Voorwerp : Begrotingswijziging Nr. 2 –
Dienstjaar 2022 – Goedkeuring
Objet : Modification budgétaire N° 2 –
Exercice 2022 – Approbation

VERSLAG AAN DE RAAD

Brussel, 18 november 2022

Geachte heer, geachte mevrouw,

1. Inleiding

Wij hebben de eer u begrotingswijziging nr. 2 van het boekjaar 2022 voor te stellen.

Deze wijziging dringt zich op aangezien de begroting 2022 werd opgemaakt in de loop van het tweede semester van 2021 en er sindsdien nieuwe elementen in aanmerking moeten worden genomen in de budgetten zoals onvoorziene indexeringen op het initiële budget, de oorlog in Oekraïne, de toekenning van nieuwe subsidies of de herbestemming van uitgaven in functie van het gebruik van de geïnde subsidies...

Ter info: de kolommen «Begroting 2022 A» van de tabellen hieronder vermelden de cijfers van het gewijzigde budget voor 2022 zoals dat werd gewijzigd in de eerste begrotingswijziging 2022.

Deze wijziging **is in evenwicht** en heeft derhalve geen financiële gevolgen **voor de gemeentedotatie.**

2. Samenvatting van de begrotingswijziging 2022 nr. 2

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

Ontvangsten	**Begroting 2022 A**	**Verhoging**	**Vermindering**	**NW Begroting**
Prestaties	91.434.900	2.931.900	42.800	94.324.000
Overdrachten	239.244.316	10.288.700	399.800	249.133.216
Financiële opbrengst	3.700	0	0	3.700
Overboekingen	10.273.203	4.502.100	0	14.775.303
Interne facturatie	22.949.403	6.183.400	514.800	28.618.003
Totaal Ontvangsten	**363.905.522**	**23.906.100**	**957.400**	**386.854.222**
Uitgaven	**Begroting 2022 A**	**Verhoging**	**Vermindering**	**NW Begroting**
Personeel kosten	153.726.600	5.037.700	1.164.700	157.599.600
Werkingskosten	35.031.000	1.684.100	117.300	36.597.800
Herverdeling	133.100.600	9.836.200	328.000	142.608.800
Financiële lasten	5.716.600	2.500	26.800	5.692.300
Overboekingen	196.900	2.422.100	0	2.619.000
Interne facturatie	22.949.403	6.316.800	648.200	28.618.003
Totaal Uitgaven	**350.721.103**	**25.299.400**	**2.285.000**	**373.735.503**
Resultaat van vorige boekjaren	**188.381**	**0**	**0**	**188.381**
Exploitatie resultaat	***13.184.419***	***-1.393.300***	***1.327.600***	***13.118.719***
Investering resultaat	-13.372.800	0	65.700	-13.307.100
Globaal Resultaat	**0**	**-1.393.300**	**1.393.300**	**0**

2.2. Samenvatting van de investeringsbegroting

Ontvangsten	**Begroting 2022 A**	**Verhoging**	**Vermindering**	**NW Begroting**
Interventies	23.393.100	44.000	0	23.437.100
Vervreemding	4.927.000	0	0	4.927.000
Financiering	15.964.400	150.000	0	16.114.400
Overboekingen	14.951.800	62.000	0	15.013.800
Interne facturatie	39.740.400	62.000	0	39.802.400
Totaal Ontvangsten	**98.976.700**	**318.000**	**0**	**99.294.700**
Uitgaven	**Begroting 2022 A**	**Verhoging**	**Vermindering**	**NW Begroting**
Contributies	102.000	0	0	102.000
Investeringen	33.781.900	868.500	612.500	34.037.900
Schuld	13.936.600	6.500	72.200	13.870.900
Overboekingen	24.788.600	0	0	24.788.600
Interne facturatie	39.740.400	62.000	0	39.802.400
Totaal Uitgaven	**112.349.500**	**937.000**	**684.700**	**112.601.800**
Investering resultaat	***-13.372.800***	***-619.000***	***684.700***	***-13.307.100***
Uit te stellen in het exploitatie resultaat	13.372.800	0	-65.700	13.307.100
Globaal Resultaat	**0**	**-619.000**	**619.000**	**0**

