstelling	14.802.782	13.197.406	13.147.122	17.464.600	19.791.500	2.326.900
Hospitalisatiekosten	714.649	893.340	766.164	920.000	987.000	67.000
Diverse steun	7.877.370	13.009.905	14.676.919	11.346.800	10.735.600	-611.200
Restutie	8.803.567	10.007.103	8.053.002	9.452.200	8.777.100	-675.100
Andere bijdragen	4.376.553	4.056.046	5.488.980	5.688.100	7.101.900	1.413.800
Totaal	**106.281.405**	**116.775.518**	**122.608.893**	**133.100.600**	**152.407.600**	**19.307.000**



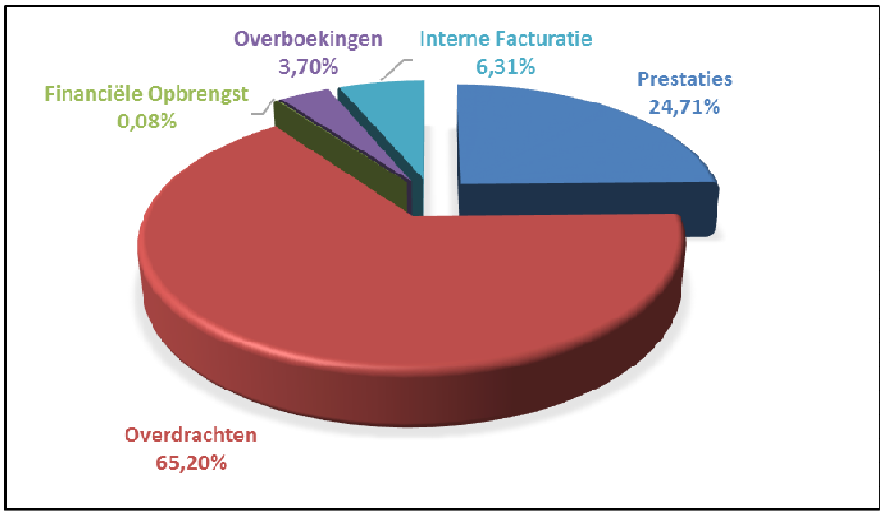
2.2.1.4. De financiële lasten:

Deze lasten bedragen 19.480.100 € voor 2023. Hierbij dient opgemerkt dat de begroting een doorfacturering aan de Stad Brussel voorziet van de financiële lasten voor opgelegde herstructureringswerken ter conformering van de rusthuizen van het OCMW aan architecturale en andere normen. Het betreft een bedrag van 1.678.600 €.

2.2.1.5. Overboekingen:

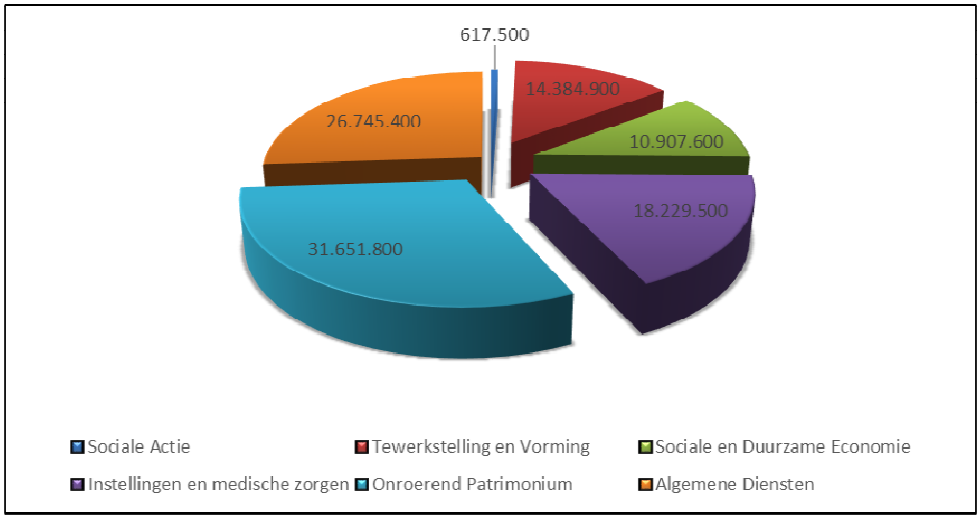
De begroting voorziet een bedrag van 228.800 € als toevoeging aan de reserves om specifieke fondsen aan te vullen. Het detail hiervan wordt vermeld in bijlage 5 van de technische groep.

2.2.2. De uitsplitsing van de ontvangsten:



2.2.2.1. Inkomsten uit prestaties:

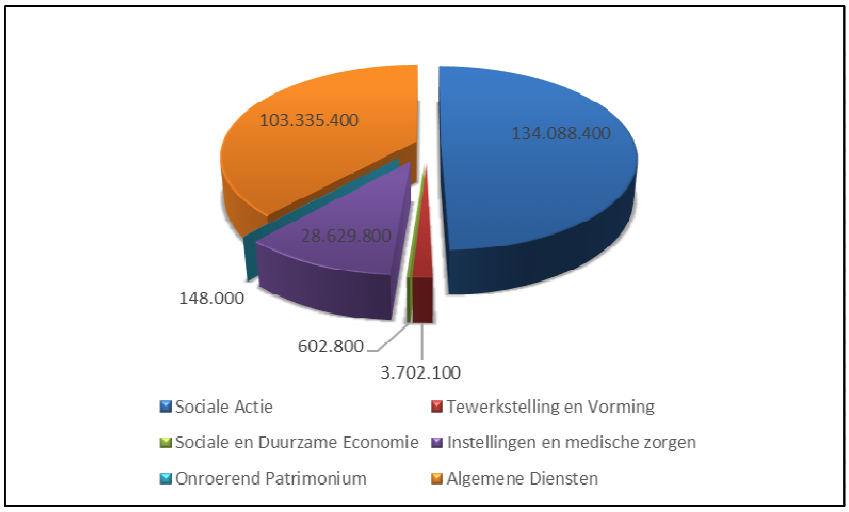
Deze inkomsten bedragen 102.536.700 € en worden als volgt opgesplitst:



Hiertoe behoren met name de huur van ons bebouwd en niet-bebouwd patrimonium (23.889.400 €), de facturering van de rusthuisbewoners voor (15.089.200 €), de facturering van de ambtenaren met een inschakelingscontract “art 60” (6.106.600 €), de vrijstelling van RSZ-lasten art. 60 (8.278.100 €), de prestaties inzake linnengoed (10.321.200 €), de facturering aan de ziekenhuizen voor hun aandeel in de responsabiliseringsfactor (15.134.000 €), de Maribel-subsidie (7.689.300 €), …

2.2.2.2. Inkomsten uit overdrachten:

Deze inkomsten bedragen 270.506.500 € en worden als volgt opgesplitst:



Hiertoe behoren met name de gemeentedotatie (90.848.500 €), de subsidies LL (65.177.700 €), Tewerkstelling (19.791.500 €), ELL (18.996.800 €), Medische zorgen (500.000 €), terugvorderingen Iriscare RV/T (18.614.100 €), terugvorderingen van steun bij gebruikers of derden (11.627.200 €) en diverse subsidies en bijdragen (44.950.700 €).

2.2.2.3. Financiële opbrengsten

Voor 2023 bedragen de financiële opbrengsten 323.700 €.

2.2.2.4. Inkomsten uit overboekingen:

De begroting voorziet een bedrag van 15.361.800 € aan inkomsten uit overboekingen van specifieke diverse fondsen om welbepaalde operaties te financieren. Dit zijn de details:

- Heffingen op voorzieningen: 4.542.700 €
- Activering studiekosten immoprojecten: 2.500.000 €
- Heffingen op het fonds responsabiliseringsfactor en CP1934: 2.246.800 €.
- Heffingen resultaat van de Pacheco liquidatie: 1.923.800 €
- Heffingen resultaat van de Pacheco liquidatie van de Heizel liquidatie: 1.310.600 €
- Heffingen op het pensioenfonds: 618.300 €
- Heffing op het investeringsfonds Eastman: 550.000 €
- Heffingen op 1000 woningen (verschil huur/financiële lasten): 486.700 €
- Heffingen op het investeringsfonds - kosten van het Bordet-gebouw: 477.200 €
- Heffingen op giften en legaten en diverse fondsen: 317.500 €
- Heffingen op het investeringsfonds (Clinique Depage en exp immob): 233.700 €.
- Heffingen op het fonds Renobru: 94.100 €
- Heffingen op het liquidatieresultaat van de VZW Habitat et Logement: 41.500 €.
- Verschil in afschrijving/subs./gebruik: 18.900 €

2.3 Het exploitatiebudget voorgesteld per departement

	R2021	B2022A	B2023	B23-B22A	B23-R21
Departement Sociale Actie	-31.685.680	-42.565.900	-47.978.700	-5.412.800	-16.293.020
Departement Tewerkstelling en Vorming	-6.803.021	-6.929.600	-8.715.600	-1.786.000	-1.912.579
Departement Sociale en Duurzame Economie	-1.828.906	-2.415.200	-3.950.100	-1.534.900	-2.121.194
Departement Instellingen en Medische Zorgen	-15.345.767	-13.893.000	-14.154.700	-261.700	1.191.067
Departement Onroerend Patrimonium	-1.458.533	-570.000	-2.210.600	-1.640.600	-752.067
Algemene Departement	54.689.641	66.185.319	77.009.700	10.824.381	22.320.059
Resultaat overgedragen van vorige jaar	1.658.028	188.381	0	-188.381	-1.658.028
Vorige boekjaren	962.619	0	0	0	-962.619
Globaal resultaat	**188.381**	**0**	**0**	**0**	**-188.381**

