



**PARLEMENT BRUXELLOIS
BRUSSELS PARLEMENT**

SESSION ORDINAIRE 2025-2026

20 AVRIL 2026

BRUXELLES-CAPITALE

**ASSEMBLÉE RÉUNIE
DE LA COMMISSION
COMMUNAUTAIRE
COMMUNE**

EXPOSÉ GÉNÉRAL

**Exposé des Membres du Collège
réuni en charge du Budget**

GEWONE ZITTING 2025-2026

20 APRIL 2026

BRUSSEL-HOOFDSTAD

**VERENIGDE VERGADERING
VAN DE
GEMEENSCHAPPELIJKE
GEMEENSCHAPSCOMMISSIE**

ALGEMENE TOELICHTING

**Uiteenzetting van de Leden van het
Verenigd College belast met de Begroting**

TABLE DES MATIÈRES		INHOUDSOPGAVE	
I. Introduction _____	3	I. Inleiding _____	3
II. Analyse et synthèse du budget initial des recettes et du budget initial des dépenses _____	4	II. Analyse en synthese van de initiële ontvangstenbegroting en initiële uitgavenbegroting, evenals van het begrotingsbeleid _____	4
II.1. Cadre budgétaire – Solde SEC _____	4	II.1. Budgettair kader – ESR-saldo _____	4
II.2. Dépenses COCOM _____	4	II.2. Uitgaven GGC _____	4
II.3. Recettes COCOM _____	6	II.3. Ontvangsten GGC _____	6
III. Programmation budgétaire pluriannuelle 2026-2029 _____	14	III. Meerjarige begrotingsplanning 2026-2029 _____	14
IV. Rapport financier _____	14	IV. 4. Financieel verslag _____	14
IV.1. Introduction _____	14	IV.1. Inleiding _____	14
IV.2. La situation de la dette de la COCOM _____	14	IV.2. De schuldsituatie van de GGC _____	14
IV.2.1. Notation _____	14	IV.2.1. Rating _____	14
IV.2.2. Structure de la dette _____	15	IV.2.2. Schuldstructuur _____	15
IV.3. La trésorerie _____	15	IV.3. De thesaurie _____	15
IV.3.1. Procédure de paiement _____	15	IV.3.1. Betalingsprocedure _____	15
IV.3.2. Planning et prévision _____	15	IV.3.2. Vooruitzichten en planning. _____	15
IV.3.3. La ligne de crédit du caissier _____	16	IV.3.3. Het kaskrediet. _____	16
IV.3.4. Compte courant _____	16	IV.3.4. Rekening-courant _____	16
IV.3.5. Billet de trésorerie (achat/vente) _____	18	IV.3.5. Commercial paper (CP) of thesauriebewijs (verkoop/aankoop) _____	18
IV.4. Garanties bancaires _____	18	IV.4. Bankgaranties _____	18
V. Exécution du budget 2024 et 2025 _____	19	V. De uitvoering van de begroting 2024 en 2025 _____	19
V.1. Base juridique et contexte _____	19	V.1. Juridische basis en context _____	19
V.2. Périmètre et sources _____	19	V.2. Afbakening en bronnen _____	19
V.3. Recettes 2024 -2025 _____	19	V.3. Ontvangsten 2024 -2025 _____	19
V.4. Dépenses 2024 -2025 _____	20	V.4. Uitgaven 2024 -2025 _____	20
V.4.1. Dépenses 2024 _____	20	V.4.1. Uitgaven 2024 _____	20
V.4.2. Dépenses 2025 _____	28	V.4.2. Uitgaven 2025 _____	28
V.5. Solde SEC _____	37	V.5. ESR-saldo _____	37
VI. Les soldes par fonds budgétaire _____	37	VI. Saldi per begrotingsfonds _____	37
VII. Revues de dépenses et de recettes prévues et effectuées, avec la justification des résultats obtenus _____	38	VII. De verwachte en uitgevoerde uitgaven en ontvangstentoetsingen, met de verantwoording bij de bereikte resultaten _____	38
VIII. Le contexte socio-économique _____	40	VIII. De sociaal-economische context _____	40

I. Introduction

Le Collège réuni présente les projets d'ordonnance relatifs au Budget des Voies et Moyens et le Budget Général des Dépenses de la Commission communautaire commune (COCOM) pour l'année 2026.

En annexe au Budget Général des Dépenses figurent les projets de budgets des organismes administratifs autonomes (OAA) de seconde catégorie, conformément à l'article 17 de l'ordonnance du 16 mai 2024 portant le Code des finances publiques de la Commission communautaire commune (ci-après, le Code).

Il s'agit des OAA suivants:

- Iriscare
- New Samusocial
- BrussHelp

Le présent exposé porte sur le Budget de Voies et Moyens ainsi que sur le Budget Général des Dépenses de la Commission communautaire commune, tous deux gérés par Vivalis (les Services du Collège réuni).

Outre la prise en compte de l'impact budgétaire des deux ordonnances adoptées par l'Assemblée réunie de la Commission communautaire commune en février 2026⁽¹⁾, le Collège réuni a adopté, dans le cadre du budget initial 2026, plusieurs mesures visant à contenir la progression des dépenses ou à générer des économies.

