Voorwerp : Begrotingswijziging Nr. 3
Dienstjaar 2024 - Goedkeuring

Objet : Modification budgétaire N° 3
Exercice 2024 - Approbation

VERSLAG AAN DE RAAD

Brussel, 25 november 2024

Mevrouw, Mijnheer,

1. Inleiding

Wij hebben de eer u begrotingswijziging nr. 3 van het boekjaar 2024 voor te stellen.

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

Er moet worden opgemerkt dat de kolommen "Begroting 2024 W" in de onderstaande tabellen de cijfers in de gewijzigde begroting voor 2024 weergeven.

2. Samenvatting van de begrotingswijziging 2024 nr.3

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

Ontvangsten	**Begroting 2024 W**	**Verhoging**	**Vermindering**	**NW Begroting**
Prestaties	99.471.900	1.628.400	2.244.300	98.856.000
Overdrachten	318.695.201	4.021.000	264.000	322.452.201
Financiële opbrengst	1.200.400	0	65.000	1.135.400
Overboekingen	15.774.700	2.478.500	0	18.253.200
Interne facturatie	25.666.279	337.500	396.000	25.607.779
Totaal Ontvangsten	**460.808.480**	**8.465.400**	**2.969.300**	**466.304.580**
Uitgaven	**Begroting 2024 W**	**Verhoging**	**Vermindering**	**NW Begroting**
Personeel kosten	189.851.400	312.800	3.283.200	186.881.000
Werkingskosten	44.126.400	1.867.500	202.100	45.791.800
Herverdeling	180.022.800	4.680.600	15.000	184.688.400
Financiële lasten	5.462.800	35.000	0	5.497.800
Overboekingen	1.334.779	2.159.000	0	3.493.779
Interne facturatie	25.666.279	337.500	396.000	25.607.779
Totaal Uitgaven	**446.464.458**	**9.392.400**	**3.896.300**	**451.960.558**
Resultaat van vorige boekjaren	**18.978**	**0**	**0**	**18.978**
Exploitatie resultaat	***14.363.000***	***-927.000***	***927.000***	***14.363.000***
Investering resultaat	-14.363.000	0	0	-14.363.000
Globaal Resultaat	**0**	**-927.000**	**927.000**	**0**

- Aanpassing van de begroting met betrekking tot de toekenning van het leefloon (70%) voor een bedrag van 1.260.000 € => netto impact : - 378.000 €;

  We stellen eveneens een stijging vast van de terugbetaling van deze steun door begunstigden of derden:

  - Terugbetaling Leefloon 70%: +1.000.000 € => netto impact: + 300.000 €
  - Terugbetaling Leefloon 100%: + 250.000 € => netto impact: 0 €;
  - Terugbetaling Leefloon 100% Tewerkstelling: + 250.000 € => netto impact: 0 €

    ⇨ Hetzij een negatieve netto impact van 78.000 €.

- Opwaartse bijstelling van diverse steunbedragen in overeenstemming met de laatste begrotingscontrole:
  - Farmaceutische en medische bijstand: + 300.000 €;
  - Ziekenhuiskosten (opvolging 2024 en achterstand 2022): + 800.700 €;
  - Ziekenhuiskosten verhaalbaar op BS na veroordelingen: 350.000 € => netto impact: 0 €;
  - Huisvestingskosten in externe tehuizen: +22.000 €;

⇨ Hetzij een negatieve netto impact van 1.122.700 €.

- Opwaartse bijstelling van de werkingsbudgetten (netto impact van 258.900 €);
- Terugbetaling van arbeidsongevallen door de verzekeraar en de verrekening van de verzekeringspremie voor 2023 in ons voordeel voor een totaalbedrag van 260.000 €;
- Terugbetaling van 66.500 € te voorzien in het kader van het Sociaal Waterfonds;
- Terugbetaling van 65.600 € naar aanleiding van de audit 2023van de POD MI betreffende de (equivalent) leefloondossiers;
- Een budget van 25.000 € wordt voorzien voor de betaling van achterstallige betalingen aan de Mission locale pour l'Emploi;
- Terugbetaling van 10.000 €met betrekking tot de sociale economie (equivalent) leefloon;
- Terugbetaling van de Iriscare-subsidie van 9.500 €voor het project “binnen- en buitenverlichtingsaanpassingen”;
- Regularisatie van fouten in de VISA kassa’s en afschriften (300 €).