3 Departement Sociale Actie

Ontvangsten	Rekening 2021	Begroting 2022 A	Begroting 2023	B23-B22A	B23-R21
Prestaties	875.044	856.200	617.500	-238.700	-257.544
Overdrachten	102.100.243	113.666.700	134.088.400	20.421.700	31.988.157
Interne facturatie	2.391.101	1.893.800	325.800	-1.568.000	-2.065.301
Totaal Onvangsten	**105.366.388**	**116.416.700**	**135.031.700**	**18.615.000**	**29.665.312**
Uitgaven	**Rekening 2021**	**Begroting 2022 A**	**Begroting 2023**	**B23-B22A**	**B23-R21**
Personnel kosten	22.834.227	27.157.900	31.361.000	4.203.100	8.526.773
Werkingskosten	2.714.420	2.789.900	2.525.600	-264.300	-188.820
Herverdeling	108.236.408	126.651.600	146.546.700	19.895.100	38.310.292
Financiële lasten	42.154	43.200	41.800	-1.400	-354
Interne facturatie	3.124.382	2.229.700	2.432.400	202.700	-691.982
Totaal uitgaven	**136.951.592**	**158.872.300**	**182.907.500**	**24.035.200**	**45.955.908**
Exploitatie resultaat	*-31.585.204*	*-42.455.600*	*-47.875.800*	*-5.420.200*	*-16.290.596*
Afschrjvingen	-100.476	-110.300	-102.900	7.400	-2.424
Globaal resultaat	**-31.685.680**	**-42.565.900**	**-47.978.700**	**-5.412.800**	**-16.293.020**

Het **Departement Sociale Actie** legt de volgende resultaten voor:

Departemenet Sociale Actie	Rekening 2021	Begroting 2022A	Begroting 2023	B23 -B22A	B23-R21
Sociale Actie	-31.506.573	-42.535.900	-47.978.700	-5.442.800	-16.472.127
Renobru	-179.107	-30.000	0	30.000	179.107
Totaal	**-31.685.680**	**-42.565.900**	**-47.978.700**	**-5.412.800**	**-16.293.020**

3.1 Sociale Actie

Het budget voor 2023 van het departement Sociale Actie (met uitzondering van Renobru) vertoont een tekort aan inkomsten van 47.978.700 €, dat is een **verslechtering van zijn resultaat met 5.442.800 €** ten opzichte van het resultaat van de begrotingswijziging 2022. Dat wordt verklaard door:

- **Een netto-stijging van de personeelsuitgaven ten belope van 5.773.400 € als gevolg van:**
    - De inwerkingtreding van de 1ste biënnale per 1 januari 2023, de stijgingen van de schalen van de niveaus A en B op 1 juli 2023, de loonindexeringen, de stijging van de patronale bijdrage voor de pensioenen en de tweede pijler voor de contractuelen;
    - De aanwerving van 10 extra maatschappelijk werkers ter uitbreiding van de bestaande teams in de antennes, als gevolg van de crisis in Oekraïne;
    - De aanwerving van 2 projectbeheerders voor het DSA Directie;
    - De aanwerving van 6 case managers gefinancierd met de subsidie POD-MI New Miriam;
    - De aanwerving van een administratief secretaris gefinancierd met de subsidie GPMI - luik steun;

- De aanwerving van administratieve beambten gefinancierd met de subsidie voor het Wijkcontract “Heliport-Antwerpen” voor de projecten “emancipatie van vrouwen” en “jongeren van 18-25” (+ 1,5 VTE);
- De mutatie van een administratief ambtenaar;
- De extra aanwerving van 6 ambtenaren met een inschakelingscontract art. 60 met een overeenkomstige financiering;
- De kost voor onregelmatige uren gerealiseerd door de ambtenaren met een inschakelingscontract art. 60 van de Cel Studenten;
- De mutatie van een ambtenaar van het DSA naar het DSDE in het kader van het toezichtproject (- 0,5 VTE);
- De uitgestelde aanwerving tot 01/04/2023 van een expert evaluatie van de praktijken (- 0,25 VTE);
- De niet-verlenging in 2023 van de voorziening voor 7 extra maatschappelijk werkers voorzien in de begroting van 2022 onder voorbehoud van het bekomen van de verlenging in 2022 van de stijging van de DIS-subsidie (van 515 € naar 560 €) die er uiteindelijk niet gekomen is;
- De niet-verlenging in 2023 van de voorziening in de begroting van 2022 van 6,5 extra maatschappelijk werkers waaraan de voorwaarde gekoppeld was dat er een stijging zou zijn van de GPMI financiering, die er in 2022 niet gekomen is en rekening houdend in 2023 met de stijging van de bestaande personeelskost en de gewijzigde aanwending van de GPMI-subsidie;
- De aanwerving van een adjunct-adviseur binnen de Sociale Coördinatie en de afschaffing van 3 posten van bestuurssecretaris binnen de lokale gezondheidscontracten na een nieuwe herschikking van de subsidieverantwoording;
- De prestatieschommelingen (+ 2,31 VTE),...

- **Een netto negatieve impact inzake leeflonen ten belope van 2.630.600 €** als gevolg van de indexeringen en stijgingen van de baremieke steun 2022-2023.
  Er dient eveneens te worden opgemerkt dat de budgetten inzake de toekenning van het LL en ELL (beide 100% invorderbaar bij de POD-MI) eveneens zijn gestegen als gevolg van de indexeringen en de stijgingen van de baremieke steun maar ook door de toestroom van begunstigden van een tijdelijke bescherming door de oorlog in Oekraïne.

- **Een netto negatieve impact van de diverse steun ten belope van 1.383.700 € als gevolg van**:

  - De netto-stijging van de steun in natura ten belope van 460.800 € voornamelijk als gevolg van de acties gefinancierd met de subsidie van de Gemeenschappelijke Gemeenschapscommissie;
  - De stijging van de budgetten voor de acties die worden gevoerd in het kader van verschillende samenwerkingen met andere sociale actoren en gefinancierd met de subsidie van de Gemeenschappelijke Gemeenschapscommissie, de Lokale welzijns- en gezondheidscontracten, ... (+ 723.400 €);
  - De stijging van de steun in speciën ten belope van 197.200 €;
  - De netto-stijging van medische, paramedische en farmaceutische kosten ten belope van 75.200 €;
  - De daling van het budget voor energiekosten met 87.800 € (parallel te plaatsen met de voorziene subsidies en de personeelskosten);

- **Een netto-stijging van de werkingskosten ten belope van 239.100 € als gevolg van:**

    - De vergoedingen voor schoonmaak en transport toegekend aan het personeel uit de sociale sector, onderhevig aan indexering (81.300 €);
    - De stijging van de energiekosten (gas, elektriciteit en water) ten belope van 77.800 € als gevolg van de energiecrisis;
    - De stijging van de kosten voor telefonie (16.000 €), de schoonmaakkosten van de sociale antennes door Relocto (54.500 €),...

- **Een stijging van de hospitalisatiekosten ten belope van 75.000 €**:

- **Een stijging van de financieringsbronnen van 4.650.200 € als gevolg van:**

    - De toekenning van een aanvullende subsidie (+25% terugbetaling bovenop ELL) om de integratie te bevorderen van personen met een tijdelijke bescherming in het kader van de humanitaire crisis als gevolg van de oorlog in Oekraïne en voor 2023 geraamd op 1.350.000 €;
    - De inschrijving van de verlenging van de subsidie van de Gemeenschappelijke Gemeenschapscommissie voor een bedrag van 2.426.000 € (de uitgaven zijn gekoppeld aan de voorwaarde van het verkrijgen van de subsidie);
    - De stijging van het GPMI-subsidie (Geïndividualiseerd Project voor Maatschappelijke Integratie) als gevolg van de indexeringen en de baremieke stijgingen van 485.600 € en waarvan een deel (100.000 €) voortaan wordt aangewend om de steun te financieren;
    - Het saldo van het budget 2022 van de subsidie voor de Lokale welzijns- en gezondheidscontracten (268.100 €);
    - De inschrijving van de “New Miriam” subsidie van de POD-MI voor 265.000 €;
    - De subsidie in het kader van het Wijkcontract “Heliport-Antwerpen” voor de projecten “emancipatie van vrouwen” en “jongeren van 18-25” voor 78.400 €;
    - De stijging van de MADO subsidie met 52.600 €;
    - De stijging van de subsidie voor Begeleid Wonen met 39.500 €;
    - De overdracht van de subsidie “Startbaanovereenkomst” door het Departement Tewerkstelling en Vorming naar het Departement Sociale Actie voor een bedrag van 39.000 €;
    - De daling van de subsidie van de POD-MI in het kader van de Ll-dossiers voor een bedrag van 345.800 € (overschatting van het budget voor 2022 en overeenkomstige daling);
    - De daling van de subsidie Sociaal Waterfonds van 50.700 € (parallel te plaatsen met de vastgestelde daling van de energiesteun);
    - …..

- **een daling van de financiële lasten** met 8.800 €.

3.2 Renobru

Het betreft bestaande projecten waarmee strijd wordt geleverd tegen de onbewoonbaarheid van verhuurde privéwoningen in de wijken "", "Léopold à Léopold", "Maison Rouge", "Les Quais", "Rouppe", "Masui", "Jardin aux fleurs", "Bockstael" en "Jonction" in samenwerking met de Stad en het Gewest.

Ter herinnering, in het kader van deze wijkcontracten wordt slechts een deel van de uitgaven voor het terug in goede staat brengen van onbewoonbare woningen gefinancierd door de Stad en het Gewest. Het niet-gefinancierde gedeelte komt ten laste van de eigenaar onder de vorm van aftrekking van de huur gedurende de 9 (of meer) jaren van het contract.

Budgettair gezien vertonen deze projecten een evenwicht. In het licht hiervan hebben we beslist om het bedrag van de voorfinanciering evenals het verschil van de huurprijzen over te dragen naar een specifiek fonds voor elk wijkcontract dat een evenwicht dient te vertonen na X-aantal jaren.

Er werden ook meerdere programma's gerealiseerd in het kader van het "Grootstedenbeleid". Ter herinnering: dit grootstedenbeleid voorziet een financiering voor 100% van de investering: het verschil in de huurprijzen dat de deelname van de eigenaar vertaalt in de renovatiewerken, moet worden hergebruikt voor gelijkaardige operaties. Dat verschil wordt op het einde van het boekjaar in een specifiek fonds ondergebracht.

