Voorwerp : Begrotingswijziging Nr. 1
Dienstjaar 2025 - Goedkeuring

Objet : Modification budgétaire N° 1
Exercice 2025 - Approbation

VERSLAG AAN DE RAAD

Brussel, 24 oktober 2025

Mevrouw, Mijnheer,

1. Inleiding

Wij hebben de eer u begrotingswijziging nr. 1 van het boekjaar 2025 voor te stellen.

Deze begrotingswijziging **is in evenwicht** en heeft dus **geen financiële gevolgen voor de gemeentedotatie**

Er moet worden opgemerkt dat de kolom "Begroting 2025 M" in de onderstaande tabellen de cijfers in de gewijzigde begroting voor 2025 weergeven.

2. Samenvatting van de begrotingswijziging 2025 nr.1

2.1. Samenvatting van de exploitatiebegroting (rekening houdend met de begrotingscorrectie)

Ontvangsten	**Begroting 2025 W**	**Verhoging**	**Vermindering**	**NW Begroting**
Prestaties	103.518.900	1.495.700	3.932.100	101.082.500
Overdrachten	330.046.668	1.721.600	1.025.900	330.742.368
Financiële opbrengst	1.221.000	21.200	0	1.242.200
Overboekingen	9.671.600	2.237.200	0	11.908.800
Interne facturatie	22.177.487	687.200	350.000	22.514.687
Totaal Ontvangsten	**466.635.655**	**6.162.900**	**5.308.000**	**467.490.555**
Uitgaven	**Begroting 2025 W**	**Verhoging**	**Vermindering**	**NW Begroting**
Personeel kosten	199.899.700	314.400	5.391.000	194.823.100
Werkingskosten	43.023.000	701.900	405.000	43.319.900
Herverdeling	189.559.000	2.755.900	43.200	192.271.700
Financiële lasten	6.477.400	286.900	52.200	6.712.100
Overboekingen	3.753.087	2.350.000	0	6.103.087
Interne facturatie	22.177.487	687.200	350.000	22.514.687
Totaal Uitgaven	**464.889.673**	**7.096.300**	**6.241.400**	**465.744.573**
Resultaat van vorige boekjaren	**-1.745.981**	**0**	**0**	**-1.745.981**
Exploitatie resultaat	***0***	***-933.400***	***933.400***	***0***
Investering resultaat	0	-2.392.200	2.392.200	0
Globaal Resultaat	**0**	**-3.325.600**	**3.325.600**	**0**

Deze wijziging houdt rekening met de volgende factoren:

- Verlies, vermindering of niet-ontvangst van subsidies voor een bedrag van 2.116.900 €:
  - Regionale subsidie GGC (-961.600 €) ;
  - Subsidie voor psychisch welzijn van de POD MI (-719.600 €) ;
  - Subsidie Startbaanovereenkomst van Actiris (-150.000 €) ;
  - Miriam-subsidie van de POD MI (-142.900 €) ;
  - Subsidie Sociale Activering – collectieve modules van de POD MI (- 66.300 €) en het luik sociaal-culturele ontplooiing (netto-impact van 11.500 €);
  - Subsidie winteropvang van de POD MI (-65.000 €);
- de neutralisatie van de begrotingspost die oorspronkelijk bedoeld was om de verwachte inspanningen in 2025 op het gebied van personeelsuitgaven te vertalen in een besparing van 2 miljoen euro (te vergelijken met de effectieve daling van de personeelsuitgaven);

- het resultaat van de controle van de POD MI met betrekking tot de knipperlichten 2021-2022 (netto-impact van 670.400 €, waarvan 870.400 € terugbetalingen en ongeveer 200.000 € terugvorderingen);
- de opname van een voorziening in het kader van de toekomstige controle van de knipperlichten 2025 (350.000 €);
- de opwaartse herziening van diverse steunmaatregelen en terugbetalingen op basis van de begrotingsopvolging (netto-impact van 320.000 €):
    - Verhoging van de steun in contanten (+150.000 €) en van de farmaceutische kosten (+ 200.000 €);
    - Extra GPMI-restituties bij de POD MI (+20.000 €);
    - Hogere terugvorderingen in natura (+ 50.000 €);
- de negatieve netto-impact van 116.800 € in het kader van het FBZB-subsidie, dat enerzijds te verklaren is door een vermindering van het subsidiebudget voor steun (-48.400 €) en een verhoging van het budget voor de toekenning van steun met 87.900 € (met name als gevolg van de plafonnering van het luik preventie) en anderzijds door een verhoging van de FBZB-subsidie voor HR (+19.500 €);
- de regularisatie van een kasfout (100 €).