3. Analyse per departement van BW 2022 Nr. 2 – Luik exploitatie

3.1. DEPARTEMENT SOCIALE ACTIE

Onvangsten	**Begroting 2022A**	**Verhoging**	**Vermindering**	**NW Begroting**
Prestaties	856.200	900	0	857.100
Overdrachten	113.666.700	8.149.500	44.900	121.771.300
Interne facturatie	1.893.800	958.500	0	2.852.300
Totaal Ontvangsten	**116.416.700**	**9.108.900**	**44.900**	**125.480.700**
Uitgaven	**Begroting 2022A**	**Verhoging**	**Vermindering**	**NW Begroting**
Personeel kosten	27.157.900	673.300	96.900	27.734.300
Werkingskosten	2.789.900	141.900	114.800	2.817.000
Herverdeling	126.651.600	8.898.800	168.000	135.382.400
Financiele lasten	43.200	0	0	43.200
Interne facturatie	2.229.700	525.000	90.600	2.664.100
Totaal Uitgaven	**158.872.300**	**10.239.000**	**470.300**	**168.641.000**
Exploitatie resultaat	***-42.455.600***	***-1.130.100***	***425.400***	***-43.160.300***
Investering resultaat	-110.300	0	2.200	-108.100
Globaal resultaat	**-42.565.900**	**-1.130.100**	**427.600**	**-43.268.400**

De begrotingswijzigingen voorgesteld binnen het Departement Sociale Actie hebben een negatieve impact op het resultaat, met 702.500 €.

Dit zijn de gewijzigde resultaten per dienst binnen dit departement:

Structuren	**Begroting 2022 A**	**Wijziging**	**NW Begroting**
Directie DSA	-1.319.600	600	-1.319.000
Algemene diensten DSA	-808.100	0	-808.100
Back-office	-3.483.200	0	-3.483.200
Front-office	-29.493.300	-1.023.500	-30.516.800
Hervorming PIIS – Vermeerdering 10 %	-336.100	-19.400	-355.500
Sociale begeleidingsdienst	-513.000	-2.000	-515.000
Sociale huisvestingsdienst	-1.352.500	271.700	-1.080.800
Cel voor schuldbemiddeling	-1.736.300	69.600	-1.666.700
Roma cel	3.000	0	3.000
Sociale coordinaties	2.400	0	2.400
Dienst Jeugd	-1.771.800	3.500	-1.768.300
Voorschotten op kinderbijslag	0	0	0
Sociaal waterfonds	-32.200	-16.300	-48.500
Ordonnantie Gas Elektriciteit	-115.600	-88.400	-204.000
Mado	-174.400	2.200	-172.200
Cel Studenten	-1.372.300	99.500	-1.272.800
Kinderarmoede	-32.900	0	-32.900
Promotie van de sociale participatie	0	0	
Renobru	-30.000	0	-30.000
Globaal resultaat	**-42.565.900**	**-702.500**	**-43.268.400**

De elementen ingevoerd in de voorliggende begrotingswijziging zijn de volgende:

1) ***Negatieve impact*** binnen het Departement Sociale Actie ten belope van 2.038.200 €:

- de netto-stijging van de diverse steun ten belope van 1.125.000 €. De budgettaire stijgingen betreffen voornamelijk steun in speciën (+585.000 € waarvan 375.000 € in het kader van de schoolhulp), ziekenhuiskosten als gevolg van de geschillenregeling 2006-2018 met de ziekenhuizen (+335.000 €), de farmaceutische kosten (+120.000 €), de steun in natura (+85.000 €) ;

- de netto-stijging van de leeflonen die voor 70% invorderbaar zijn van de POD-MI voor een bedrag van 2.622.100 €, wat overeenstemt met een negatieve netto impact van 786.600 € als gevolg van de indexeringen en de trend vastgesteld in de 9 laatste maanden;

- de stijging van de werkingskosten met 111.300 € voornamelijk voor energiekosten, telefoon, honoraria, gerechtskosten, ...

- de daling van de subsidie van het waterfonds luik personeel met 15.300 €.

2) ***Positieve impact*** binnen het Departement Sociale Actie ten belope van 1.335.700 €:

- het netto geraamd bedrag van de tussenkomst vermeerderd met 35-25 % in de financiering van de ELL-steun in het kader van de Oekraïense crisis ten belope van 1.170.000 € en waarmee onder meer de extra personeelskosten kunnen worden gefinancierd voor een bedrag van 300.000 € en de toekenning van ecocheques aan het eerstelijnspersoneel voor een bedrag van 125.200 €;

- de verlenging van de GGC-subsidie Residentiële hotels van mei tot december 2022 met een stijging van 114.000 € van de subsidie tot gevolg, een netto-daling van de steun met 8.900 € en een stijging van de werkingskosten met 1.500 €, wat een positieve netto impact heeft ten belope van 121.400 €;

- beschikbare begrotingsmiddelen inzake personeelskosten, inclusief de inschakelingsambtenaren, ten belope van 200.600 € als gevolg van laattijdige vervangingen, uitgestelde aanwervingen, minder dure vervangingen, vermindering van niet vervangen prestaties en een overdracht van de lasten naar de Covid-functie;