Ontvangsten	Rekening 2021	Begroting 2022 A	Begroting 2023	B23-B22A	B23-R21
Prestaties	7.109.549	12.979.400	14.384.900	1.405.500	7.275.351
Overdrachten	3.024.780	3.936.600	3.702.100	-234.500	677.320
Interne facturatie	3.340.765	5.665.200	5.131.700	-533.500	1.790.935
Totaal Onvangsten	**13.475.095**	**22.581.200**	**23.218.700**	**637.500**	**9.743.605**
Uitgaven	**Rekening 2021**	**Begroting 2022 A**	**Begroting 2023**	**B23-B22A**	**B23-R21**
Personnel kosten	19.544.629	28.327.600	30.907.800	2.580.200	11.363.171
Werkingskosten	374.961	620.700	673.100	52.400	298.139
Herverdeling	55.675	146.800	95.000	-51.800	39.325
Financiële lasten	2.610	1.700	900	-800	-1.710
Interne facturatie	249.694	360.400	216.000	-144.400	-33.694
Totaal uitgaven	**20.227.570**	**29.457.200**	**31.892.800**	**2.435.600**	**11.665.230**
Exploitatie resultaat	*-6.752.475*	*-6.876.000*	*-8.674.100*	*-1.798.100*	*-1.921.625*
Afschrjvingen	-50.546	-53.600	-41.500	12.100	9.046
Globaal resultaat	**-6.803.021**	**-6.929.600**	**-8.715.600**	**-1.786.000**	**-1.912.579**

Het Departement Tewerkstelling en Vorming is samengesteld uit de hieronder vernoemde diensten waarvan de resultaten die worden ingeschreven voor het budget voor 2023 de volgende zijn:

Dep. Tewerkstelling en Vorming	Rekening 2021	Begroting 2022A	Begroting 2023	B23 -B22A	B23-R21
Directie	-5.887.180	-6.356.100	-7.393.200	-1.037.100	-1.506.020
Actiris Conventie - ESF (RPE)	497.534	590.000	565.600	-24.400	68.066
Tewerkstelling	-1.413.375	-1.163.500	-1.888.000	-724.500	-474.625
Totaal	**-6.803.021**	**-6.929.600**	**-8.715.600**	**-1.786.000**	**-1.912.579**

4.1 Directie en Actiris Conventie

De begroting voor 2023 voor deze diensten vertoont een tekort van 6.827.600 €, dat is **een verslechtering met 1.061.500 € ten opzichte van het resultaat van de begroting voor 2022.** Dat wordt verklaard door:

- De netto-stijging van de personeelsuitgaven ten belope van 1.175.100 € als gevolg van**:**
  - Indexeringsmaatregelen 2022-2023 en de maatregelen van het protocol sectoraal akkoord, de stijging van de werkgeversbijdrage pensioenen en de loonschommelingen van het personeel;
  - De stijging van het aantal personeelsleden met 2,84 VTE wat wordt verklaard door de mutatie van ambtenaren binnen het DSDE (- 1,5 VTE), de aanwerving van een coördinator en van drie lesgevers in het kader van de subsidie E-inclusie en schommelende prestaties (+ 0,34 VTE);
  - Vanaf dit jaar wordt de bijdrage voor een tweede pensioenpijler geboekt binnen de verschillende diensten in kwestie en niet langer op de functie 0020 “algemene uitgaven en ontvangsten”.

- de niet-verlenging in de begrotingen van 10 posten art. 60 voor "moeilijke gevallen". De bezoldiging van deze mensen zal worden gehaald uit de budgetten die intern in de verschillende diensten zijn toegewezen

- Een netto-stijging van de werkingskosten 152.400 € die voornamelijk wordt verklaard door een stijging van de opleidingskosten in het kader van de subsidie E-inclusie;
- De stijging van de subsidies met 253.100 € wat wordt verklaard door:
  - Het verkrijgen van de subsidie E-inclusie voor een bedrag van 347.700 €;
  - De stijging van de FAMI subsidie met 40.200 €;
  - De stijging van de FSE subsidie met 5.800 €;
  - Het verlies van de subsidie “Startbaanovereenkomst” door het Departement Tewerkstelling aangezien deze subsidie werd overgedragen naar het Departement Sociale Actie voor een bedrag van 39.000 €;
  - Het niet-verlengen van het wijkcontract “De Brigade van de kasseileggers” dat teneinde liep op 02/2022 (- 24.700 €);
  - Een daling van de Actiris “Job Coach” subsidie op basis van het geschatte aantal ambtenaren met een inschakelingsbetrekking die in 2022 tewerkgesteld zullen zijn (-24.500 €);
  - De daling van het bedrag van de samenwerkingsovereenkomst met Actiris 2022-2027 met 24.400 €;
  - Het niet-verlengen van de subsidie Covid-subsidie voor 2023 (- 21.300 €);
  - De daling van de subsidie vermeerderd met 6.700 €.
- De daling van de financiële lasten met 12.900 €;

4.2 Tewerkstellingen

De begroting voor 2023 van de dienst voor tewerkstelling vertoont een tekort aan inkomsten van 1.888.000 €, dat is **een verslechtering ten opzichte van de begrotingswijziging 2022 met 724.500 €.**

In termen van activiteit, voorziet de begroting een quotum van 1.000 tewerkstellingen met een inschakelingscontract. De verdeling wordt aangegeven in onderstaande tabel:

	Begroting 2022	Begroting 2023	B23-B22
Externe gedetacheerd	571,9	601,9	30
Begeleiding (Interne)	428,1	398,1	-30
Totaal aantal tewerkstellingen	**1000**	**1000**	**0**

In termen van loonkost, voorziet de begroting 2023 een maandelijkse gemiddelde kost van 1.789,91 dat is een stijging met 157,40 € ten opzichte van de begroting voor 2022 (de maandelijkse gemiddelde kost zonder RSZ-bijdragen stijgt van 1.044,44 € naar 1.118,10 €).
Deze stijging is voornamelijk het gevolg van verschillende indexeringen.

De verslechtering van het resultaat met 724.500 € wordt verklaard door de volgende elementen:

- De stijging van de personeelsuitgaven met 417.200 € voornamelijk als gevolg van de loonindexeringen en de herziening van het budget voor

onregelmatige uren en overuren van inschakelingsambtenaren volgens de gerealiseerde prestaties voor de 6 eerste maanden van 2022;

- De netto-daling van het gedeelte van de "Soc.Eco" subsidie dat betrekking heeft op de overloon-toeslagen van de ambtenaren met een inschakelingscontract met 300.900 € rekening houdend met het gecommuniceerde budget (3.729.580 €) en het aantal functies "sociale economie" die eruit voortvloeien (135) en afhankelijk van het gesubsidieerd grensbedrag van de lonen (27.626,5 € terwijl de kost voor het OCMW 33.133,5 € bedraagt);
- De netto-daling met 15.700 € van de subsidie "Maatregel 500" als gevolg van een daling van het aantal (357 → 300) begeleide ambtenaren met een inschakelingscontract;
- De netto-daling van de werkingskosten met 4.700 € ;
- De stijging van de externe facturatie met 537.700 € en de daling van de interne facturatie met 533.100 €, hetzij een positieve netto impact van de facturatie van de inschakelingsambtenaren van 4.600 €, voornamelijk te wijten aan de wijzigingen op vlak van verdeling van de inschakelingsambtenaren tussen externe en interne partners, hun tariefbepaling en de kost gebudgetteerd voor de onregelmatige uren.

Begroting 2022	Extern	Intern	Totaal
Forfait 1100	188	389,1	577
Forfait 300	81	0	81
Gratis	20		20
Gratis SocEco	106	35	141
Kostprijs	176,9	4	181
Algemeen totaal	571,9	428,1	1000

Begroting 2023	Extern	Intern	Totaal
Forfait 1100	199	360,1	559,1
Forfait 300	36	0	36
Gratis	46		46
Gratis SocEco	101	34	135
Kostprijs	219,9	4	223,9
Algemeen totaal	601,9	398,1	1000

5 Departement Sociale en Duurzame Economie

Ontvangsten	Rekening 2021	Begroting 2022 A	Begroting 2023	B23-B22A	B23-R21
Prestaties	7.343.316	10.164.000	10.907.600	743.600	3.564.284
Overdrachten	513.949	385.200	602.800	217.600	88.851
Interne facturatie	3.235.467	4.538.400	4.564.300	25.900	1.328.833
Totaal Onvangsten	**11.092.732**	**15.087.600**	**16.074.700**	**987.100**	**4.981.968**
Uitgaven	**Rekening 2021**	**Begroting 2022 A**	**Begroting 2023**	**B23-B22A**	**B23-R21**
Personnel kosten	6.702.340	8.622.200	9.827.400	1.205.200	3.125.060
Werkingskosten	3.352.972	5.285.100	6.204.100	919.000	2.851.128
Financiële lasten	55.713	89.700	128.500	38.800	72.787
Interne facturatie	2.361.805	2.992.200	3.192.000	199.800	830.195
Totaal uitgaven	**12.472.831**	**16.989.200**	**19.352.000**	**2.362.800**	**6.879.169**
Exploitatie resultaat	*-1.380.098*	*-1.901.600*	*-3.277.300*	*-1.375.700*	*-1.897.202*
Afschrjvingen	-448.807	-513.600	-672.800	-159.200	-223.993
Globaal resultaat	**-1.828.906**	**-2.415.200**	**-3.950.100**	**-1.534.900**	**-2.121.194**

Het departement en Sociale en Duurzame Economie is samengesteld uit de hieronder vernoemde diensten en projecten waarvan de resultaten die worden ingeschreven voor het budget voor 2023 de volgende zijn

Departement Sociale en Duurzame Economie	Rekening 2021	Begroting 2022A	Begroting 2023	B23 -B22A	B23-R21
Directie	0	-717.900	-1.050.700	-332.800	-1.050.700
Linnendienst	-89.776	101.200	-369.700	-470.900	-279.924
Andere projecten	-1.739.129	-1.798.500	-2.529.700	-731.200	-790.571
Totaal	**-1.828.906**	**-2.415.200**	**-3.950.100**	**-1.534.900**	**-2.121.194**

5.1 Directie

De begroting voor 2023 van deze dienst vertoont een tekort van 1.050.700 € dat is **een verslechtering van het resultaat van 332.800 €** wat wordt verklaard door:

- De indexeringsmaatregelen 2022-2023, de maatregelen van het protocol sectoraal akkoord, de stijging van de werkgeversbijdrage pensioenen, de bijdragen voor een tweede pensioenpijler voor onze contractuelen en de loonstijgingen van het huidige personeel voor een bedrag van 44.000 €;
- De mutaties van ambtenaren voor een bedrag van 271.900 €;
- De stijging van de werkingskosten voor een bedrag van 16.900 €, voornamelijk voor schoonmaakkosten door Relocto.