- Les crédits budgétaires de cabinets, tant en personnel qu'en fonctionnement, sont réduits de 20 % par rapport au budget de la dernière année avec un Collège réuni de plein exercice, à savoir 2024;
- Les crédits budgétaires de personnel de l'administration et d'Iriscare évoluent à un rythme inférieur à celui qui résulterait de l'application du cadre théorique;
- Les crédits budgétaires de fonctionnement de l'administration et d'Iriscare, et plus particulièrement les dépenses informatiques, évoluent à un rythme inférieur à celui qui résulterait des besoins identifiés et du cadre théorique.
- Les crédits pour certaines subventions ont été ajustés en fonction de leur utilisation réelle au cours de l'exercice budgétaire précédent.

(1) Ordonnance concernant l'indexation de certains éléments du financement des établissements pour aînés, des centres de rééducation fonctionnelle et des équipes multidisciplinaires d'accompagnement en soins palliatifs. Ordonnance portant des dispositions diverses en matière de Santé, d'Aide aux personnes et de Prestations familiales

I. Inleiding

Het Verenigd College legt u de ontwerpen voor van ordonnanties houdende de Middelenbegroting en de Algemene Uitgabenbegroting van de Gemeenschappelijke Gemeenschapscommissie (GGC) voor het jaar 2026.

In bijlage van de Algemene Uitgabenbegroting vindt u eveneens de begrotingsontwerpen van de autonome bestuursinstellingen (ABI) van tweede categorie, zoals voorzien in artikel 17 van de ordonnantie van 16 mei 2024 houdende de Codex van de openbare financiën van de Gemeenschappelijke Gemeenschapscommissie (hierna, Codex).

Het betreft de volgende ABI's:

- Iriscare
- New Samusocial
- BrussHelp

Deze uiteenzetting focust op de Middelenbegroting en de Algemene Uitgabenbegroting van de Gemeenschappelijke Gemeenschapscommissie die beide beheerd worden door Vivalis (de Diensten van het Verenigd College).

Naast de integratie van de budgettaire impact van de twee ordonnanties die in februari 2026 door de Verenigde Vergadering van de Gemeenschappelijke Gemeenschapscommissie zijn aangenomen⁽¹⁾, zijn er, in het kader van de initiële begroting 2026, verschillende maatregelen genomen door het Verenigd College met als doel de evolutie van de uitgaven te beperken of om besparingen te realiseren.

- De begrotingskredieten van de kabinetten, zowel voor personeel als voor werking, worden met 20 % verminderd ten opzichte van de begroting van het laatste jaar met een volwaardig Verenigd College, namelijk 2024;
- De personeelskredieten van de administratie en van Iriscare evolueren in een lager tempo dan wat zou voortvloeien uit de toepassing van het theoretische kader;
- De werkingskredieten van de administratie en van Iriscare, en in het bijzonder de IT-uitgaven, evolueren in een lager tempo dan wat zou voortvloeien uit de geïdentificeerde behoeften en het theoretische kader.
- De kredieten voor bepaalde subsidies werden aangepast op basis van hun werkelijke gebruik tijdens het vorige begrotingsjaar.

(1) Ordonnantie betreffende de indexering van bepaalde onderdelen van de financiering van de voorzieningen voor ouderen, van de centra voor revalidatie en van de multidisciplinaire begeleidingsteams voor palliatieve verzorging. Ordonnantie houdende diverse bepalingen betreffende Gezondheid, Bijstand aan Personen en Gezinsbijslag

En outre, le Collège réuni s'est fixé comme objectif d'atteindre l'équilibre budgétaire d'ici 2029, entendu comme un solde de financement consolidé nul, après prise en compte des opérations budgétaires.

Le Code est entré en vigueur le 1^{er} janvier 2026, sans que ses arrêtés d'exécution aient été adoptés. L'une des conséquences est que la nouvelle structure des tableaux budgétaires n'a pas encore été arrêtée. Afin d'assurer la continuité budgétaire et financière de la COCOM, les ordonnances budgétaires dérogent dès lors au Code en maintenant la structure en vigueur avant son entrée en application. Il appartiendra au Collège réuni de poursuivre le travail engagé afin d'adopter les arrêtés nécessaires à l'introduction de la nouvelle structure budgétaire. En outre, l'opérationnalisation concrète du champs d'application sera développée avec une attention particulière portée aux caisses privées et les sociétés mutualistes régionales.

II. Analyse et synthèse du budget initial des recettes et du budget initial des dépenses

Conformément à l'article 33, 1^o du Code, une analyse et une synthèse du budget initial des recettes et du budget initial des dépenses sont jointes au budget initial 2026.

Ce qui suit traite, entre autres, des spécificités liées à l'établissement d'un budget initial au cours de l'exercice financier concerné, ainsi que d'autres éléments spécifiques relatifs au contenu des ordonnances budgétaires.

II.1. Cadre budgétaire – Solde SEC

Les recettes du budget initial 2026 s'élèvent à 2.026.897.000 euros, tandis que les dépenses atteignent 2.126.617.000 euros. Il en résulte un solde budgétaire déficitaire de - 99.720.000 euros.