- een aanvullende inhouding van 32.000 € van de Schommer legs voor het financieren van de “eindejaarsgeschenken”;

- de toekenning van een subsidie van de stad voor de opvang van Oekraïense vluchtelingen, voor 85.000 €. Als gevolg van de beschikbare begrotingsmiddelen op vlak van personeelskosten, werden alleen de steunuitgaven ingeschreven, voor een bedrag van 50.000 €;

- de stijging van de subsidie van het Referentiecentrum voor Energie en Water ten belope van 35.000 €, de subsidie Begeleid Wonen van 28.500 €, de subsidie PDV van 8.400 € en de inkomsten van het Adophe Maxfonds die niet opgenomen waren in de begroting, ten belope van 4.800 €;

- de toekenning van een GGC-subsidie voor de begeleiding van dakloze personen die worden gehuisvest in het kader van het tijdelijke huisvestingsproject “Livorno”, voor een bedrag van 16.900 € waarvan een teruggave wordt voorzien van 8.000 €;

- de schadevergoedingen voor arbeidsongevallen van 114.100 € die globaal opgenomen waren in de initiële begroting van de sociale dienst van het personeel en die vervolgens overgeheveld zijn naar de diensten die ervan profiteren;

- de daling van de financiële lasten met 2.200 €.

3) ***Neutrale elementen*** binnen het Departement Sociale Actie waaronder:

- een stijging van de ELL-steun met 4.000.000 € als gevolg van de indexeringen en de toestroom van Oekraïense vluchtelingen, volledig gesubsidieerd en dus zonder budgettaire impact;

- de uit te voeren teruggaven in het kader van de Actiris controles 2018 (88.000 €) en 2019 (300.200 €) gefinancierd door inhouding op de hiertoe samengestelde provisies;

- de stijging van de LWGC-subsidie (20.000 €), de teruggave van een deel van de subsidie sociale coördinatie (-32.000 €) en het bijstellen naar onder van het gebruik van de overeenstemmende budgetten voor de uitgaven in 2022 op vlak van personeel (70.600 €), werking (96.200 €) en herverdeling (145.200 €) wat de overboeking toelaat van het niet gerechtvaardigd saldo in 2022 naar een specifiek fonds voor overdracht naar 2023 ten belope van 300.000 € ;

- het verkrijgen van de overdracht van het niet gebruikte saldo van de GPMI-subsidie 2021 voor een bedrag van 344.100 € waarmee de personeelskosten werden gefinancierd voor een bedrag van 194.100 € en de steun voor 150.000 €;

- de gewijzigde verdeling in de verantwoording van de GGC-subsidie 2022 met minder personeelskosten tot gevolg binnen het DSA voor 152.200 € en een stijging van de werkingskosten voor 5.200 € doorgerekend aan de Covid subfunctie;

- het bekomen van de New Miriam subsidie van de POD-MI voor 175.000 € waarmee de personeelskosten voor 2022 worden gefinancierd voor 100.000 €. Van het niet-gerechtvaardigde saldo in 2022 wordt een overboeking gedaan van 75.000 € voor aanwending in 2023;

- het bekomen van de subsidie Voedselhulp van de POD-MI van 116.500 € waarmee de overeenkomstige voedselcheques worden gefinancierd;

- de aanwerving van extra personeel gefinancierd met de overgedragen federale COVID-subsidie voor een bedrag van 191.200 €. Deze personeelsuitgaven worden doorgefactureerd aan de COVID subfunctie;

- de stijging van het luik steun van het waterfonds voor 40.800 € met overeenkomstige aanpassing van de steunbudgetten;

- de netto-stijging van de LL en ELL-aanvullingen voor 50.000 € voor 100% gefinancierd;

- de gewijzigde verdeling in de verantwoording van de subsidies “socioculturele ontplooiing” en “kinderarmoede” als gevolg van een daling van de subsidies met 6.600 €.

3.2. DEPARTEMENT TEWERKSTELLING EN VORMING

Onvangsten	Begroting 2022A	Verhoging	Vermindering	NW Begroting
Prestaties	12.979.400	41.900	0	13.021.300
Overdrachten	3.936.600	94.300	0	4.030.900
Interne facturatie	5.665.200	0	514.800	5.150.400
Totaal Ontvangsten	**22.581.200**	**136.200**	**514.800**	**22.202.600**
Uitgaven	**Begroting 2022A**	**Verhoging**	**Vermindering**	**NW Begroting**
Personeel kosten	28.327.600	39.000	514.800	27.851.800
Werkingskosten	617.400	12.000	0	629.400
Herverdeling	146.800	0	0	146.800
Financiele lasten	1.700	0	0	1.700
Interne facturatie	360.400	0	0	360.400
Totaal Uitgaven	**29.453.900**	**51.000**	**514.800**	**28.990.100**
Exploitatie resultaat	***-6.872.700***	***85.200***	***0***	***-6.787.500***
Investering resultaat	-53.600	0	0	-53.600
Globaal resultaat	**-6.926.300**	**85.200**	**0**	**-6.841.100**

De wijzigingen voorgesteld binnen het Departement Tewerkstelling en Vorming hebben een positieve impact op het resultaat, met 85.200 €.