5.2 Linnendienst

De begroting voor 2023 van deze dienst vertoont een tekort van 369.700 € dat is **een verslechtering van het resultaat met 470.900 € ten opzichte van het gewijzigde budget van 2022,** wat wordt verklaard door de hiernavolgende factoren:

- De stijging van de personeelskosten met 143.300 € als gevolg van:
  - de indexeringsmaatregelen 2022-2023, de maatregelen van het protocol sectoraal akkoord, de stijging van de werkgeversbijdrage pensioenen, de bijdragen voor een tweede pensioenpijler voor onze contractuelen en de prestatieschommelingen van het huidige personeel voor een bedrag van 361.000 €;

- De mutatie van ambtenaren binnen de directie van het DESD voor een bedrag van 360.200 € en het verlies van de bijhorende ACS-subsidie (76.100 €), wat een netto positieve impact heeft van 284.100 € op het resultaat van deze dienst;
- De stijging van de personeelskost voor ambtenaren met een inschakelingbaan met 66.400 € als gevolg van de aanwerving van 4 extra ambtenaren;

- De netto-stijging van de werkingskosten met 536.900 € voornamelijk te wijten aan de energiekosten (+240.500 €), de waterkosten (+90.000 €), de aankopen bestemd voor de herverkoop (+118.000 €), de benzinekosten (+30.000 €) evenals de onderhoudskosten van machines (+20.000 €);

  Er dient te worden opgemerkt dat de begroting ook aankopen voorziet bestemd om de stock te vergroten, ten belope van 400.000 €, dus zonder weerslag op het resultaat van de dienst maar wel met als resultaat een stockwaarde van 2,3 M.

- De stijging van de financiële lasten met 186.200 €;
- De netto-stijging van de productie-inkomsten van de fabriek met 376.800 € waarvan 306.400 € extern en 70.400 € intern.
- De netto-stijging van de teruggevorderde btw ten belope van 2.600 €;
- De stijging van de gewestelijke subsidie “Mandaat Sociale Economie” ten belope van 4.900 €;
- De stijging van diverse inkomsten (huur, ...) met 11.200 €;

5.3 Andere projecten van sociale economie

De verschillende projecten voor sociale economie van dit departement staan vermeld in onderstaande tabel :

Andere projecten van sociale economie	Rekening 2021	Begroting 2022A	Begroting 2023	B23 -B22A	B23-R21
DREAM	-243.698	-402.300	-458.300	-56.000	-214.602
Garage	-612.436	-173.300	-225.900	-52.600	386.536
Resto Social	-230.844	-202.100	-235.700	-33.600	-4.856
Project Cyclup	-165.204	-207.700	-371.300	-163.600	-206.096
Project Electro	-31.400	-83.200	-93.800	-10.600	-62.400
Project Relocto (inbegrijpen Mabru)	-46.616	-161.600	-439.600	-278.000	-392.985
Project Schoomaakt ICT materiaal	6.518	12.900	3.500	-9.400	-3.018
Project Ecoflore	-14.957	-118.300	-142.200	-23.900	-127.243
Project Bewakingronde van de gebouwen	-400.492	-293.000	-401.100	-108.100	-608
Project Stedelijke Moestuin	0	-169.900	-165.300	4.600	-165.300
Totaal	**-1.739.129**	**-1.798.500**	**-2.529.700**	**-731.200**	**-790.571**

De begroting voor 2023 van deze dienst vertoont een tekort van 2.529.700 € dat is **een verslechtering van het resultaat met 731.200 €** ten opzichte van het gewijzigde budget van 2022, wat wordt verklaard door de hiernavolgende factoren:

- De netto-stijging van de personeelskosten met 911.100 € als gevolg van:
  - de indexeringsmaatregelen 2022-2023, de maatregelen van het protocol sectoraal akkoord, de stijging van de werkgeversbijdrage pensioenen, de bijdragen voor een tweede pensioenpijler voor onze contractuelen en de loonschommelingen van het huidige personeel;

- De aanwerving van 2 projectcoördinatoren gekoppeld aan de voorwaarde van het bekomen van nieuwe subsidies (één voor het Cyclup project en een andere voor het Dream project);
- De aanwerving van 2 operationeel beheerders (waarvan één voorzien voor Cylup vanaf juli 2023 en een voor het Ecoflore project, op voorwaarde van het verkrijgen van een nieuwe subsidie);
- De aanwerving van een lesgever voor het Dream project in de plaats van 3 ambtenaren met een inschakelingscontract art. 60;
- De mutatie van 5 ambtenaren (3 naar Relocto, 1 naar Cyclup, 1 naar het project “Toezicht van gebouwen”);
- De aanwerving van een extra ambtenaar met een inschakelingscontract art. 60 voor het Relocto Project;

- De stijging van de werkingskosten met 4.700 € ;
- De stijging van de financiële lasten met 11.800 €;
- De stijging van de ontvangsten uit prestaties voor een bedrag van 29.100 €;
- De stijging van de financieringsbronnen van de inschakelingsprojecten met een bedrag van 167.300 € waarvan:
    - De stijging van de gewestelijke subsidie “Mandaat Sociale Economie” ten belope van 8.300 €;
    - Het zoeken naar nieuwe subsidies om onze projecten van sociale economie te kunnen ontwikkelen (272.900 €);
    - Het einde in 2022 van de subsidie voor het DWC Marollen, voor het Elektro-project (- 60.500 €);
    - Het einde van de Plasma subsidie in 2022 voor het Dream Project (- 38.700 €);
    - De daling van de subsidie van Leefmilieu Brussel voor het project Stedelijke Groentekweek (- 14.700 €);

Er dient eveneens te worden opgemerkt dat de begroting 2023 rekening houdt met de nieuwe subsidie toegekend door Leefmilieu Brussel, in het kader van de projecten “Klimaatacties 2022”, as Mobiliteit, voor een bedrag van 43.300 €.

Ontvangsten	Rekening 2021	Begroting 2022 A	Begroting 2023	B23-B22A	B23-R21
Prestaties	14.461.655	15.959.100	18.229.500	2.270.400	3.767.845
Overdrachten	25.919.515	24.932.600	28.629.800	3.697.200	2.710.285
Interne facturatie	186.620	1.739.400	1.453.300	-286.100	1.266.680
Totaal Onvangsten	**40.567.791**	**42.631.100**	**48.312.600**	**5.681.500**	**7.744.809**
Uitgaven	**Rekening 2021**	**Begroting 2022 A**	**Begroting 2023**	**B23-B22A**	**B23-R21**
Personnel kosten	38.786.402	40.652.400	46.095.600	5.443.200	7.309.198
Werkingskosten	8.605.223	9.561.300	10.584.900	1.023.600	1.979.677
Herverdeling	2.765.970	16.200	0	-16.200	-2.765.970
Financiële lasten	1.481.021	1.420.400	1.405.300	-15.100	-75.721
Interne facturatie	1.818.852	2.286.100	1.727.800	-558.300	-91.052
Totaal uitgaven	**53.457.468**	**53.936.400**	**59.813.600**	**5.877.200**	**6.356.132**
Exploitatie resultaat	*-12.889.677*	*-11.305.300*	*-11.501.000*	*-195.700*	*1.388.677*
Afschrjvingen	-2.456.091	-2.587.700	-2.653.700	-66.000	-197.609
Globaal resultaat	**-15.345.767**	**-13.893.000**	**-14.154.700**	**-261.700**	**1.191.067**

Het Departement Instellingen en Medische zorgen bestaat uit de volgende sectoren, waarvan de resultaten voor de begroting 2023 in onderstaande tabel staan vermeld:

DIMZ Sectoor	Rekening 2021	Begroting 2022A	Begroting 2023	B23 -B22A	B23-R21
Directie	-1.062.848	-1.014.000	-998.600	15.400	64.248
Rust - en verzorgingstehuizen	-8.628.306	-9.413.800	-8.978.900	434.900	-350.594
Instellingen voor jongeren	-1.757.459	-1.999.500	-2.598.300	-598.800	-840.841
Instellingen voor personen met een handicap	-268.593	-541.400	-503.200	38.200	-234.607
Familiehulp	-589.616	-924.300	-1.075.700	-151.400	-486.084
DBB	-3.038.944	0	0	0	3.038.944
Totaal	**-15.345.767**	**-13.893.000**	**-14.154.700**	**-261.700**	**1.191.067**

6.1 Departement Instellingen en Medische zorgen

De begroting voor 2023 van deze dienst vertoont een tekort van 998.600 € dat is **een verslechtering van het resultaat met 15.400 €** ten opzichte van het gewijzigde budget van 2022, wat wordt verklaard door de hiernavolgende factoren:

- De netto-daling van de personeelsuitgaven ten belope van 13.800 € als gevolg van:
  - Het vertrek (pensioen) van 2 ambtenaren (1,25 VTE) wat een positieve impact heeft van 118.300 €;
  - De indexeringsmaatregelen 2022-2023, de maatregel van het protocol sectoraal akkoord 2021-2025, de stijging van de werkgeversbijdrage pensioenen en de bijdrage voor een tweede pensioenpijler voor onze contractuelen voor een bedrag van 132.100 €;
- De herziening naar beneden van de werkingskosten met een bedrag van 1.600 €.