Après prise en compte des opérations budgétaires, y compris d'une sous-utilisation à hauteur de 64.720.000 euros, le solde de financement est déficitaire à hauteur de - 35.000.000 euros.

II.2. Dépenses COCOM

Dans ce chapitre, certains éléments transversaux sont traités afin d'améliorer la compréhension et de faciliter la lecture de l'ensemble du dossier budgétaire.

Bovendien heeft het Verenigd College zich tot doel gesteld om tegen 2029 een begrotingsevenwicht te bereiken, opgevat als een geconsolideerd financieringssaldo van nul, na verrekening van de begrotingsverrichtingen.

De Codex is in werking getreden op 1 januari 2026, zonder dat de uitvoeringsbesluiten werden aangenomen. Een van de gevolgen hiervan is dat de nieuwe structuur van de begrotingstabellen nog niet is vastgelegd. Om de budgettaire en financiële continuïteit van de GGC te waarborgen, wijken de begrotingsordonnanties daarom af van de codex door de structuur te behouden die van kracht was vóór de inwerkingtreding ervan. Het komt aan het Verenigd College toe om het opgestarte werk voort te zetten en de nodige besluiten aan te nemen voor de invoering van de nieuwe begrotingsstructuur. Verder wordt ook de concrete operationalisering van het toepassingsgebied de komende maanden verder uitgewerkt, met specifieke aandacht voor de private kinderbijslagfondsen en de regionale maatschappijen van onderlinge bijstand.

II. Analyse en synthese van de initiële ontvangstenbegroting en initiële uitgavenbegroting, evenals van het begrotingsbeleid

Overeenkomstig artikel 33, 1^o van de Codex is de analyse en synthese van de initiële ontvangstenbegroting en initiële uitgavenbegroting bij de begroting 2026 gevoegd.

In onderstaande wordt onder meer stilgestaan bij de bijzonderheden verbonden aan de opmaak van een initiële begroting tijdens het desbetreffende begrotingsjaar en andere specifieke elementen verbonden aan de inhoud van de begrotingsordonnanties.

II.1. Budgettair kader – ESR-saldo

De ontvangsten in de initiële begroting bedragen 2.026.897.000 euro, terwijl de uitgaven uitkomen op 2.126.617.000 euro. Dit resulteert in een begrotingssaldo van -99.720.000 euro.

Na verwerking van de begrotingsoperaties, waaronder de onderbenutting ten belope van 64.720.000 euro, bedraagt het vorderingensaldo - 35.000.000 euro.

II.2. Uitgaven GGC

In dit hoofdstuk worden een aantal transversale elementen behandeld om het begrip te verbeteren en de leesbaarheid van het volledige begrotingsdossier te vereenvoudigen.

	Initial 2024 — Initieel 2024	CP ⁽²⁾ 2025 — VK 2025	Initial 2026 — Initieel 2026
Crédits de liquidation/ Vereffeningskredieten	1.897.050.000 €	1.955.233.000 €	2.040.467.000 €
Crédits d'engagement/ Vastleggingskredieten	1.917.326.000 €	2.052.167.000 €	2.027.747.000 €

Indexation

Une partie importante des dépenses suit l'évolution d'un indice (indice des prix à la consommation, indice santé, indice pivot). Les bases légales spécifiques en précisent les modalités concrètes. Dans le tableau ci-dessous, les données les plus importantes sont reprises pour 2025 et 2026. Ces prévisions sont basées sur les publications officielles du Bureau fédéral du Plan.

Deux éléments spécifiques à l'année budgétaire 2026 sont liés aux mécanismes d'indexation :

- La loi-programme fédérale, qui a modifié certaines lois et certains arrêtés sur la base desquels reposent des mécanismes d'indexation, avec notamment un impact sur le moment d'indexation.
- Le contexte géopolitique, qui accroît l'incertitude liée aux prévisions d'inflation. Ceci a entraîné le report d'une semaine de la publication des prévisions de mars. Cette publication, datée du 10 mars 2026, constitue, en ce qui concerne Vivalis, la base du budget initial de dépenses 2026.

Le tableau ci-dessous présente l'impact sur quelques regroupements de dépenses, afin d'illustrer l'impact décrit ci-dessus.

Indexation — Indexatie	Exemple — Voorbeeld	Valeur 2025 — Waarde 2025	Valeur 2026 — Waarde 2026	Augmentation relative (%) — Relative stijging (%)
Impact: 25 + 1 mois/maand, 26 + 1 mois/maand	Sector ROB-RVT / Secteur MR-MRS	2,1188	2,1827	3,02%
Impact: 25 + 1 mois/maand, 26 + 3 mois/maand	Kinderbijslag / Allocations familiales	2,118	2,1685	3,34%
Impact: 25 + 2 mois/maand, 26 + 2 mois/maand	Daklozensector / Sans-abrisme	2,1154	2,1756	2,85%
Impact: 25 + 2 mois/maand, 26 + 3 mois/maand	Openbaar ambt / Fonction publique	2,1154	2,1685	2,51%

Il est à noter qu'en plus des mécanismes d'augmentation mensuelle, certaines bases légales prévoient des liens entre des montants et une moyenne annuelle ou un indice d'un mois précis (par exemple, le mois de décembre qui précède l'exercice).