Structuren	Begroting 2022 A	Wijziging	NW Begroting
Directie	-6.352.800	-41.100	-6.393.900
Actiris Conventie - ESF (RPE)	590.000	41.100	631.100
Tewerkstelling	-1.163.500	85.200	-1.078.300
Globaal resulaat	**-6.926.300**	**85.200**	**-6.841.100**

De elementen ingevoerd in de voorliggende begrotingswijziging zijn de volgende:

- Een netto-stijging van de personeelsuitgaven ten belope van 29.100 € als gevolg van de beslissing van de toekenning van ecocheques aan het eerstelijnspersoneel;
- Een netto-stijging van de werkingskosten met 12.000 €, meer bepaald op vlak van kosten voor dienstverlening en honoraria;
- Een stijging van de inkomsten met 41.100 € in het kader van de Actiris Conventie (indexering en aanvullende budgetten 2022);
- Een stijging van de terugvorderingen inzake arbeidsongevallen en lonen van inschakelingsambtenaren, voor een bedrag van 85.200 € ;

We merken tevens een begrotingsaanpassing op binnen de functie tewerkstellingen voor personeelskosten en interne doorfacturering van inschakelingsambtenaren voor een bedrag van 514.800 € als gevolg van de bijstelling naar beneden van het quotum interne detacheringen (- 39) voornamelijk van ambtenaren binnen de hotelactiviteit van rusthuizen, gezien de grote aanwervingsmoeilijkheid voor dit profiel.

3.3. <u>DEPARTEMENT SOCIALE EN DUURZAME ECONOMIE</u>

Onvangsten	**Begroting 2022A**	**Verhoging**	**Vermindering**	**NW Begroting**
Prestaties	10.164.000	8.000	42.800	10.129.200
Overdrachten	385.200	55.800	0	441.000
Interne facturatie	4.538.400	65.000	0	4.603.400
Totaal Ontvangsten	**15.087.600**	**128.800**	**42.800**	**15.173.600**
Uitgaven	**Begroting 2022A**	**Verhoging**	**Vermindering**	**NW Begroting**
Personeel kosten	8.622.200	204.200	0	8.826.400
Werkingskosten	5.288.400	231.300	0	5.519.700
Financiele lasten	89.700	0	20.400	69.300
Interne facturatie	2.992.200	0	122.000	2.870.200
Totaal Uitgaven	**16.992.500**	**435.500**	**142.400**	**17.285.600**
Exploitatie resultaat	***-1.904.900***	***-306.700***	***99.600***	***-2.112.000***
Investering resultaat	-513.600	0	33.000	-480.600
Globaal resultaat	**-2.418.500**	**-306.700**	**132.600**	**-2.592.600**

Structuren	**Begroting 2022 A**	**Wijziging**	**NW Begroting**
Directie	-721.800	-5.000	-726.800
Linnendienst	101.300	-31.100	70.200
Andere projecten	-1.798.000	-138.000	-1.936.000
Globaal resulaat	**-2.418.500**	**-174.100**	**-2.592.600**

De begrotingswijzigingen voorgesteld binnen het Departement Sociale en Duurzame Economie hebben een negatieve impact op het resultaat, met 174.100 €. Dit wordt voornamelijk verklaard door:

- De stijging van het aantal personeelsleden en indexering: binnen de Linnendienst met 96.000 €, bij Dream met 108.200 € waaronder een ambtenaar gesubsidieerd met de GGC-subsidie voor 2022, ten belope van 65.000 €;
- De daling van de inschakelingsambtenaren met 79.200 € (5 bij de Linnendienst en 1 bij Dream);
- De schadevergoedingen voor arbeidsongevallen die globaal opgenomen waren in de initiële begroting van de sociale dienst van het personeel en die vervolgens overgeheveld zijn naar de dienst die er de voordelen van draagt (+55.800 €);
- De stijging van de werkingsuitgaven met 231.300 € waaronder brandstof (50.000 €), onderhoud van gebouwen (47.300 €), saneringsheffing van afvalwater (55.000 €), het onderhoud van de installaties van de wasserij

(46.000 €), de kosten voor tuinonderhoud (10.000 €), voedselkosten (8.000 €), kosten voor klein onderhouds- en hygiënematerialen (12.000 €) en werkkleding (3.000 €);

- De daling van de financiële lasten binnen de Linnendienst met 53.400 €;
- De stijging van de huurinkomsten van de Linnendienst met 8.000 €

We noteren eveneens een daling van de btw op de investeringsfacturen van de Linnendienst van 2021 met 42.800 €: dit heeft geen impact op het resultaat van deze dienst aangezien de inkomsten in het kader van de btw-terugvordering in dit geval evenveel dalen als de toevoegingen aan de reserves.