6.2 Rust- en verzorgingstehuizen

De begroting voor 2023 van de Rust- en Verzorgingstehuizen vertoont een tekort van 8.978.900 € dat is **een verbetering van het resultaat met 434.900 €** ten opzichte van het gewijzigde budget van 2022. Dit is het resultaat opgenomen in de begroting voor 2023 van elk van de instellingen in kwestie:

Rust-en Verzorgingstehuis Sectoor	Rekening 2021	Begroting 2022A	Begroting 2023	B23 -B22A
Huis Vesale	-1.900.133	-1.911.800	-1.825.800	86.000
Ter Ursulinen	-1.486.816	-1.631.500	-1.346.700	284.800
Residentie Sin-Geertruide	-2.198.865	-2.330.700	-2.127.600	203.100
Heysel Huis	-1.492.089	-1.816.400	-1.900.100	-83.700
De Wilde Rozen	-1.550.404	-1.723.400	-1.778.700	-55.300
Totaal	**-8.628.306**	**-9.413.800**	**-8.978.900**	**434.900**

6.2.1 Activiteit Rust- en verzorgingstehuizen

De begroting voor 2023 van de 5 uitgebate instellingen werd opgemaakt aan de hand van de indicatoren van de bezettingsgraad van de ROB/RVT sectoren, rekening houdend met de prestaties gerealiseerd in de eerste zes maanden van 2022, op basis van de verschillende fasen van werken die voorzien zijn in 2023 en op basis van een geleidelijke opflakkering van de activiteit als gevolg van de pandemie veroorzaakt door COVID-19

Instellingen	2022				
	Erkende bedden	Exploiteerbare bedden	Bezette bedden	Bezettingspercentage van de erkende bedden	Bezettingspercentage van de exploiteerbare bedden
Ter Ursulinen	137	168	120,5	87,96%	71,73%
Sint-Geertruide	168	152	118,3	70,42%	77,83%
Heysel	148	148	136	91,89%	91,89%
De Wilde Rozen	180	180	173,5	96,39%	96,39%
Huis Vesale	115	128	94,5	82,17%	73,83%
Totaal	**748**	**776**	**642,8**	**85,94%**	**82,84%**

Instellingen	2023				
	Erkende bedden	Exploiteerbare bedden	Bezette bedden	Bezettingspercentage van de erkende bedden	Bezettingspercentage van de exploiteerbare bedden
Ter Ursulinen	137	168	133,5	97,45%	79,46%
Sint-Geertruide	168	152	133,5	79,46%	87,83%
Heysel	148	148	132,5	89,53%	89,53%
De Wilde Rozen	180	180	172	95,56%	95,56%
Huis Vesale	115	128	97,5	84,78%	76,17%
Totaal	**748**	**776**	**669**	**89,44%**	**86,21%**

Globaal noteren we een gemiddelde bezetting van 669 bedden (of 86,21% van de exploiteerbare bedden) opgenomen in de begroting voor 2023. Dit houdt een daling in van 26,2 bezette bedden ten opzichte van de begroting van 2022. Deze stijging wordt verklaard door de post-Covid herneming van de activiteit.

De begroting 2023 van de 5 ROB/RVT voorziet een activiteit van 647 bezette bedden in januari 2023 met een stijging van de bezetting met één bewoner per maand voor Vesale, Ter Ursulinen, Sint-Geertruide en Heizel.

6.2.2 Toelichting resultaat Rust- en verzorgingstehuizen

De verbetering **van het resultaat met 434.900 €** ten opzichte van het gewijzigde budget 2022 wordt voornamelijk verklaard door volgende elementen:

- Een stijging van de Iriscare financiering met 2.597.400 € als gevolg van de toegenomen activiteit (+ 26,2 bezette bedden) in combinatie met een herziening naar boven van de forfaits;
- Een stijging van de ontvangsten uit verblijfsvergoedingen met 2.159.000 € in functie van de geplande activiteit voor 2023, de indexering van de dagprijs en het type bezette kamers;
- Een netto-stijging van de personeelsuitgaven ten belope van 3.414.100 € als gevolg van:
    - De stijging veroorzaakt door de verschillende indexeringsmaatregelen 2022-2023, de maatregelen van het protocol sectoraal akkoord, de stijging van de werkgeversbijdrage pensioenen en de bijdrage voor een tweede pensioenpijler voor onze contractuelen en de loonstijgingen van het huidige personeel (+ 3.140.600 €);
    - De netto-stijging van de aanwervingen met 273.500 € met als doel het uitbreiden van de pool voor hoteldiensten in functie van de geplande activiteit (+ 873.600 € voor een twintigtal nieuwe VTE), parallel te plaatsen met de daling van het aantal ambtenaren met een inschakelingscontract art. 60 (30 VTE) en de kost voor de onregelmatige uren voor een totaalbedrag van 600.100 €;
- Een netto-stijging van de werkingskosten met 762.000 €;
- Een daling van de afname van het resultaat van de liquidatie van Heizel met 135.800 € afhankelijk van het beschikbare saldo binnen dat fonds;
- Een stijging van de financiële lasten met 9.600 €.

Er zij ook op gewezen dat de begroting 2023 voor Ter Ursulinen en Huis Heizel rekening houdt met de nieuwe subsidie die door Leefmilieu Brussel wordt toegekend in het kader van de projecten "Klimaatacties 2022" as Natuur in de Stad voor een bedrag van 32.300€ (18.300 € voor Ter Ursulinen en 14.000 € voor Huis Heizel).

6.3 Instellingen voor Jongeren - Home J. Herman

De begroting voor 2023 van deze dienst vertoont een tekort van 2.598.300 € dat is een **verslechtering van het resultaat met 598.800 €** ten opzichte van het gewijzigde budget van 2022.

6.3.1 Activiteit Home Juliette Herman

De bezettingspercentages per sector van deze instelling zijn de volgende voor 2023

Sector	Erkend bedden	Gebruikt bedden	Bezetting
Home J. Herman	22	22	100,00%
FT Hulderghem & Béguinage	23	22	95,65%
Windroos	15	10	67.67%
Totaal	**60**	**54**	**90,00%**

Bij deze percentages dienen te worden gevoegd:

- De activiteiten extra-muros, met name de begeleiding en opvolging van 25 kinderen in hun gezinssituatie.
- De begeleiding naar autonoom leven van gemiddeld 8 jongeren

6.3.2 Toelichting van het resultaat van Home Juliette Herman

De verslechtering van het resultaat met 598.800 € ten opzichte van het gewijzigd budget 2022 wordt voornamelijk verklaard door:

- de stijging van de personeelskosten met 738.600 € als gevolg van:
  - de indexeringsmaatregelen 2022-2023, de maatregelen van het protocol sectoraal akkoord, de stijging van de werkgeversbijdrage pensioenen en de bijdrage voor een tweede pensioenpijler voor onze contractuelen en de loonstijgingen van het huidige personeel met een negatieve financiële impact van 591.900 € op het resultaat van deze dienst;
  - De aanwerving van 2 opvoeders, een nachtbewaker (0,5 VTE) evenals een aanvullende aanwerving voor het secretariaat (0,4 VTE) voor een bedrag van 146.700 €;
- de stijging van de werkingskosten met 81.500 €, met name de kosten voor voedingswaren, dagelijkse kosten en energiekosten;
- de stijging van de financiële lasten met 14.100 €;
- de stijging van de subsidie van de Waals-Brusselse Federatie ten belope van 234.900 € en andere subsidies voor 500 €.

6.4 Instellingen voor Personen met een handicap - Delta en Médori en appartementen met supervisie

Deze sector groepeert de hieronder vermelde instellingen waarvan de resultaten opgenomen in de begroting voor 2023 de volgende zijn :

Sector voor Gehandicapten	**Begroting 2022A**	**Begroting 2023**	**B23 -B22A**
Opvangcentrum Medori	-325.600	-290.400	35.200
Dagcentrum Medori	-69.200	-93.300	-24.100
Dagcentrum Delta	-89.400	-82.700	6.700
Mobiel team voor de begeleiding	0	0	0
Appartement onder toezicht	-57.200	-36.800	20.400
Totaal	**-541.400**	**-503.200**	**38.200**

De begroting voor 2023 van deze sector vertoont een tekort van 503.200 € dat is **een verbetering van het resultaat met 38.200 €** ten opzichte van het gewijzigde budget van 2022, wat wordt verklaard door de hiernavolgende factoren :

- De stijging van de Iriscare financiering voor een totaalbedrag van 511.800 €;
- De stijging van diverse inkomsten voor een bedrag van 4.700 €;
- De netto-stijging van de personeelskosten van 430.100 € veroorzaakt door de indexeringsmaatregelen 2022-2023, de maatregelen van het protocol sectoraal akkoord, de stijging van de werkgeversbijdrage pensioenen en de bijdrage voor een tweede pensioenpijler voor onze contractuelen en de loonstijgingen van het huidige personeel;
- De netto-stijging van de werkingskosten voor een totaalbedrag van 43.800 €, met name voor de opleidingskosten, onderhoudskosten van het gebouw, maaltijdkosten en kosten voor onderhoudsproducten;
- De stijging van de financiële lasten met 4.400 €.

Er dient tevens te worden opgemerkt dat een budget van 200.000 € gefinancierd door Iriscare in het kader van het project Haliage (Mobiele Cel voor de begeleiding van bejaarden met een beperking) opgenomen is in deze begroting voor 2023 en wordt verdeeld over personeelskosten voor 170.600 € (3 VTE - 5 personen deeltijds) en over werkingskosten voor een bedrag van 29.400 €.

