Voorwerp: Begrotingswijziging 2021 Nr. 2 –
Protocol van sectoraal akkoord 2021/1 - Vaststelling

Objet : Modification budgétaire 2021 N° 2 –
Protocole d'accord sectoriel 2021/1 - Arrêt

VERSLAG AAN DE RAAD

Brussel, 30 november 2021

Geachte heer, geachte mevrouw,

1. Inleiding

Wij hebben de eer u begrotingswijziging nr. 2 van het boekjaar 2021 voor te stellen.

Deze wijziging is noodzakelijk na de goedkeuring door de regering van het protocol van sectoraal akkoord 2021/1, gesloten in het Onderhandelingscomité C voor de jaren 2021 tot 2025, en na de omzendbrieven die Brussel Plaatselijke Besturen op 15 en 19 oktober 2021 over dit onderwerp hebben uitgevaardigd.

Dit protocolakkoord bevat 5 takken, te weten schaalverhogingen, een verlenging van de loonschalen (twee tweejaarlijkse), pensioensteun per VTE afhankelijk van het sluiten van een tweede pensioenpijler voor arbeidscontractanten, steun voor maaltijdcheques en de stelselmatige opneming van de verenigingen "hoofdstuk XII" die geen ziekenhuis zijn en de Berg van Barmhartigheid in de huidige en toekomstige sectorale akkoorden.

Deze maatregelen zullen geleidelijk worden ingevoerd en per 1 januari 2025 van kracht zijn. Deze begrotingswijziging omvat de elementen die op 1 januari 2021 moeten worden ingevoerd, namelijk de verhogingen van de schaal E en D en de toekenning van de pensioentoelage die afhankelijk is van de invoering van een tweede pensioenpijler voor arbeidscontractanten (met uitzondering van art. 60).

In dit verband verzoekt Brussel Plaatselijke Besturen elke betrokken entiteit een specifieke begrotingswijziging voor deze maatregel in te voeren.

Deze wijziging **is niet in evenwicht en leidt derhalve tot een verhoging van de gemeentedotatie.**

Ter informatie: de kolom "Begroting 2021M" in onderstaande tabel bevat de cijfers van de begroting 2021 die tijdens de eerste begrotingswijziging 2021 zijn gewijzigd.

2. Samenvatting van de begrotingswijziging 2021 nr. 2

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

Ontvangsten	Begroting 2021 W	Verhoging	Vermindering	NW Begroting
Prestaties	92.030.800	52.300	0	92.083.100
Overdrachten	221.143.388	1.722.100	0	222.865.488
Financiële opbrengst	3.700	0	0	3.700
Overboekingen	11.679.385	0	0	11.679.385
Interne facturatie	21.914.485	0	0	21.914.485
Totaal Ontvangsten	**346.771.757**	**1.774.400**	**0**	**348.546.157**

Uitgaven	Begroting 2021 W	Verhoging	Vermindering	NW Begroting
Personeel kosten	147.724.500	1.774.400	0	149.498.900
Werkingskosten	34.837.100	0	0	34.837.100
Herverdeling	124.703.400	0	0	124.703.400
Financiële lasten	6.027.700	0	0	6.027.700
Overboekingen	351.100	0	0	351.100
Interne facturatie	21.914.485	0	0	21.914.485
Totaal Uitgaven	**335.558.285**	**1.774.400**	**0**	**337.332.685**

Resultaat van vorige boekjaren	1.658.028	0	0	**1.658.028**

Exploitatie resultaat	**12.871.500**	**0**	**0**	**12.871.500**
Investering resultaat	-12.871.500	0	0	-12.871.500

Globaal Resultaat	**0**	**0**	**0**	**0**

Ter informatie: in het kader van het protocol van sectoraal akkoord 2021/1 is op regionaal niveau een totaalbedrag van € 22.500.000 voor het jaar 2021 voorzien. Van deze regionale dotatie van € 22.500.000 wordt in totaal € 5.083.450 toegekend aan Brussel (gemeente, OCMW, verenigingen hoofdstuk XII en Berg van Barmhartigheid).