3.4. DEPARTEMENT TEWERKSTELLING EN MEDISCHE ZORGEN

Onvangsten	**Begroting 2022A**	**Verhoging**	**Vermindering**	**NW Begroting**
Prestaties	15.959.100	150.000	0	16.109.100
Overdrachten	24.932.600	905.000	0	25.837.600
Interne facturatie	1.739.400	7.500	0	1.746.900
Totaal Ontvangsten	**42.631.100**	**1.062.500**	**0**	**43.693.600**
Uitgaven	**Begroting 2022A**	**Verhoging**	**Vermindering**	**NW Begroting**
Personeel kosten	40.632.700	816.600	132.000	41.317.300
Werkingskosten	9.561.300	283.000	0	9.844.300
Herverdeling	16.200	8.500	0	24.700
Financiele lasten	1.420.400	1.500	0	1.421.900
Interne facturatie	2.286.100	542.100	435.600	2.392.600
Totaal Uitgaven	**53.916.700**	**1.651.700**	**567.600**	**55.000.800**
Exploitatie resultaat	***-11.285.600***	***-589.200***	***567.600***	***-11.307.200***
Investering resultaat	-2.587.700	0	21.600	-2.566.100
Globaal resultaat	**-13.873.300**	**-589.200**	**589.200**	**-13.873.300**

De begrotingswijzigingen voorgesteld binnen het Departement Instellingen en Medische zorgen hebben geen impact op het resultaat.

Structuren	**Begroting 2022 A**	**Wijziging**	**NW Begroting**
Directie DIMZ	-994.300	-11.000	-1.005.300
Rust-en verzorgingstehuizen	-9.413.800	306.700	-9.107.100
Instellingen voor personen met een handicap	-541.400	-46.200	-587.600
Instellingen voor jongeren	-1.999.500	-196.300	-2.195.800
Familiehulp	-924.300	-53.200	-977.500
Globaal resulaat	**-13.873.300**	**0**	**-13.873.300**

De elementen ingevoerd in de voorliggende begrotingswijziging zijn de volgende:

- Een stijging van de personeelskosten met 684.600 € in:
  - de rusthuizen voor een bedrag van 239.600 € waarvan een deel wordt verklaard door de omschakeling van inschakelingsambtenaren naar een vast contract;
  - De pool Gehandicapten voor een bedrag van 186.800 € waarvan 71.000 € voor de oprichting van de nieuwe Cel Mobiele begeleiding die 100% gesubsidieerd is;
  - De pool Jeugd voor een bedrag van 172.400 €;
  - De Dienst Gezinshulp voor een bedrag van 74.800 €;
  - De directie van het DIMZ voor een bedrag van 11.000 €.

- Een stijging van de werkingskosten met 283.000 € voornamelijk te wijten aan het inzetten van uitzendkrachten voor de pool Zorgverlening, de onderhoudskosten, energiekosten,...
- Een teruggave aan het Medori Opvangcentrum als gevolg van teveel ontvangen voorschotten ten belope van 8.500 € waarvan 7.500 € hiertoe was voorzien, wat een netto negatieve impact impliceert van 1.000 €;
- Een stijging van de inkomsten met 512.900 € als gevolg van de volgende elementen:
  - De terugvorderingen voor arbeidsongevallen ten belope van 185.900 €;
  - De herziening naar boven van de IRISCARE subsidie als gevolg van de loonindexeringen voor de Pool Gehandicapten ten belope van 95.700 €;
  - Het bekomen van een nieuwe subsidie voor de mobiele Cel Begeleiding waarmee 100% van de kosten worden gedekt, voor een bedrag van 81.300 €;
  - De stijging van de tussenkomsten voor ROB/RVT bewoners evenals van de andere OCMW's voor 80.000 €;
  - De vastgestelde stijging met 70.000 € van de huurprijzen voor de appartementen in de Wilde Rozen en de kamers verhuurd in Ter Ursulinen in het kader van het project "residentiële blokperiodes";
- De daling van de uitgaven voor factureringen "art. 60" in onze ROB/RVT als gevolg van de omschakeling van inschakelingsbeambten naar vaste contracten, ten belope van 435.600 €;
- De daling van de financiële lasten met 20.100 €;