6.5 Dienst Familiehulp

Familiehulp	**Begroting 2022A**	**Begroting 2023**	**B23 -B22A**
Familiehulp	-924.300	-1.075.700	-151.400
Totaal	**-924.300**	**-1.075.700**	**-151.400**

De begroting voor 2023 van deze Sector vertoont een tekort van 1.075.700 € dat is een **verslechtering van het resultaat met 151.400 €** ten opzichte van het gewijzigde budget van 2022, wat wordt verklaard door de hiernavolgende factoren:

- Een stijging van de personeelskosten veroorzaakt door de indexeringsmaatregelen 2022-2023, de maatregelen van het protocol sectoraal akkoord, de stijging van de werkgeversbijdrage pensioenen en de bijdrage voor een tweede pensioenpijler voor onze contractuelen, de prestatieschommelingen, ... voor een bedrag van 149.500 €;
- Een stijging van de werkingskosten met 22.900 € te wijten aan de gestegen onderhoudsvergoeding, energiekosten, schoonmaakkosten door Relocto,...
- Een stijging van de financiële lasten met 600 €;
- De stijging van de financiering met 13.000 € en van de terugvorderingen bij de begunstigden voor een bedrag van 8.600 €.

Ontvangsten	Rekening 2021	Begroting 2022 A	Begroting 2023	B23-B22A	B23-R21
Prestaties	27.336.530	29.038.600	31.651.800	2.613.200	4.315.270
Overdrachten	117.429	92.700	148.000	55.300	30.571
Interne facturatie	1.459.038	2.343.500	2.524.000	180.500	1.064.962
Totaal Onvangsten	**28.912.997**	**31.474.800**	**34.323.800**	**2.849.000**	**5.410.803**
Uitgaven	**Rekening 2021**	**Begroting 2022 A**	**Begroting 2023**	**B23-B22A**	**B23-R21**
Personnel kosten	6.360.445	6.815.600	8.956.800	2.141.200	2.596.355
Werkingskosten	9.033.576	10.113.700	12.295.900	2.182.200	3.262.324
Herverdeling	300.000	0	0	0	-300.000
Financiële lasten	4.309.519	4.097.100	3.852.900	-244.200	-456.619
Interne facturatie	1.448.314	1.559.500	1.549.700	-9.800	101.386
Totaal uitgaven	**21.451.854**	**22.585.900**	**26.655.300**	**4.069.400**	**5.203.446**
Exploitatie resultaat	*7.461.143*	*8.888.900*	*7.668.500*	*-1.220.400*	*207.357*
Afschrjvingen	-8.919.676	-9.458.900	-9.879.100	-420.200	-959.424
Globaal resultaat	**-1.458.533**	**-570.000**	**-2.210.600**	**-1.640.600**	**-752.067**

De begroting voor 2023 van deze sector laat een inkomstentekort zien van 2.210.600 €.

Hieronder volgt een overzicht per sector,

Onroerend Patrimonium Sector	Rekening 2021	Begroting 2022A	Begroting 2023	B23 -B22A	B23-R21
Structurele kosten	-2.468.806	-3.000.100	-3.535.300	-535.200	-1.066.494
Bebouwd patrimonium	2.121.040	2.778.300	2.350.500	-427.800	229.460
Niet-bebouwde patrimonium	1.084.833	1.081.600	1.080.800	-800	-4.033
Technisch Beheer	-1.351.348	-794.500	-903.800	-109.300	447.548
Regie der Werken/Regie Repro	-844.252	-635.300	-1.202.800	-567.500	-358.548
Totaal	**-1.458.533**	**-570.000**	**-2.210.600**	**-1.640.600**	**-752.067**

7.1.1 Bebouwd patrimonium - Structurele kosten

De begroting voor 2023 van deze dienst vertoont een tekort van 3.535.300 € dat is **een verslechtering van zijn resultaat met 535.200 €** ten opzichte van het resultaat van de begrotingswijziging 2022, wat wordt verklaard door de hiernavolgende factoren:

- De netto-stijging van de personeelsuitgaven ten belope van 540.700 € als gevolg van:
    - De inwerkingtreding van de 1ste biënnale per 1 januari 2023, de stijgingen van de schalen van de niveaus A en B op 1 juli 2023, de loonindexeringen, de stijging van de patronale bijdrage voor de pensioenen en de tweede pensioenpijler voor de contractuelen;
    - De mutatie van 3 ambtenaren van Renobru waarvan één een vacante post invulde (+ 2 VTE);
    - De aanwerving van een ambtenaar in het kader van de socialisatie van de huurwoningen (+ 1 VTE). Er dient te worden opgemerkt dat een overeenkomstige opbrengst werd geboekt die verband hield met een financiering van het Gewest.

- De stijging van de financiële lasten met 100 €;
- De netto daling van de werkingskosten met 5.600 €.

7.1.2 Bebouwd patrimonium

De begroting voor 2023 van deze sector vertoont een positief resultaat van 2.350.500 € dat is **een verslechtering met 427.800 €** ten opzichte van het gewijzigde resultaat van de begroting van 2022, wat wordt verklaard door:

- De netto-stijging van de werkingskosten met 887.800 € voornamelijk voor onderhoudskosten van de gebouwen en de gestegen prijzen voor gas en elektriciteit;
- De stijging van de financiële lasten met 207.500 €;
- De negatieve impact van de afrekeningen van de kosten ten belope van 14.500 €;
- De daling van de personeelsuitgaven (transit en Park Bruyn) met 9.400 €;
- De stijging van de huurinkomsten met 691.400 €, voornamelijk door de indexering van de huurprijzen geraamd op 3,5 %.

Er dienen 2 neutrale gevolgen te worden genoteerd:

- Wat betreft het tijdelijke gebruik van het gebouw Bordet door Fedasil: er werden werkingskosten (toezicht, energie, onderhoud van het gebouw) voorzien met parallel hiermee huurinkomsten (huurprijs en doorfactureren van het energieverbruik) evenals een inkomst uit een overboeking (het bedrag wordt ingehouden van de verkoopopbrengst).
- Wat betreft het tijdelijke gebruik van het Pacheco-gebouw door Pali-Pali: er werd een uitgave voorzien voor de elektriciteitskosten met parallelle doorfacturering aan de gebruiker.

7.1.3 Het niet-bebouwde patrimonium

De begroting voor 2023 van deze sector vertoont een positief resultaat van 1.080.800 € dat is **een verslechtering met 800 €** ten opzichte van het gewijzigde resultaat van het budget van 2022, wat wordt verklaard door:

- De netto-stijging van de personeelskosten met 56.300 €, voornamelijk door de inwerkingtreding van de 1ste biënnale per 1 januari 2023, de stijgingen van de schalen van de niveaus A en B op 1 juli 2023, de loonindexeringen, de stijging van de patronale bijdrage voor de pensioenen en de tweede pijler voor de contractuelen;
- De stijging van de financiële lasten met 100 €;
- De netto-daling van de werkingskosten met 1.100 €;
- De stijging van de inkomsten met 54.500 €.

7.1.4 Technisch Beheer

De begroting voor 2023 van deze dienst vertoont een tekort van 903.800 €, dat is **een verslechtering met 109.300 €** ten opzichte van het gewijzigde budget voor 2022, wat wordt verklaard door:

- De netto-stijging van de personeelskosten met 105.200 €, voornamelijk door de inwerkingtreding van de 1ste biënnale per 1 januari 2023, de stijgingen van de schalen van de niveaus A en B op 1 juli 2023, de loonindexeringen, de stijging van de patronale bijdrage voor de pensioenen en de tweede pijler voor de contractuelen;

- De netto-stijging van de werkingskosten met 4.100 €, meer bepaald op vlak van vormingskosten en autoleasing;

7.1.5 Regie der Werken en Regie-Repro

De begroting voor 2023 van deze dienst vertoont een tekort van 1.202.800 €, dat is **een verslechtering met 567.500 €** ten opzichte van het gewijzigde budget voor 2022, wat wordt verklaard door:

- De netto-stijging van de personeelsuitgaven ten belope van 541.300 € als gevolg van:
    - De inwerkingtreding van de 1ste biënnale per 1 januari 2023, de stijgingen van de schalen van de niveaus A en B op 1 juli 2023, de loonindexeringen, de stijging van de patronale bijdrage voor de pensioenen en de tweede pijler voor de contractuelen;
    - De overname van 16 ambtenaren van Renobru waarvan zes niet-productief (+ 15,9 VTE);
    - De voorziene vervanging van de verantwoordelijke van de Regie, met overlapping (+ 0,67 VTE).
- De netto-stijging van de werkingskosten met 24.700 € voornamelijk voor energiekosten, werkkleding en opleidingen;
- De stijging van de financiële lasten met 2.700 €;
- De gewestelijke subsidie “Mandaat Sociale Economie” ten belope van 1.200 €.

8 Algemene departementen

Ontvangsten	Rekening 2021	Begroting 2022 A	Begroting 2023	B23-B22A	B23-R21
Prestaties	27.054.790	22.437.600	26.745.400	4.307.800	-309.390
Overdrachten	91.830.641	96.230.516	103.335.400	7.104.884	11.504.759
Financiële opbrengst	1.560	3.700	323.700	320.000	322.140
Overboekingen	6.166.039	10.273.203	15.361.800	5.088.597	9.195.761
Interne facturatie	8.770.973	6.769.103	12.180.400	5.411.297	3.409.427
Totaal Onvangsten	**133.824.003**	**135.714.122**	**157.946.700**	**22.232.578**	**24.122.697**
Uitgaven	**Rekening 2021**	**Begroting 2022 A**	**Begroting 2023**	**B23-B22A**	**B23-R21**
Personnel kosten	47.713.784	42.150.900	49.435.200	7.284.300	1.721.416
Werkingskosten	5.666.909	6.660.300	7.744.800	1.084.500	2.077.892
Herverdeling	11.250.840	6.286.000	5.765.900	-520.100	-5.484.940
Financiële lasten	49.493	64.500	67.100	2.600	17.607
Overboekingen	3.476.843	196.900	228.800	31.900	-3.248.043
Interne facturatie	10.380.918	13.521.503	17.061.600	3.540.097	6.680.682
Totaal uitgaven	**78.538.785**	**68.880.103**	**80.303.400**	**11.423.297**	**1.764.615**
Overdragen Resultaat	1.658.028	188.381	0	-188.381	-1.658.028
Exploitatie resultaat	*55.285.218*	*66.834.019*	*77.643.300*	*10.809.281*	*22.358.082*
Afschrjvingen	-595.577	-648.700	-633.600	15.100	-38.023
Globaal resultaat	**56.347.669**	**66.373.700**	**77.009.700**	**10.636.000**	**20.662.031**