⇨ Hetzij een negatieve netto impact van 5.574.200 €

Deze verschillende elementen kunnen budgettair in evenwicht worden gebracht dankzij de volgende elementen:

- de herziening van de personeelsuitgaven op basis van de begrotingsopvolging (netto positieve impact van 1.524.200 €);
- het verkrijgen door de federale overheid van een uitzonderlijke subsidie in het kader van de maatregel voor de uitsluiting van de werkloosheid (verwachtingsgemiddelde 2025) : 1.066.800 €;
- het verkrijgen van een vermindering van de verantwoordelijkheidsfactor 2024 die overeenkomt met 30 % van de tweede pensioenpijler die voor 2024 wordt betaald (-552.600 €);
- de herziening van de werkingsbegrotingen (netto-impact van 407.600 €);
- de neerwaartse herziening van de budgetten voor werknemers met een inschakelingscontract (vermindering van het quotum met 100), wat een netto positief effect van 408.200 € oplevert:
    - netto daling van de personeelskosten met 1.428.200 €;
    - daling van de externe inkomsten met 915.400 €;
    - daling van de subsidie sociale economie met 104.600 €:
    - vermindering van de interne inkomsten met 350.000 € , maar zonder gevolgen voor het OCMW omdat de uitgaven in de betrokken diensten met hetzelfde bedrag zijn verminderd: IMZ (- 145.200 €), Sociale Actie (- 92.400 €), SDE (- 86.000 €) en SG (- 26.400 €).
- de verhoging van subsidies met 322.600 €:
    - Subsidie voor Begeleid wonen van de GGC: 62.600 €;
    - Subsidie van de FWB met betrekking tot de omkaderingsnorm voor HJH voor psychosociaal personeel: 60.000 €;

    - Subsidie LWGC (+ 848.000 €). Deze verhoging van de subsidie leidt tot een stijging van het budget voor uitgaven aan onze partners met 648.000 €, wat een gunstig netto-effect voor het OCMW oplevert van 200.000 €;
- de opwaartse herziening van de budgetten met betrekking tot de huurinkomsten op basis van de trend die in de eerste tien maanden van 2025 werd waargenomen (+250.000 €);
- de boeking van de achterstallige RSZ-bijdragen voor 2023 voor een bedrag van 240.000 € in ons voordeel;
- de neerwaartse herziening van de budgetten met betrekking tot de responsabiliseringsfactor pensioenen op basis van de voor 2025 betaalde voorschotten (netto gunstig effect van 200.000 €);
- de opwaartse herziening van de inkomsten van de linnendienst met 196.200 €, waarvan facturatie aan klanten (+180.000 €) en verkoop van groene certificaten (+16.200 €);
- het verkrijgen van nieuwe subsidies voor een bedrag van 170.800 €:
    - o Regionale subsidie "Uitzetting": 101.200 €;
    - o Subsidie "Waterarmoede" van Vivaqua: 69.600 €;
- de opwaartse herziening van de inkomsten uit huisvesting binnen Vésale en Ursulinen (100.000 €);
- de opwaartse herziening van de bijdragen van huurders in de kosten voor 65.000 €;
- de inning van achterstallige RSZ-bijdragen in het kader van de Opleidingen 600 - 2024 voor een bedrag van 40.000 €;
- de boeking van de dividenden 2024 "Ethiasco" voor een bedrag van 21.200 €;
- de neerwaartse herziening van het budget "Terug Naar Werk - fonds" op basis van de budgettaire opvolging (-9.000 €).