De Stad Brussel heeft meegedeeld dat een bedrag van € 983.900 zal worden toegekend aan het OCMW van Brussel ter ondersteuning, voor de periode van 01 januari 2021 tot 31 december 2021, van de uitvoering van het protocolakkoord 2021/1 betreffende de verhoging van de loonschalen van de niveaus E en D en van de pensioensteun per voltijds equivalent, onder voorbehoud van het afsluiten van een tweede pensioenpijler voor contractuele personeelsleden.

Het departement Human Resources raamt de kosten van deze maatregelen als volgt:

- Verhoging van de schalen niveau E en D met ingang van 1 januari 2021: € 372.900 (exclusief interne patronale bijdragen en budgettaire afrondingen))

- Aansluiting bij een tweede pensioenpijler voor arbeidscontractanten: € 1.349.200

De begrotingsaanpassingen die nodig zijn om deze maatregelen te verwezenlijken, zijn als volgt:

- Netto extra uitgaven voor personeelskosten: € 1.722.100.

- Financieringsbronnen:

  - De regionale subsidie: € 983.900, waarvan € 372.900 voor de verhoging van de salarisschalen van de niveaus E en D, € 393.000 voor de pensioenpremie van 250 euro/vte (1572 betaalde vte), en een saldo van € 218.000 euro verdeeld door de Stad;
  - Een extra bijdrage uit de gemeentedotatie van € 738.200.

3. Voorstellen

- Gezien artikelen 26bis § 1ste 7° en 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 omzendbrief van 15 oktober 2021 van Brussel Plaatselijke Besturen betreffende het protocol van sectoraal akkoord 2021/1;

- Gezien de omzendbrief van 19 oktober 2021 van Brussel Plaatselijke Besturen betreffende de verdeling van de regionale middelen tussen de gemeenten in het kader van het protocol van sectoraal akkoord 2021/1;

- Gezien het verzoek van Brussel Plaatselijke Besturen om hiervoor een specifieke begrotingswijziging in te voeren (gemeenten, OCMW, verenigingen “hoofdstuk XII” die geen ziekenhuis zijn en de Berg van Barmhartigheid);

- Gezien de noodzaak om de begrotingskredieten aan te passen;

- Gezien het advies van de technische groep, overeenkomstig artikel 11 van het besluit van het college van de Gemeenschappelijke Gemeenschapscommissie houdende de algemene boekhoudkundige voorschriften van de Openbare Centra voor Maatschappelijk Welzijn van het Brussels Hoofdstedelijk Gewest;

- Gezien het gunstig advies van het directiecomité;

- Gezien de akteneming op 24 november 2021 van het begrotingswijzigingontwerp 2021 N°2 door de Raad voor maatschappelijk welzijn;

- Gezien het gunstig advies van het Overlegcomité Stad-OCMW op 29 november 2021;

- Gezien huidige begrotingswijziging leidt tot een verhoging van de gemeentedotatie;

De Raad voor maatschappelijk welzijn beslist :

- de huidige begrotingswijzigingen vast te stellen tot wijziging van de exploitatiebegroting van het OCMW voor het begrotingsjaar 2021 door middel van een aanvullende gewone bijdrage van de Stad ten bedrage van € 738.200;

- de huidige begrotingswijziging aan de Gemeenteraad voor te leggen ter goedkeuring;

- toe te laten de begrotingswijziging terzelfder tijd aan het verenigd College te zenden.

Adjunct-adviseur dd. Directrice-generaal,

Emilie **DEMARTIN** Nathalie **ANDRÉ**

INHOUDSTABEL

1. INLEIDING 1

2. SAMENVATTING VAN DE BEGROTINGSWIJZIGING 2021 NR. 2 2

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

3. VOORSTELLEN 4