L'inflation à la base de la trajectoire pluriannuelle repose sur les prévisions reprises dans le Budget Economique et est donc conforme à l'article 16/9 de la loi du 16 mai 2003 fixant les dispositions générales applicables aux budgets,

(2) Crédits provisoires

Indexering

Een belangrijk deel van de uitgaven volgt de evolutie van een indexcijfer (consumptieprijsindex, gezondheidsindex, spilindex). De specifieke wettelijke basis voorziet in de concrete modaliteiten. Hieronder worden de belangrijkste gegevens hernomen voor de periodes 2025 en 2026. Die vooruitzichten zijn overigens gebaseerd op de officiële publicaties van het Federaal Planbureau.

Twee elementen, verbonden aan de indexmechanismes, zijn specifiek voor het begrotingsjaar 2026:

- De Federale programmwet wijzigt een aantal wetten en besluiten waarop een aantal sectorieel indexatiemechanismen zijn gebaseerd, met bijvoorbeeld een impact op het moment van indexering.
- De geopolitieke context zorgt voor extra onzekerheid bij de inflatievooruitzichten. Dit heeft er bijvoorbeeld toe geleid dat de publicatie van die vooruitzichten in maart met een week werd uitgesteld. Deze publicatie, van 10 maart '26, ligt aan de basis van de initiale uitgavenbegroting 2026, voor wat betreft Vivalis.

De onderstaande tabel geeft de impact weer op enkele uitgavengroepen, om de hierboven beschreven impact te illustreren.

Er dient te worden opgemerkt dat, naast de mechanismen met een verhoging op maandelijkse basis, bepaalde rechtsgrondslagen voorzien in koppelingen tussen bedragen en een jaarlijks gemiddelde of een index van een specifieke maand (bijvoorbeeld de maand december voorafgaand aan het begrotingsjaar).

De inflatie die aan de basis ligt van het meerjarige traject is gebaseerd op de prognoses opgenomen in de Economische Begroting en is dus in overeenstemming met artikel 16/9 van de wet van 16 mei 2003 tot vast-

(2) Crédits provisoires

au contrôle des subventions et à la comptabilité des communautés et des régions, ainsi qu'à l'organisation du contrôle de la Cour des comptes.

Dotations aux OAA's

Une partie importante des dépenses de la COCOM consiste en des dotations aux OAA qui font partie du périmètre de consolidation. Ces dotations sont basées sur les ordonnances qui définissent leurs missions et leurs tâches, ainsi que sur les contrats de gestion qui précisent les obligations des différentes parties.

La procédure de détermination des dotations suit, pour les trois OAA, la même logique: il appartient aux organismes d'établir un budget administratif, qui reprend les différentes dépenses estimées nécessaires afin de répondre aux obligations prévues dans les différents contrats de gestion. Les dotations ainsi déterminées assurent l'équilibre budgétaire des OAA, en tenant compte de leurs autres recettes. Les dotations sont égales à la différence entre les dépenses et les recettes des OAA.

Les dotations octroyées par le Collège réuni et gérées par Vivalis sont donc prévues afin de financer des missions importantes de la COCOM. Il est à noter que Bruss'Help et New Samusocial, compte tenu de leurs rôles opérationnels, reçoivent également des subsides d'autres pouvoirs subsidiaires, tels que la Région ou le Fédéral.

L'une des conséquences des différents flux financiers est que les deux ASBL de droit public ont reçu des recettes en 2025 destinées à couvrir des dépenses en 2026.

II.3. Recettes COCOM

Ce tableau récapitulatif des recettes donne un aperçu global: les deux sources principales sont des dotations versées par le Fédéral et par la Région.

	Initial 2024 — Initieel 2024	CP⁽³⁾ 2025 — VK 2025	Initial 2026 — Initieel 2026
Dotation du pouvoir fédéral / Dotaties van de federale overheid	1.529.670.000	1.563.186.000	1.648.591.000
Dotation de la Région de Bruxelles- Capitale. / Dotaties van het Brussels Hoofdstedelijk Gewest.	276.075.000	267.699.000	275.735.000
Autres* / Andere*	3.809.000	6.500.000	6.428.000
Remboursement au sein de la COCOM / Terugbetaling binnen de GGC		39.173.000	48.115.000
Total / Totaal	1.809.554.000	1.876.558.000	1.978.869.000

(3) Crédits provisoires

stelling van de algemene bepalingen die van toepassing zijn op de begrotingen, de controle op de subsidies en de boekhouding van de gemeenschappen en de gewesten, evenals op de organisatie van de controle door het Rekenhof.

Dotations aux OAA's

Een belangrijk deel van de uitgaven van de GGC bestaat uit dotaties aan de ABI's die deel uitmaken van de consolidatiekring. Deze dotaties zijn gebaseerd op de ordonnances die hun opdrachten en taken bepalen, evenals op de beheersovereenkomsten die de verplichtingen van de verschillende partijen vastleggen.

De procedure voor de bepaling van de dotaties volgt voor de drie ABI's dezelfde logica: het is aan de instellingen om een administratieve begroting op te stellen, waarin de verschillende geraamde uitgaven worden opgenomen die nodig zijn om te voldoen aan de verplichtingen uit de verschillende beheersovereenkomsten. De aldus bepaalde dotaties zorgen voor het begrotingsevenwicht van de ABI's, rekening houdend met hun andere ontvangsten. De dotaties zijn gelijk aan het verschil tussen de uitgaven en de ontvangsten van de ABI's.