⇨ Hetzij een positieve netto impact van 5.574.200 €

Deze begrotingswijziging houdt ook rekening met begrotingsaanpassingen die voortvloeien uit de volgende elementen, maar die geen gevolgen hebben voor de begroting van het OCMW:

- aanpassingen van de budgetten met betrekking tot 100% terugvorderbare steun op basis van de begrotingsopvolging ;
- aanpassingen van de budgetten met betrekking tot terugbetalingen en terugvorderingen bij de POD MI in het kader van de boekhoudkundige interface;
- de toepassing van de maatregel inzake socialisering van huurprijzen met terugwerkende kracht;
- de herverdeling van budgetten naar de verschillende diensten die de vergoedingen voor arbeidsongevallen ontvangen;
- de niet-verlenging van de subsidie "socialisering van huurprijzen" ter financiering van het salaris van een administratief medewerker binnen het Privé-patrimonium (contract niet verlengd);

- de noodzakelijke herverdeling van de budgetten voor uitgaven die worden gefinancierd door de EFRO-subsidie;
- het niet verlengen van de e-inclusiesubsidie met een evenredige vermindering van de personeelsuitgaven;
- het niet realiseren van de tewerkstelling van personen met een handicap die in aanmerking komen voor een subsidie (CAP);
- het niet voortzetten van het APP-project binnen Tewerkstelling en Vorming;
- het gebruik van het saldo van het "Gasconvectorfonds om het budget voor energiehulp te verhogen;
- de aanpassing van het budget voor waterhulp naar aanleiding van de verhoging van de verkregen ESF-subsidie;
- de inning na het verkrijgen van een nieuwe donatie waarmee decoraties en andere nuttige zaken voor de bewoners van Sint-Geertruide (kleding, schoenen, enz.) kunnen worden aangekocht;
- de terugbetaling van een bedrag van 800 € met betrekking tot de LWGC 2024-subsidie aan de POD MI na gedeeltelijke terugbetaling van het aan een externe partner toegekende bedrag;
- de betaling van aanvullende vertrekvergoedingen die aan de Stad Brussel worden doorberekend;
- de herverdeling van de budgetten in het kader van overeenkomsten met diverse partners;
- de aanpassing van de interne factureringsbudgetten op basis van de geraamde extra aankopen binnen de Linnendienst;
- de aanpassing van de budgetten om heffingen op uitgaven of inkomsten mogelijk te maken bij de afsluiting van de rekening (heffing Renobru, afrekening subsidie, knipperlichtcontroles 2025, enz.);
- de aanpassing van de budgetten met betrekking tot de financiële kosten;
- de vergoeding verschuldigd na voortijdige terugbetaling van de lening met een heffing ter compensatie.

2.2. *Samenvatting van het investeringsbudget*

Ontvangsten	Begroting 2025 W	Verhoging	Vermindering	NW Begroting
Interventies	9.507.900	0	3.395.300	6.112.600
Vervreemding	7.201.000	8.200.000	0	15.401.000
Financiering	27.438.200	0	9.817.000	17.621.200
Overboekingen	36.792.900	0	5.619.500	31.173.400
Interne facturatie	49.626.000	8.391.300	5.810.800	52.206.500
Totaal Ontvangsten	**130.566.000**	**16.591.300**	**24.642.600**	**122.514.700**
Uitgaven	**Begroting 2025 W**	**Verhoging**	**Vermindering**	**NW Begroting**
Contributies	110.000	0	0	110.000
Investeringen	52.945.900	127.900	21.414.900	31.658.900
Schuld	15.051.000	2.455.600	400	17.506.200
Overboekingen	12.833.100	8.200.000	0	21.033.100
Interne facturatie	49.626.000	8.200.000	5.619.500	52.206.500
Totaal Uitgaven	**130.566.000**	**18.983.500**	**27.034.800**	**122.514.700**
Investering resultaat	***0***	***-2.392.200***	***2.392.200***	***0***
Uit te stellen in het exploitatie resultaat	0	2.392.200	-2.392.200	0
Globaal Resultaat	**0**	**0**	**0**	**0**