Hieronder vindt u de resultaten terug van elk van de entiteiten die samen de Algemene Departementen vormen:

Algemene departementen	Rekening 2021	Begroting 2022A	Begroting 2023	B23 -B22A	B23-R21
Kabinet van de Secretaris-generaal	-17.054.880	-9.040.100	-10.538.500	-1.498.400	6.516.380
Departement Humaan Ressources	-3.382.232	-3.626.700	-4.150.600	-523.900	-768.368
Departement der Financiën	86.869.908	89.101.200	103.113.300	14.012.100	16.243.392
Departement van Ontvangsten	-1.528.610	-1.703.100	-1.587.500	115.600	-58.890
Departement Werken	-3.670.251	-2.528.500	-3.280.900	-752.400	389.351
Departement Informatica	-4.886.267	-5.829.100	-6.546.100	-717.000	-1.659.833
Totaal	**56.347.669**	**66.373.700**	**77.009.700**	**10.636.000**	**20.662.031**

De begroting voor 2023 voor deze algemene departementen vertoont een positief resultaat van 77.009.700 €, dat is **een verbetering met 10.636.000 €** ten opzichte van de begrotingswijziging voor 2022.
Dit wordt verklaard door de volgende elementen:

- een stijging van de gemeentedotatie met 8.000.000 € waarvan de gedetailleerde gegevens terug te vinden zijn onder punt 2.1 van dit verslag;
- een herziening van de provisie voor teruggave aan de POD MI met betrekking tot leefloon en equivalent leefloon uit voorgaande jaren voor 4.542.700 €;
- een verhoging van de regionale interventies met 757.400 € (herwaarderingen van de salarisschalen, benoemingspremies en maatregelen in verband met het protocol van sectorakkoord 2021-2025);
- de stijging van de FSAS subsidie met 549.500 €;
- een daling binnen de functie “algemene inkomsten en uitgaven” van de bijdrage voor de tweede pensioenpijler met 1.596.600 €, in de wetenschap dat in de begroting 2023 deze bijdrage wordt geboekt bij de diensten in kwestie;
- financiële opbrengsten op beleggingen, ten belope van 320.000 €;
- een daling van de interne doorfacturering van de ACS en ten belope van 76.200 €;

- een stijging van de ACS subsidie met 31.200 €;
- een daling van de financiële lasten met 12.500 €;
- diverse opbrengsten ten belope van 6.800 €;
- een netto gunstige impact inzake het "in en out" aandeel pensioenen ten belope van 6.000 €;
- de netto-stijging van de personeelsuitgaven ten belope van 2.956.300 € als gevolg van:
    - de indexeringsmaatregelen 2022-2023, de maatregel van het protocol sectoraal akkoord, de tweede pensioenpijler voor contractuelen, de stijging van de pensioenbijdrage, de prestatieschommelingen en de loonstijgingen van het personeel met een negatieve impact van 2.683.800 € op het resultaat van deze algemene departementen waarvan
        - 300.900 € voor het Departement Financiën;
        - 180.200 € voor het Departement Ontvangsten;
        - 599.200 € voor het Departement Werken;
        - 377.400 € voor het Departement Human Resources;
        - 366.900 € voor het Departement Informatica.;
        - 859.200 € voor het Departement Algemene Diensten;
    - de aanwerving van een extra administratief beambte door het Departement Ontvangsten ten belope van 48.000 €;
    - de mutatie van een ambtenaar van Renobru naar het departement HR voor 48.100 € en naar het departement Werken voor 76.000 €;
    - de voorziening voor het volledige jaar 2023 van ambtenaren die slechts voor een gedeelte voorzien waren in 2022. Het betreft 2 ambtenaren van het Departement Werken voor 69.800 €, één ambtenaar van het departement Informatica voor 49.800 €, een ambtenaar van de Cel Communicatie voor 36.000 € en een ambtenaar van de Cel Studies voor 140.400 €;
    - de aanwerving van een projectbeheerder HR voor 60.600 €;
    - de aanwerving van nieuwe inschakelingsambtenaren voor het Departement HR en de dienst Archieven (+ 26.400 €);
    - de daling van de terugbetalingen inzake arbeidsongevallen voor een bedrag van 55.000 €;
    - de stijging van de presentiegelden voor de adviseurs ten belope van 20.900 €;
    - de stijging van de pensioenen van de voormalige voorzitters, ten belope van 5.900 €;
    - de positieve impact van diverse inkomsten (AT, inhoudingen bijdragen) ten belope van 354.200 €;
    - de netto-daling met 10.200 € van de tussenkomsten ten gunste van het personeel (rentes, ambulante zorgen, medische zorgen, ...) ;

- de netto-stijging van de personeelsuitgaven ten belope van 1.086.200 € als gevolg van:
    - een stijging:
        - van de verzekeringskosten "Arbeidsongevallen" ten belope van 416.900 €;
        - de consultancykosten binnen de Cel Omschakeling, ten belope van 179.200 €;
        - kosten voor computeronderhoud van 110.500 €;
        - administratieve kosten ten belope van 103.100 €, die verband houden met de consultancy voor IT;
        - energiekosten van de algemene administratie ten belope van 100.800 €;
        - portkosten ten belope van 65.000 €;
        - opleidingskosten (Opleidingscentrum: + 30.600 €, informaticadienst: +22.400 €);
        - kosten voor attenties voor het personeel 45.300 €;
        - organisatiekosten van interne promotie-examens ten belope van 25.300 €;

- een daling van diverse werkingskosten ten belope van 12.900 €;

- een stijging van de tussenkomst ten gunste van de buurthuizen ten belope van 955.400 € waarvan 490.600 € betrekking heeft op de impact van de indexeringen en wordt verrekend met de gemeentelijke dotatie;

- een daling van de subsidies ten belope van 265.000 € als gevolg van:
  - een daling van de Maribelsubsidie met 258.400 € als gevolg van de opneming in de begroting van 2022 van positieve afrekeningen met betrekking tot de definitieve afsluiting van boekjaar 2019;
  - een daling van de financiering van de talenpremies ten belope van 6.600 €;

Er dient te worden opgemerkt dat deze begroting 2023 net zoals de begroting van 2022 een activering voorziet van de studiekosten voor het Departement Werken voor een bedrag van 2,5 miljoen euro.

De begroting voorziet tevens een buitengewone afname van het resultaat van de liquidatie van Pacheco voor een bedrag van 1.923.800 €.

Wat betreft de responsabiliseringsfactor (saldo van de RF 2022 en de RF 2023) geschat op 22,5 M met een geraamde terugvordering van de ziekenhuizen op basis van de jaarlijkse overeenkomst van 15,1 M; de netto-impact (7,4M) kon worden geneutraliseerd met de netto-impact van 2022 (5,2M) dankzij de afname van het saldo van het fonds (2,2M).

Er dient te worden opgemerkt dat deze begroting geen uitgaven en inkomsten meer voorziet binnen de Covid-functie.

Ter herinnering : de budgetten ingeschreven op de functie “0600 – Inhoudingen” moeten een evenwicht vertonen via het mechanisme van de interne facturering De impact van de inhoudingen blijft binnen de betreffende diensten en worden gedetailleerd in bijlage 5 van de technische groep.

9 Investeringsbegroting

Ontvangsten	Rekening 2021	Begroting 2022A	Begroting 2023	B23-B22A	B23-R21
Interventies	6.480.247	23.393.100	13.079.000	-10.314.100	6.598.753
Vervreemding	10.012.064	4.927.000	7.162.500	2.235.500	-2.849.564
Financiering	7.400.888	15.964.400	18.364.400	2.400.000	10.963.512
Overboeking	10.541.534	14.951.800	36.979.700	22.027.900	26.438.166
Interne facturatie	26.997.102	39.740.400	54.398.700	14.658.300	27.401.598
Totaal van ontvangsten	**61.431.835**	**98.976.700**	**129.984.300**	**31.007.600**	**68.552.465**

Uitgaven	Rekening 2021	Begroting 2022A	Begroting 2023	B23-B22A	B23-R21
Contributies	19.770	102.000	100.000	-2.000	80.230
Investeringen	***17.496.107***	***33.781.900***	***57.485.800***	23.703.900	***39.989.693***
Schuld	13.073.328	13.936.600	14.564.400	627.800	1.491.072
Overboekingen	20.768.818	24.788.600	17.419.000	-7.369.600	-3.349.818
Interne facturatie	26.997.102	39.740.400	54.398.700	14.658.300	27.401.598
Totaal van uitgaven	**78.355.125**	**112.349.500**	**143.967.900**	**31.618.400**	**65.612.775**
Investering resultaat	*-16.923.290*	*-13.372.800*	*-13.983.600*	*-610.800*	*2.939.690*
Uit te stellen in het exploitatie resultaat	12.571.173	13.372.800	13.983.600	*610.800*	*1.412.427*
Vorige boekjaren	4.352.117	0	0	*0*	-4.352.117
Globaal resultaat	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Dit hoofdstuk heeft als voorwerp de analyse van de voorziene investeringen binnen de begroting voor 2023 evenals hun financiering. Zoals de voorgaande jaren omvat de begroting 2023 alle denkbare investeringen voor 2023, goed voor een bedrag van 57.485.800 €.

De investeringen voorgesteld door de directies van de instellingen en diensten voor het boekjaar 2023 kunnen als volgt worden samengevat:

Investeringen per departement

1. Departement Sociale Actie

Instelling / Dienst	Begroting 2023
Directie en Algemene Diensten	8.300 €
Back Office	34.800 €
Front Office (Antennes)	3.528.900 €
Transsectorale Diensten	254.500 €
Totaal	**3.826.500 €**

De belangrijkste posten zijn:

Front Office :

*Nieuwe antenne in Laken (aankoop, inrichting en uitrustingen)	1.990.000 €
*Onderhoudswerken en installaties van de antennes	503.600 €
* Afrekeningen en uitrustingen Antenne Versailles	499.700 €
* Klimaatplan (quickwin metingen en fotovoltaïsche panelen)	322.600 €

2. Departement Tewerkstelling en Vorming

Instelling / Dienst	Begroting 2023
Departement Tewerkstelling en Vorming	14.400 €
Totaal	**14.400 €**

Het betreft uitrustingen.