In deze begrotingswijziging moet ook de buitengewone Iriscare subsidie worden opgenomen (premie van 1.500 €/VTE) voor het verzorgend personeel en paramedici die in een rusthuis werken, voor een globaal bedrag van 542.100 €. Deze subsidie wordt ons uitbetaald in 2022 maar zal aan het personeel worden overgemaakt in het eerste kwartaal van 2023 en vormt dus het voorwerp van een overboeking naar een specifiek fonds voor aanwending in 2023.

3.5. DEPARTEMENT ONROEREND PATRIMONIUM

Onvangsten	**Begroting 2022A**	**Verhoging**	**Vermindering**	**NW Begroting**
Prestaties	29.038.600	607.500	0	29.646.100
Overdrachten	92.700	33.400	0	126.100
Interne facturatie	2.343.500	0	0	2.343.500
Totaal Ontvangsten	**31.474.800**	**640.900**	**0**	**32.115.700**
Uitgaven	**Begroting 2022A**	**Verhoging**	**Vermindering**	**NW Begroting**
Personeel kosten	6.834.600	0	244.700	6.589.900
Werkingskosten	10.113.800	995.500	0	11.109.300
Herverdeling	0	0	0	0
Financiele lasten	4.097.100	1.000	6.400	4.091.700
Interne facturatie	1.559.500	47.800	0	1.607.300
Totaal Uitgaven	**22.605.000**	**1.044.300**	**251.100**	**23.398.200**
Exploitatie resultaat	***8.869.800***	***-403.400***	***251.100***	***8.717.500***
Investering resultaat	-9.458.900	-6.500	15.400	-9.450.000
Globaal resultaat	**-589.100**	**-409.900**	**266.500**	**-732.500**

De begrotingswijzigingen voorgesteld binnen het Departement Onroerend Patrimonium hebben een positieve impact op het resultaat, met 143.400 €.

Dit is het resultaat van de begrotingswijziging 2022 van de verschillende sectoren binnen dit departement:

Structuren	**Begroting 2022 A**	**Wijziging**	**NW Begroting**
Niet-bebouwde patrimonium	1.081.600	44.700	1.126.300
Bebouwde patrimonium	2.768.800	-389.600	2.379.200
Structurele kosten	-2.990.600	102.800	-2.887.800
Regie der werken / Regie Repro	-635.300	95.800	-539.500
Technisch beheer	-813.600	2.900	-810.700
Globaal resulaat	**-589.100**	**-143.400**	**-732.500**

De elementen ingevoerd in de voorliggende begrotingswijziging zijn de volgende:

- een stijging van de werkingskosten voornamelijk op vlak van onderhoudskosten van gebouwen, energie, verzekeringen, verkoopkosten, onroerende voorheffing, gerechts- en procedurekosten,... voor een bedrag van 737.700 €;
- besparingen op de personeelskosten met 247.900 € binnen het Bebouwd Patrimonium - Structurele kosten (-100.000 €), de Regie der Werken (- 100.300 €), het niet-bebouwd Patrimonium en TBE (- 47.600 €) als gevolg van uitgestelde aanwervingen of laattijdige vervangingen;
- een stijging van de tussenkomsten van huurders in de lasten met 152.700 €;

- de aanpassing naar boven van de inkomsten van de prestaties van de Regie als gevolg van de overname van de activiteit en de ambtenaren van Renobru voor een bedrag van 130.100 €;
- een stijging van de verhuur van onroerende eigendommen, met 23.500 €;
- een daling van de financiële lasten met 14.300 €;
- een stijging van de invorderingen inzake arbeidsongevallen met 10.600 €;
- een stijging van de terugbetalingen van de creditnota's met 10.000 € en van de terugvorderingen van gerechts- en procedurekosten van 5.200 €.

Er dient te worden opgemerkt dat er meerdere elementen zijn die een begrotingswijziging inhouden met een neutrale impact voor het departement:

- de bijstelling naar boven van de stock van de Regie voor een bedrag van 75.000 €;
- de aftrekbaarheid van de btw en de terugvordering ervan voor de projecten Grenouillette en Byrrh (Pool en Chateau d'eau) werden naar boven bijgesteld voor een bedrag van 47.800 €;
- de stijging van de energiekosten voor de gebouwen Bordet (gas en elektriciteit) en Pacheco (elektriciteit) doorgerekend aan de huurders, voor een bedrag van 160.000 €;
- de toekenning van huurbijdragen voor bepaalde huurders: de budgetten voor uitgaven ten gunste van de huurders en de inkomsten uit overdrachten werden naar boven bijgesteld voor een bedrag van 22.800 €.