De budgetaanpassingen zijn het resultaat van de volgende factoren:

- de verkoop van het gebouw aan de Koningsstraat (8.200.000 €) en de vervroegde aflossing van lopende leningen (2.412.600 €);
- de vervroegde aflossing van leningen met betrekking tot investeringen in het kader van het Green Up-project (42.600 €);
- de aanpassing van de begrotingskredieten voor uitrustingen (79.200 € voor de Front Office en 48.700 € voor de Transitwoningen);
- het uitstel van de volgende projecten:

  - Energie-upgrade PPR (honoraria architecten, enz.) (-4.440.000 €) ;
  - Gevels Hoogstraat (werkzaamheden) (- 3.920.000 €) ;
  - Oplossingen voor vastgoedbeheer en Tewerkstelling (-2.000.000 €) ;
  - Cogge 25 (Werken, …) (-1.324.200 €) ;
  - Timmerhoutkaai 9 (Honoraria, werken, enz.) (-1.272.000 €) ;
  - Waterloo 105-106 (Honoraria, werken, …) (-1.001.700 €) ;
  - Afvalwaterbehandelings- en terugwinningssysteem (-950.000 €) ;
  - Résidentie Canler, Borgvalstraat 2 (Werken, ...) (-900.000 €) ;
  - Energetische renovatie Heizel (honoraria architecten, enz.) (-700.000 €) ;
  - Panelen, kozijnen en renovatie 2de verdieping Hoogstraat (-670.000 €) ;
  - Porte Rouge (honoraria architecten, enz.) (-407.000 €) ;
  - Vervanging verwarming Sint-Geertruide (werken, enz.) (-400.000 €) ;
  - Energetische renovatie Sint-Geertruide (honoraria, enz.) (-380.000 €) ;

- de neerwaartse herziening van begrotingskredieten met betrekking tot de mogelijkheid om gebouwen (-1.000.000 € voor het Privépatrimonium en -700.000 € voor de Front Office voor een nieuwe antenne), en IT-corporatehardware (-400.000 €) aan te schaffen ;
- De schrapping van het Masoin-project (architectenhonoraria, enz.) (-950.000 €).

3. Voorstellen

- Gezien het besluit van 19 februari 1998 van het Verenigd College van de Gemeenschappelijke Gemeenschapscommissie tot vaststelling van de rekeningenstelsels die van toepassing zijn op de comptabiliteit van de openbare centra voor maatschappelijk welzijn van het tweetalig gebied Brussel-Hoofdstad;
- Gezien artikel 14 § 1 en 3 van het besluit van het Verenigd College van de Gemeenschappelijke Gemeenschapscommissie van 26 oktober 1995 houdende algemeen reglement op de comptabiliteit van de Openbare centra voor maatschappelijk welzijn van het Brussels Hoofdstedelijk Gewest;
- Gezien de noodzaak om de begrotingskredieten aan te passen;
- Gezien de huidige begrotingswijziging in evenwicht is en geen financiële gevolgen heeft voor de gemeentelijke toewijzing;

De Raad voor maatschappelijk welzijn beslist:

a) deze begrotingswijziging van het exploitatiebudget en het investeringsbudget voor het begrotingsjaar 2025 van het OCMW van Brussel goed te keuren ;

b) machtiging te verlenen om deze begrotingswijziging ter goedkeuring aan de toezichthoudende autoriteiten toe te zenden ;

Directeur,	De Verantwoordelijke van de cel Begroting, ,	Directeur-Generaal
Diamantis ANTONIOU	Emilie DEMARTIN	Nathalie ANDRE

INHOUD TABEL

1. INLEIDING 1

2. SAMENVATTING VAN DE BEGROTINGSWIJZIGING 2025 NR.1 2

2.1. Samenvatting van de exploitatiebegroting (rekening houdend met de begrotingscorrectie) 2

2.2. Samenvatting van het investeringsbudget 6

3. VOORSTELLEN 8