3. Departement Sociale en Duurzame Economie

Instelling / Dienst	Begroting 2023
Linnendienst	3.155.000 €
Anderen Inschakelingsprojecten	632.700 €
Totaal	**3.787.700 €**

De belangrijkste posten zijn:

*Onderhoudswerken en installaties (Linnendienst) 3.155.000 €
*Aankoop voertuigen en hardware (garage) 275.700 €
*Werken en installatie van zonnepanelen (Stedelijke groentekweek) 150.000 €

4. Departement Instellingen en Medische zorgen

Instelling / Dienst	Begroting 2023
Directie	6.000 €
Ter Ursulinen	977.900 €
Opvangcentrum Medori	284.600 €
Dagcentrum Delta en Medori	159.700 €
Huis Vesale	357.300 €
Residentie Sint-Geertuide	895.500 €
Heysel Huis	2.043.900 €
Familiehulp	17.900 €
Appartement onder toezicht	112.900 €
De Wilde Rozen	580.000 €
Home J Herman	457.500 €
Totaal	**5.893.200 €**

De belangrijkste posten zijn:

Huis Heizel
* Onderhoudswerken en installaties 784.100 €
*Herconfiguratie van de maaltijdbereiding en -bedeling 635.000 €
*Renovatie van de gang administratie 400.000 €
* Installatie regelsysteem verwarming en sanitair warm water 224.800 €

Ter Ursulinen
*Herconfiguratie van de maaltijdbereiding en -bedeling 500.000 €
* Onderhoudswerken en installaties 327.900 €
*Plaatsing van zonnepanelen 150.000 €

Residentie Sint-Geertruide

* Uitrusten van de gerenoveerde kamers	466.800 €
* Onderhoudswerken en installaties	228.700 €
* Renovatie en aanpassingswerken	100.000 €
* Aanpassing van de elektrische installaties	100.000 €

5. Departement Onroerend Patrimonium

Instelling / Dienst	Begroting 2023
Privé-patrimonium	28.086.200 €
BYRRH	40.000 €
Transit huisvesting	1.126.100 €
Regie der Werken	336.500 €
Niet-bebouwde patrimonium	625.000 €
Residentie voor bejaaren	2.488.200 €
850 woningen	1.876.900 €
1000 woningen	250.000 €
Bebouwd patrimonium - Structurele kosten	87.000 €
Technich beheer	5.000 €
Totaal	**34.920.900 €**

De belangrijkste posten zijn:

Bebouwde sector:

* Vastgoedprospectie	3.500.000 €
* Masui 111 (Aankoop, honoraria architecten,…)	1.252.700 €
* Wilgeroosjesstraat/Parochiestraat (aankoop van percelen)	1.000.000 €
* Renovaties/bouwwerken waaronder voornamelijk:	21.804.400 €
- Hoogstraat/Abrikozeboomstraat (Werken, … : 14.196.000 €)	
- Residentie Canler, Borgvalstraat 2 (Werken, … : 2.194.400 €)	
- Hooikaai 1 tot 5 (Werken, … : 1.680.000 €)	
- Algemeen renovatieplan (1.500.000 €)	
- Van der Weyden (Werken, … : 888.000 €)	
- Schapenweg (Honoraria architecten, … : 870.000 €)	
-Huizenblok Leuvensesteenweg-Paviastraat (Werken, … : 480.000 €)	
* Onderhoudswerken en in oorspronkelijke huurstaat brengen	3.597.900 €
* Klimaatplan (HVAC en fotovoltaïsche panelen Bockstael 88-114)	680.000 €
* Programma voor stedelijke herwaardering 2021-2025:	626.300 €
* Werken energie	500.000 €

Niet-bebouwde sector

* Aanleg/valorisatie van terreinen	625.000 €

6. Algemene departementen

Instelling / Dienst	Begroting 2023
Andere departementen en ondersteunende diensten	136.200 €
Algemene kosten - Algemene Administratie	6.321.200 €
DIM	2.585.700 €
Totaal	**9.043.100 €**

De belangrijkste posten zijn:

*Renovatie gevels Hoogstraat 3.917.200 €
* Corporate investeringen in informatica uitrustingen (hardware & software) 2.568.000 €
* Verbetering van de energieprestaties in de gebouwen van de Algemene Administratie 1.500.000 €
* Onderhoudswerken in de gebouwen van de Algemene Administratie 414.000 €
*Aanleg van het binnenplein (dichtingswerken) 250.000 €
* Klimaatplan (fotovoltaïsche panelen) 220.000 €

Investeringen volgens boekhoudkundige definitie

Boekhoudkundige definitie	Bedrag	%
Oprichting, grote herstellingswerken en verbouwingen van gebouwen	31.581.500 €	54,94%
Instandhouding van gebouwen	11.782.400 €	20,50%
Aankoop terreinen en gebouwen	6.095.200 €	10,60%
Aankoop van materieel	2.952.200 €	5,14%
Aankoop van informatica-materiaal (corporate) (hardware & software)	2.569.000 €	4,47%
Aankoop van meubilair	1.209.500 €	2,10%
Instandhouding van terreinen en infrastructuurwerken	550.000 €	0,96%
Aankoop van rollend materieel	376.000 €	0,65%
Immateiele vaste activa	340.000 €	0,59%
Kunstpatrimonium	30.000 €	0,05%
Totaal	**57.485.800 €**	**100,00%**

Investeringen volgens financieringswijze

Financieringswijze	bedrag	%
Reservefonds in investeringen	30.189.300 €	52,52%
Leningen	16.573.100 €	28,83%
Subsidies	10.431.000 €	18,15%
Ursulinen vermogen	279.900 €	0,49%
Legs Hicguet	12.500 €	0,02%
TOTAAL	**57.485.800 €**	**100,00%**

10 Beslissing

Gezien artikelen 26 bis §1ste 1°, 88 §1 en 112 bis van de Organieke Wet betreffende de OCMW's ;

Gezien het algemeen reglement op de comptabiliteit van de OCMW's van het Brussels Hoofdstedelijk Gewest van 26 oktober 1995 en de uitvoeringsbesluiten van het Verenigd College;

Gezien de conceptuele analyse vastgesteld door het Verenigd College op 13 april 1994 en de latere wijzigingen;

Gezien de begrotingsomzendbrief van 2023 voor de OCMW's van het Brussels Hoofdstedelijk Gewest

Gezien het advies van de technische groep, overeenkomstig artikel 11 van het besluit van 26/10/95 door het Verenigd College van de Gemeenschappelijke Gemeenschapscommissie houdende het algemeen reglement op de comptabiliteit van de openbare centra voor maatschappelijk welzijn van het Brussels Hoofdstedelijk Gewest;

Gezien het gunstig advies van het directiecomité;

Gezien de akteneming van de ontwerpbegroting voor 2023 door de Raad voor Maatschappelijk Welzijn op de zitting van 2 november 2022;

Gezien het advies uitgebracht door het Overlegcomité Stad-OCMW op 7 november 2022;

De Raad voor maatschappelijk welzijn beslist:

1) de begroting vast te stellen voor het boekjaar 2023 mits een tegemoetkoming van de Stad Brussel van 90.848.500 € in de ontoereikendheid van de middelen van het O.C.M.W. en van 5.255.300 € als specifieke tegemoetkoming in het kader van de verschillende régionale tussenkomsten die doorgevoerd worden door de Stad;
2) onderhavige begroting in te dienen ter goedkeuring aan de Gemeenteraad;
3) om toestemming te geven om intussen de begroting 2023 te versturen naar het Verenigd College.

Directeur,	De adjunct-adviseur,	Directeur Generaal,
Diamantis ANTONIOU	Emilie DEMARTIN	Nathalie ANDRÉ

11 Inhoud tabel

1 INLEIDING 1

2 EXPLOITATIEBUDGET 2023 3

2.1. ONTWERP VAN DE GEMEENTEDOTATIE 3
2.2 HET EXPLOITATIEBUDGET VOORGESTELD PER ECONOMISCHE RUBRIEK 4
2.3 HET EXPLOITATIEBUDGET VOORGESTELD PER DEPARTEMENT 9

3 DEPARTEMENT SOCIALE ACTIE 10

3.1 SOCIALE ACTIE 10
3.2 RENOBRU 13

4 DEPARTEMENT TEWERKSTELLING EN VORMING 14

4.1 DIRECTIE EN ACTIRIS CONVENTIE 14
4.2 TEWERKSTELLINGEN 15

5 DEPARTEMENT SOCIALE EN DUURZAME ECONOMIE 17

5.1 DIRECTIE 17
5.2 LINNENDIENST 17
5.3 ANDERE PROJECTEN VAN SOCIALE ECONOMIE 18

6 DEPARTEMENT INSTELLINGEN EN MEDISCHE ZORGEN 20

6.1 DEPARTEMENT INSTELLINGEN EN MEDISCHE ZORGEN 20
6.2 RUST- EN VERZORGINGSTEHUIZEN 21
6.3 INSTELLINGEN VOOR JONGEREN - HOME J. HERMAN 22
6.4 INSTELLINGEN VOOR PERSONEN MET EEN HANDICAP - DELTA EN MÉDORI EN APPARTEMENTEN MET SUPERVISIE 23
6.5 DIENST FAMILIEHULP 24

7 DEPARTEMENT ONROEREND PATRIMONIUM 25

8 ALGEMENE DEPARTEMENTEN 28

9 INVESTERINGSBEGROTING 31

INVESTERINGEN PER DEPARTEMENT 31
INVESTERINGEN VOLGENS BOEKHOUDKUNDIGE DEFINITIE 34
INVESTERINGEN VOLGENS FINANCIERINGSWIJZE 34

10 BESLISSING 35

11 INHOUD TABEL 36