3.6. <u>ALGEMENE DEPARTEMENTEN</u>

Ontvangsten	**Begroting 2022 A**	**Verhoging**	**Vermindering**	**NW Begroting**
Prestaties	22.437.600	2.123.600	0	24.561.200
Overdrachten	96.230.516	1.050.700	354.900	96.926.316
Financiële opbrengst	3.700	0	0	3.700
Overboekingen	10.273.203	4.502.100	0	14.775.303
Interne facturatie	6.769.103	5.152.400	0	11.921.503
Totaal Ontvangsten	**135.714.122**	**12.828.800**	**354.900**	**148.188.022**
Uitgaven	**Begroting 2022 A**	**Verhoging**	**Vermindering**	**NW Begroting**
Personeel kosten	42.151.600	3.338.400	210.100	45.279.900
Werkingskosten	6.660.200	30.700	12.800	6.678.100
Herverdeling	6.286.000	928.900	160.000	7.054.900
Financiële lasten	64.500	0	0	64.500
Overboekingen	196.900	2.422.100	0	2.619.000
Interne facturatie	13.521.503	5.201.900	0	18.723.403
Totaal Uitgaven	**68.880.703**	**11.922.000**	**382.900**	**80.419.803**
Resultaat van vorige boekjaren	**188.381**	**0**	**0**	**188.381**
Exploitatie resultaat	***66.833.419***	***906.800***	***28.000***	***67.768.219***
Investering resultaat	-648.700	0	0	-648.700
Globaal Resultaat	**66.373.100**	**906.800**	**28.000**	**67.307.900**

De begrotingswijzigingen voorgesteld binnen de Algemene departementen hebben een positieve impact op het resultaat met 934.800 € waaronder de volgende elementen:

- het opnemen van provisie voor teruggave aan de POD-MI inzake LL en ELL voor de voorgaande boekjaren, voor een bedrag van 927.000 €;
- een terugneming van het saldo van de speciale Covid-subsidie voor een bedrag van 234.600 €;
- een netto-daling van de personeelskosten met 113.700€ voornamelijk binnen het Departement Werken als gevolg van uitgestelde aanwervingen of laattijdige vervangingen;
- RSZ-regularisaties voor voorgaande boekjaren ten gunste van het OCMW, voor een bedrag van 20.000 €;
- allerhande terugvorderingen ten belope van 20.600 € waarvan 18.000 € in het kader van het fonds voor beroepsziekten en 2.600 € teruggevorderd binnen de Ba-verzekering - Architecten in het Departement Werken;
- de boeking als diverse inkomsten van een schenking zonder aanwending, voor een bedrag van 700 €;
- een negatieve netto impact voor dit departement van de schadevergoedingen ontvangen voor arbeidsongevallen, ten belope van 279.100 € als gevolg van het feit dat het budget bestemd voor de schadeloosstelling van arbeidsongevallen werd overgeheveld naar de verschillende begunstigde diensten (de kosten die

eruit voortvloeiden werden niet gedragen door de sociale dienst van het personeel maar rechtstreeks door de betreffende diensten);
- een teruggave van het bedrag van 44.200 € aan de RSZ als gevolg van de Maribel controle 2019;
- een stijging van de kosten voor aanwezigheidsjetons met 33.000 €;
- een stijging van de taksen op de aandelenportefeuille met 20.500 €;
- een stijging van de pensioenen van de vorige voorzitters met 5.000 €.

Hieronder de elementen die geen impact hadden op het resultaat van dit departement maar die eveneens deel uitmaken van de begrotingswijzigingen:

- de participatie in het tekort 2021 van Renobru (+ 639.000 €) let een overeenkomstige inhouding op het Renobru-fonds;
- een stijging van de uitgaven met betrekking tot de responsabiliseringsfactor met een overeenkomstige stijging van de inkomsten (stijging van de terugvorderingen bij ziekenhuizen conform de jaarlijkse overeenkomst en de inhouding van het fonds voor de responsabiliseringsfactor pensioenen);
- Een herbestemming van de budgetten binnen de Covid-functie in functie van het gebruik van de GGC-subsidie 2022;
- De voorziening van een aanvullende GGC-envelop 2022 voor een bedrag van één miljoen euro met overeenkomstige overboeking naar een reservefonds voor aanwending in 2023;
- De verlenging van de 25 € premie gefinancierd door de FOD-mi;
- De verlenging van de Zoom maatregel gefinancierd door de FOD-mi.