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

- Ontvangst op de rekening 2024 van onbetaalde mandaten betreffende (equivalent) leefloon met betrekking tot de jaren 2006 tot 2020 voor een bedrag van 350.000 €;
- Terugboeking van het resultaat van de vereffening van Pacheco voor een bedrag van 320 700 €;
- Neerwaartse herziening van de budgetten met betrekking tot de inschakelingsagenten (art60) in de rusthuizen voor een bedrag van 316 800 €;
- Neerwaartse herziening van de personeelskosten in bepaalde diensten of instellingen ten gevolge van onbetaalde afwezigheden, laattijdige vervangingen en moeilijkheden bij de aanwerving van bepaalde profielen, enz. (netto impact van 138.400 €);
- Verkrijgen van de subsidie COCOF 2024 in het kader van het Dream-project (100.000 €) voor de financiering van personeel (60.000 €);
- Opwaartse herziening van subsidies voor 490.300 €:
  - PIIS-subsidie: netto impact van 400.000 €;
  - FBOB -subsidie – luik personeel: 63.000 €;
  - ESF-subsidie – luik personeel: 27.300 €;
- Opwaartse bijstelling diverse inkomsten (vergoeding arbeidsongevallen): 134.700 €;
- Stijging van de inkomsten uit accommodatie in De Wilde Rozen: 63.200 €
- Diverse inkomsten uit het Mabru-project na de gunning van het nieuwe contract in oktober 2024 (voor een periode van 5 jaar) van 31.100 € en uit het Fleet-project van 11.300 €;

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

- Toepassing van de huursocialisatiemaatregel met terugwerkende kracht;
- Aanpassingen van personeelsbudgetten en gerelateerde inkomstenbudgetten als gevolg van niet-vervanging, niet-aanwerving, langdurige ziekte, enz. voor de Regie, Relocto en Inschakeling;
- Aanpassing van uitgaven- en inkomstenbudgetten in het kader van de thesaurie van het OCMW;
- Aanpassing van begrotingen om aftrek- of terugbetalingsboekingen mogelijk te maken bij het afsluiten van de rekening (overdracht van subsidies, aanvulling van het Renobru-fonds, vorming van provisies, terugbetaling van subsidies, enz.)
- Noodzakelijke budgettaire herschikkingen van uitgaven gefinancierd met subsidies (LWGC en FBOB);
- Aanpassing van opleidingsbudgetten voor personeel met Art60-contracten gefinancierd door de POD MI;
- Terugbetaling aan de huurder van een terugvordering van voorheffing;
- Terugbetaling van de door Leefmilieu Brussel te veel betaalde subsidie van 7.500 € voor het project “Résidence verte nature”.

2.2. Samenvatting van het investeringsbudget

Ontvangsten	**Begroting 2024 W**	**Verhoging**	**Vermindering**	**NW Begroting**
Interventies	21.042.500	0	3.565.500	17.477.000
Vervreemding	7.837.000	0	0	7.837.000
Financiering	16.805.400	300.000	1.015.800	16.089.600
Overboekingen	45.399.700	0	11.476.700	33.923.000
Interne facturatie	68.576.400	50.000	11.526.700	57.099.700
Totaal Ontvangsten	**159.661.000**	**350.000**	**27.584.700**	**132.426.300**
Uitgaven	**Begroting 2024 W**	**Verhoging**	**Vermindering**	**NW Begroting**
Contributies	100.000	0	0	100.000
Investeringen	67.205.100	350.000	16.108.000	51.447.100
Schuld	14.965.800	0	0	14.965.800
Overboekingen	23.176.700	0	0	23.176.700
Interne facturatie	68.576.400	0	11.476.700	57.099.700
Totaal Uitgaven	**174.024.000**	**350.000**	**27.584.700**	**146.789.300**
Investering resultaat	***-14.363.000***	***0***	***0***	***-14.363.000***
Uit te stellen in het exploitatie resultaat	14.363.000	0	0	14.363.000
Globaal Resultaat	**0**	**0**	**0**	**0**

De budgetaanpassingen zijn het resultaat van de volgende factoren:

- Aanpassing van de begrotingskredieten voor onderhoudswerkzaamheden (90.000 € voor Residentie Beaufort, 60.000 € voor Residentie Midi-Moineaux en 140.000 € voor Residentie Heysel-St Lambert). wegenwerken (50.000 € in de niet-bouwsector) en divers gereedschap (10.000 € voor het Privépatrimonium);
- Uitstel van de volgende projecten:
  - Gevels Hoogstraat (werkzaamheden, enz.) (3.900.000 €)
  - Renovatieplan (honoraria architecten, enz.) (-2.210.000 €)
  - Nieuwe antenne in Laken (Aankoop en inrichting) (-1.730.000 €)
  - Résidentie Canler, Borgvalstraat 2 (Werken, ...) (-1.600.000 €)
  - Vastgoedbeheer en dematerialisatieoplossingen (1.500.000 €)
  - Masui 111 (honoraria architecten, enz.) (-768.000 €)
  - Masoin (honoraria architecten, enz.) (-650 000 €)
  - Afvalwaterbehandelings- en terugwinningssysteem (-600.000 €)
  - Quickwin-maatregelen en fotovoltaïsche panelen (-400.000 €)
- Neerwaartse herziening van begrotingskredieten met betrekking tot de mogelijkheid om gebouwen (-1.800.000 €), wasapparatuur (-700.000 €) en IT-corporatehardware (-250.000 €) aan te schaffen.

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 2024 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 adjunct-adviseur,	Directeur-Generaal,
Diamantis ANTONIOU	Emilie DEMARTIN	Nathalie ANDRÉ

INHOUD TABEL

1. INLEIDING 1

2. SAMENVATTING VAN DE BEGROTINGSWIJZIGING 2024 NR.3 2

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

2.2. Samenvatting van het investeringsbudget 5

3. VOORSTELLEN 6