De door het Verenigd College toegekende en door Vivalis beheerde dotaties zijn dus bedoeld om belangrijke opdrachten van de GGC te financieren. Opgemerkt moet worden dat onder meer Bruss'Help en New Samusocial, gezien hun operationele rol, ook subsidies ontvangen van andere subsidiërende overheden, zoals het Gewest of de federale overheid.

Een van de gevolgen van de verschillende financiële stromen is dat de twee publiekrechtelijke vzw's in 2025 ontvangsten hebben gekregen die bestemd zijn om uitgaven in 2026 te dekken.

II.3. Ontvangsten GGC

Deze samenvattende tabel van de ontvangsten geeft een globaal overzicht: de twee belangrijkste ontvangstenbronnen zijn dotaties toegekend door het Gewest en door de federale overheid.

(3) Crédits provisoires

Dotation fédérale

Historiques à partir de 1989

Dès sa création en 1989, la COCOM a bénéficié de dotations fédérales afin de financer les compétences transférées sur la base de la loi spéciale du 16 janvier 1989 relative au financement des Communautés et des Régions. Dans le cadre de la sixième réforme de l'État, l'un des outils de mise en œuvre a été la modification de cette loi spéciale: la réforme avait pour objectif de doter les différentes communautés et région des moyens nécessaires afin de financer les nouvelles compétences, ainsi que d'y intégrer des mécanismes de solidarité et de responsabilité, par exemple afin de contribuer à l'assainissement de l'État fédéral. Certains de ces mécanismes prévoyaient des opérations ponctuelles, tandis que d'autres couvrent une période de 20 ans (mécanisme/montant de transition).

Fonctionnement: le cycle annuel

Deux fois par an, les dotations sont calculées par le SPF Finances sur la base des éléments identifiés (par exemple, la croissance économique et évolution de la population) dans la loi spéciale: une fois en septembre et une fois en février. C'est notamment le Bureau Fédéral du Plan, via le budget économique, qui fournit les données nécessaires. L'explication ci-dessous est basée sur la documentation fédérale.

Le double besoin de prévisibilité, d'une part, et d'exactitude, d'autre part, implique que, pour chaque année (x), plusieurs versions de la dotation doivent être calculées. En outre, la temporalité des calculs et la disponibilité des données (finales) font qu'un mécanisme intégrant un élément de décompte a été élaboré.

De cette manière, la dotation prévue, ainsi que les transferts versés mensuellement à partir du 1^{er} janvier de l'année budgétaire (x), sont égaux à la somme de l'estimation initiale de l'année budgétaire (x) et du solde probable (non définitif) de l'année budgétaire (x-1).

Ceci est nécessaire parce que l'élaboration du budget initial de l'année budgétaire (x) a lieu habituellement en septembre (x-1), moment où l'estimation initiale de l'année budgétaire (x) est réalisée. Au même moment, l'estimation probable de l'année budgétaire (x-1) est également établie. Le solde probable de l'année budgétaire (x-1) est calculé comme la différence entre l'estimation probable (x-1) et l'estimation ajustée (x-1), cette dernière étant déterminée lors du contrôle budgétaire de l'année budgétaire (x-1) (février (x-1)).

Un contrôle budgétaire de l'année budgétaire (x) est traditionnellement réalisé en février (x), au cours duquel l'estimation ajustée de l'année budgétaire (x) est établie. Au même moment, la fixation définitive de l'année budgétaire (x-1) est réalisée. Le solde définitif de l'année budgétaire (x-1) est égal à la différence entre la fixation définitive (x-1)

Federale dotatie

Geschiedenis vanaf 1989

Sinds haar oprichting in 1989 ontvangt de GGC federale dotaties om de overgedragen bevoegdheden te financieren op basis van de bijzondere wet van 16 januari 1989 betreffende de financiering van de Gemeenschappen en de Gewesten. In het kader van de zesde Staatshervorming werd deze bijzondere wet gewijzigd als een van de uitvoeringsinstrumenten: de hervorming had tot doel de verschillende gemeenschappen en gewesten te voorzien van de nodige middelen om de nieuwe bevoegdheden te financieren, evenals om solidariteits- en responsabiliseringsmechanismen te integreren, bijvoorbeeld om bij te dragen aan de sanering van de federale staat. Sommige van deze mechanismen voorzien in eenmalige verrichtingen, terwijl andere een periode van 20 jaar bestrijken (overgangsmechanisme/-bedrag).

Werking: de jaarlijkse cyclus

Tweemaal per jaar gebeurt een berekening van de dotaties door de FOD Financiën, op basis van de parameters voorzien in de bijzondere wet. De concrete gegevens (zoals populatie en economische groei) komen voornamelijk van het Federaal Planbureau, middels de "Economische Begroting": éénmaal in september en éénmaal in februari. De hieronder voorziene uitleg is gebaseerd op de federale documentatie.