Bovendien dient te worden opgemerkt dat de begrotingsaanpassingen doorgevoerd werden binnen de functie overboekingen (0600) in functie van de budgettaire opvolging van de verschillende departementen maar deze aanpassingen worden in evenwicht gebracht via het mechanisme van de interne facturatie. De impact van de overboekingen blijft bijgevolg binnen de betreffende diensten. Uit voorzorg hebben wij eveneens de mogelijkheid voorzien om een aanvullend bedrag van 500.000 € over te dragen naar een specifiek fonds voor niet opgebruikte subsidies.

4. Analyse per departement van BW 2022 Nr. 2 – Luik investeringen

Ontvangsten	**Begroting 2022 A**	**Verhoging**	**Vermindering**	**NW Begroting**
Interventies	23.393.100	44.000	0	23.437.100
Vervreemding	4.927.000	0	0	4.927.000
Financiering	15.964.400	150.000	0	16.114.400
Overboekingen	14.951.800	62.000	0	15.013.800
Interne facturatie	39.740.400	62.000	0	39.802.400
Totaal Ontvangsten	**98.976.700**	**318.000**	**0**	**99.294.700**
Uitgaven	**Begroting 2022 A**	**Verhoging**	**Vermindering**	**NW Begroting**
Contributies	102.000	0	0	102.000
Investeringen	33.781.900	868.500	612.500	34.037.900
Schuld	13.936.600	6.500	72.200	13.870.900
Overboekingen	24.788.600	0	0	24.788.600
Interne facturatie	39.740.400	62.000	0	39.802.400
Totaal Uitgaven	**112.349.500**	**937.000**	**684.700**	**112.601.800**
Investering resultaat	***-13.372.800***	***-619.000***	***684.700***	***-13.307.100***
Uit te stellen in het exploitatie resultaat	13.372.800	0	-65.700	13.307.100
Globaal Resultaat	**0**	**-619.000**	**619.000**	**0**

De stijging met 256.000 € in de rubriek "Investeringen" wordt enerzijds verklaard door de geplande onderhoudswerkzaamheden voor respectievelijk de Residentie De Wilde Rozen (+ 75.000 €), de Regie (+ 75.000€) en Residentie Hicguet (+ 60.000 €), en door de aankoop van meubilair voor de Arbeidsgeneeskunde (+ 2.000 €) en anderzijds door de geplande corporate IT-investeringen in software (+ 600.000 € waaronder de aankoop van een licentie voor inbraakdetectie) en hardware (- 600.000 €) en ten slotte voor 44.000 € door de inrichting van de ontvangstruimte in de Hoogstraat 296, gefinancierd door de COCOM (respectievelijk + 56.500 € voor de werken en - 12.500 € voor het meubilair).

De financieringsmethoden zijn aangepast aan deze budgettaire wijzigingen.

De daling met 65.700 € van het begrotingsartikel "aflossing in kapitaal van leningen" in de rubriek "Schuld" wordt verklaard door de noodzakelijke aanpassing van de begrotingskredieten naar aanleiding van het begrotingstoezicht.

5. Voorstellen

- Gezien artikel 88 § 2 van de organieke wet;
- 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 deze begrotingswijziging evenwichtig wordt voorgesteld en geen financiële gevolgen heeft voor de gemeentedotatie;

Beslist de Raad voor maatschappelijk welzijn:

a) De huidige begrotingswijziging van de exploitatie- en investeringsbegrotingen van het OCMW van de Stad Brussel voor het begrotingsjaar 2022 vast te stellen;

b) Toestemming te geven om deze begrotingswijziging ter goedkeuring aan de toezichthoudende autoriteiten toe te zenden;

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

INHOUDSTAFEL

1. INLEIDING 1

2. SAMENVATTING VAN DE BEGROTINGSWIJZIGING 2022 NR. 2 2

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

2.2. Samenvatting van de investeringsbegroting 2

3. ANALYSE PER DEPARTEMENT VAN BW 2022 NR. 2 – LUIK EXPLOITATIE 3

3.1. DEPARTEMENT SOCIALE ACTIE 3

3.2. DEPARTEMENT TEWERKSTELLING EN VORMING 6

3.3. DEPARTEMENT SOCIALE EN DUURZAME ECONOMIE 7

3.4. DEPARTEMENT TEWERKSTELLING EN MEDISCHE ZORGEN 9

3.5. DEPARTEMENT ONROEREND PATRIMONIUM 11

3.6. ALGEMENE DEPARTEMENTEN 13

4. ANALYSE PER DEPARTEMENT VAN BW 2022 NR. 2 – LUIK INVESTERINGEN 15

5. VOORSTELLEN 16