De nood aan zowel voorzienbaarheid als correctheid zorgt ervoor dat er voor elk jaar meerdere versies van een dotatie berekend worden. Daarenboven zorgt de timing van de berekeningen en de beschikbaarheid van de (finale) gegevens dat er gewerkt dient te worden met een afrekening.

Zo is de voorziene dotatie en zijn de overdrachten die vanaf 1 januari van begrotingsjaar (x) maandelijks doorgestort worden gelijk aan de som van de initiële raming van begrotingsjaar (x) en het vermoedelijke (niet definitieve) saldo van begrotingsjaar (x-1)

Dit aangezien de begrotingsopmaak van het begrotingsjaar (x) gewoonlijk plaatsvindt in september (x-1), wanneer de initiële raming van begrotingsjaar (x) opgemaakt wordt. Op datzelfde moment wordt ook de vermoedelijke raming van het begrotingsjaar (x-1) opgemaakt. Het vermoedelijke saldo van begrotingsjaar (x-1) wordt berekend door het verschil te nemen tussen deze vermoedelijke raming (x-1) en de aangepaste raming (x-1) die bepaald werd bij begrotingsaanpassing van het begrotingsjaar (x-1) (februari (x-1)).

Traditioneel wordt er in februari (x) een begrotingsaanpassing van het begrotingsjaar (x) uitgevoerd, waarbij de aangepaste raming van begrotingsjaar (x) opgemaakt wordt. Gelijktijdig wordt ook de definitieve vaststelling van begrotingsjaar (x-1) opgemaakt. Het definitieve saldo van begrotingsjaar (x-1) is gelijk aan het verschil tussen deze

et l'estimation ajustée (x-1), déterminée lors du contrôle budgétaire de l'année budgétaire (x-1) (février (x-1)).

Les transferts aux entités fédérées sont versés mensuellement sur la base de ces chiffres ajustés, en principe à partir du premier jour ouvrable du mois suivant celui au cours duquel le budget ajusté a été publié au *Moniteur belge* (après approbation par le Parlement). Ils se composent de la somme de l'estimation ajustée de l'année budgétaire (x) et du solde définitif de l'année budgétaire (x-1).

Les moyens que les entités fédérées reçoivent au cours de l'année budgétaire (x) sont donc toujours composés d'une estimation de l'année budgétaire en cours et d'un solde de l'année budgétaire écoulée. Voici, schématiquement, le résultat pour les transferts de l'année budgétaire (x).

Les parties composantes

La dotation fédérale à la COCOM est basée sur deux parties, chacune comprenant plusieurs éléments:

- Une première partie liée à l'IPP,
- Une deuxième partie composée de dotations liées aux nouvelles compétences.

La première partie

La première partie se compose de trois éléments:

- Le transfert d'IPP lui-même,
- Un montant lié au mécanisme de transition;
- La contribution de responsabilisation.

IPP

Dès 1989, une partie de l'IPP a été versée à la COCOM. La révision de la LSF en 2014 a également modifié cet élément: initialement, le montant était lié à l'évolution de l'indice des prix à la consommation. Pour les années budgétaires 2015 et 2016, cette révision a eu une double conséquence: d'une part, une déduction forfaitaire de deux fois 10.200.000 euros, ainsi qu'une modification de l'évolution du montant restant:

definitieve vaststelling (x-1) en de aangepaste raming (x-1) die bepaald werd bij begrotingsaanpassing van het begrotingsjaar (x-1) (februari (x-1)).

De overdrachten aan de deelgebieden worden maandelijks doorgestort op basis van deze aangepaste cijfers, in principe vanaf de eerste werkdag van de maand die volgt op de maand waarin de aangepaste begroting in het *Belgisch Staatsblad* is gepubliceerd (na goedkeuring in het Parlement). Ze worden gevormd door de som van de aangepaste raming van begrotingsjaar (x) en het definitieve saldo van het begrotingsjaar (x-1).

De middelen die de deelgebieden ontvangen tijdens begrotingsjaar (x) zijn dus steeds samengesteld uit een raming van het lopende begrotingsjaar en een saldo uit het afgelopen begrotingsjaar. Schematisch geeft dit het volgende voor de overdrachten tijdens begrotingsjaar (x):

De samenstellende onderdelen

De federale dotatie aan de GGC is gebaseerd op twee onderdelen, die elk verschillende elementen omvatten:

- Een eerste deel dat verband houdt met de personenbelasting (PB);
- Een tweede deel dat bestaat uit dotaties gekoppeld aan de nieuwe bevoegdheden.

Het eerste deel

Het eerste deel bestaat uit drie elementen:

- De overdracht van de PB zelf;
- Een bedrag gekoppeld aan het overgangsmechanisme;
- De responsabiliseringsbijdrage.

PB

Sinds 1989 wordt een deel van de PB aan de GGC toegekend. De herziening van de Bijzondere Financieringswet (BFW) in 2014 heeft dit element eveneens gewijzigd: aanvankelijk was het bedrag gekoppeld aan de evolutie van de consumptieprijsindex. Voor de begrotingsjaren 2015 en 2016 had deze herziening een dubbele impact: enerzijds een forfaitaire aftrek van tweemaal 10.200.000 euro, en anderzijds een wijziging in de evolutie van het resterende bedrag:

À partir de l'année budgétaire 2017	
—	
Vanaf begrotingsjaar 2017	
montant (x) =	bedrag (x) =
montant (x-1)	bedrag (x-1)
+ évolution indice des prix à la consommation (x)	+ evolutie consumptieprijsindex (x)
+ 65% de la croissance réelle du PIB (x) pour partie croissance ≤2,25%	+ 65% van reële bbp-groei (x) voor gedeelte groei ≤2,25%;
+100% pour partie croissance >2,25%	+ 100% voor gedeelte groei >2,25%

Le mécanisme de transition est une composante financière clé de la sixième réforme de l'État, conçue pour assurer la neutralité budgétaire lors du transfert massif de compétences de l'État fédéral vers les entités fédérées: il s'agit d'un montant global pour l'ensemble des compétences transférées.

Ce mécanisme est extinctif, c'est-à-dire qu'il reste nominalement constant pendant dix ans, puis diminue de 10 % au cours des dix années suivantes. Pour la COCOM, ce montant est négatif, ce qui implique que les montants inscrits dans la LSF étaient supérieurs aux besoins réels.

Le montant initial était de -35,7 millions euros. Concrètement, un montant de 35,7 millions euros était déduit du montant de l'IPP. Ce montant est resté nominale-ment constant durant les années 2015 à 2024. À partir de 2025 et jusqu'à 2034 inclus, ce montant est réduit linéairement jusqu'à atteindre 0 (article 48/1 § 4 de la LSF).

Quant à la contribution de responsabilisation: les charges liées aux pensions des fonctionnaires nommés à titre définitif des entités fédérées sont à la charge du budget fédéral. Cela signifie que les décisions des entités fédérées en matière de nomination et de rémunération de ces fonctionnaires ont un impact sur le budget fédéral.

Lors des négociations sur la sixième réforme de l'État, il a dès lors été décidé que le mécanisme de responsabilisation prévu jusque-là devait être revu. Ainsi, à partir de l'année budgétaire 2021, la cotisation de responsabilisation par entité fédérée est déterminée par un pourcentage de cotisation appliqué à la masse salariale payée par l'entité concernée au cours de l'année précédente.

Pour 2026, cette première partie — la somme des trois éléments — constitue un montant négatif: cela résulte du fait que le transfert d'IPP fédéral est inférieur à la somme du montant de transition et de la contribution de responsabilisation pour les pensions, qui doivent en être déduits.

La deuxième partie.

Il s'agit des dotations dues en application de l'article 47/4 nouveau de la loi spéciale du 16 janvier 1989 relative au financement des Communautés et Régions. Plus spécifiquement:

- Article 47/5: Allocations familiales;
- Article 47/7: Personnes âgées;
- Article 47/8: Soins de santé;
- Article 47/9: Hôpitaux.

Le calcul de la partie de la dotation liée au transfert de la compétence des allocations familiales s'effectue comme suit comme suit:

Het overgangsmechanisme is een belangrijke financiële component van de zesde Staatshervorming, bedoeld om de budgettaire neutraliteit te waarborgen bij de omvangrijke overdracht van bevoegdheden van de federale staat naar de deelstaten: het betreft een globaal bedrag voor alle overgedragen bevoegdheden.

Dit mechanisme is uitdovend, wat betekent dat het gedurende tien jaar nominaal constant blijft en vervolgens gedurende de daaropvolgende tien jaar met 10 % afneemt. Voor de GGC is dit bedrag negatief, wat inhoudt dat de in de BFW opgenomen bedragen hoger waren dan de werkelijke behoeften.

Het initiële bedrag bedroeg -35,7 miljoen euro. Concreet werd een bedrag van 35,7 miljoen euro afgetrokken van de PB. Dit bedrag bleef nominaal constant van 2015 tot en met 2024. Vanaf 2025 tot en met 2034 wordt dit bedrag lineair verminderd tot het 0 bereikt (artikel 48/1 § 4 van de BFW).

Wat de responsabiliseringsbijdrage betreft: de lasten verbonden aan de pensioenen van vastbenoemde ambtenaren van de deelstaten worden gedragen door de federale begroting. Dit betekent dat beslissingen van de deelstaten inzake benoeming en verloning van deze ambtenaren een impact hebben op de federale begroting.

Tijdens de onderhandelingen over de zesde Staatshervorming werd daarom beslist om het bestaande responsabiliseringsmechanisme te herzien. Vanaf het begrotingsjaar 2021 wordt de responsabiliseringsbijdrage per deelstaat bepaald als een bijdragepercentage toegepast op de loonmassa die door de betrokken entiteit in het voorgaande jaar werd uitbetaald.

Voor 2026 vormt dit eerste deel — de som van de drie elementen — een negatief bedrag. Dit komt doordat de federale PB-overdracht lager is dan de som van het overgangsbetrag en de responsabiliseringsbijdrage voor pensioenen, die ervan moeten worden afgetrokken.

Het tweede deel.

Het betreft de te betalen dotaties in uitvoering van artikel 47/4 van de bijzondere wet van 16 januari 1989 betreffende de financiering van de Gemeenschappen en de Gewesten. Meer bepaald:

- Artikel 47/5: Gezinsbijslag;
- Artikel 47/7: Ouderenzorg;
- Artikel 47/8: Gezondheidszorg;
- Artikel 47/9: Ziekenhuizen.

De berekening van het gedeelte verbonden aan de overdracht van de bevoegdheid gezinsbijslag gebeurt als volgt:

À partir de l'année budgétaire 2016	
—	
Vanaf begrotingsjaar 2016	
montant par entité (x) =	bedrag per deelgebied (x) =
montant par entité (x-1)	bedrag per deelgebied (x-1)
+ évolution indice des prix à la consommation (x)	+ evolutie consumptieprijsindex (x)
+ 25% de la croissance réelle du PIB par habitant (x)	+ 25% van reële bbp-groei per inwoner (x)
+ évolution nombre de personnes de 0 à 18 ans inclus par entité $1/1/(x-1) - 1/1/(x)$	+ evolutie aantal 0 tem 18 jarigen per deelgebied $1/1/(x-1) - 1/1/(x)$
Le calcul de la partie de la dotation liée au transfert de la compétence des «soins aux personnes âgées» s'effectue comme suit fait comme suit:	De berekening van het gedeelte verbonden aan de overdracht van de bevoegdheid "ouderenzorg" gebeurt als volgt:
À partir de l'année budgétaire 2017	
—	
Vanaf begrotingsjaar 2017	
montant pour les entités (x-1)	bedrag voor deelgebied (x-1)
lié à	aangepast aan
+ évolution indice des prix à la consommation (x)	+ evolutie consumptieprijsindex (x)
+ 65% de la croissance réelle du PIB (x) pour partie croissance $\leq 2,25\%$	+ 65% van reële bbp-groei (x) voor gedeelte groei $\leq 2,25\%$;
+100% pour partie croissance $> 2,25\%$	+ 100% voor gedeelte groei $> 2,25\%$
+ évolution par entité du nombre de personnes +80 ans $1/1/(t-x) - 1/1/(x)$	+ evolutie per deelgebied aantal plus 80-jarigen $1/1/(x-1) - 1/1/(x)$
Le calcul de la partie de la dotation liée au transfert de la compétence des «soins de santé» s'effectue comme suit fait comme suit :	De berekening van het gedeelte verbonden aan de overdracht van de bevoegdheid "gezondheidszorg" gebeurt als volgt:
À partir de l'année budgétaire 2017	
—	
Vanaf begrotingsjaar 2017	
montant par entité (x-1)	bedrag per deelgebied (x-1)
lié à	aangepast aan
+ évolution indice des prix à la consommation (x)	+ evolutie consumptieprijsindex (x)
+ 65% de la croissance réelle du PIB (x) pour partie croissance $\leq 2,25\%$	+ 65% van reële bbp-groei (x) voor gedeelte groei $\leq 2,25\%$;
+100% pour partie croissance $> 2,25\%$	+ 100% voor gedeelte groei $> 2,25\%$
+ évolution de la part de la population de l'entité dans la population totale du Royaume $1/1/(x-1) - 1/1/(x)$	+ evolutie van het aandeel van de bevolking van het deelgebied in de totale bevolking van het Rijk $1/1/(x-1) - 1/1/(x)$
Le calcul de la partie de la dotation liée au transfert de la compétence des «investissements hôpitaux» s'effectue comme suit :	De berekening van het gedeelte verbonden aan de overdracht van de bevoegdheid "ziekenhuisinvesteringen" gebeurt als volgt:
À partir de l'année budgétaire 2017	
—	
Vanaf begrotingsjaar 2017	
montant pour entités (x-1)	bedrag voor deelgebied (x-1)
lié à	aangepast aan
+ évolution indice des prix à la consommation (x)	+ evolutie consumptieprijsindex (x)
+ 65% de la croissance réelle du PIB (x) pour partie croissance $\leq 2,25\%$	+ 65% van reële bbp-groei (x) voor gedeelte groei $\leq 2,25\%$;
+100% pour partie croissance $> 2,25\%$	+ 100% voor gedeelte groei $> 2,25\%$
Le montant total comme calculé ci-dessus est ensuite réparti annuellement entre une partie relative aux hôpitaux non universitaires (84,4%) et une partie relative aux hôpitaux universitaires (15,6%). Le premier montant est réparti entre communautés, dont la CCC, selon la part de chaque entité dans la population totale de toutes les entités envisagées ensemble au $1/1/(x)$	Daarna wordt het totaalbedrag zoals hierboven berekend elk jaar opnieuw verdeeld over een gedeelte dat betrekking heeft op de niet-universitaire ziekenhuizen (84,4%) en een gedeelte dat betrekking heeft op de universitaire ziekenhuizen (15,6%). Dit eerste bedrag wordt verdeeld over de Gemeenschappen, waaronder de GGC obv aandeel van elk deelgebied in totale bevolking alle deelgebieden samen op $1/1/(x)$.
Par ailleurs, un montant négatif est inséré dans le calcul de la dotation: il s'agit du financement des investissements d'infrastructure et des services médicotéchniques des hôpitaux, qui est encore supporté par le pouvoir fédéral. Ces montants sont, conformément à l'article 47/9 § 4, déduits de la dotations «Hôpitaux». Le montant est basé sur les estimations des besoins réels du Fédéral et	Daarnaast wordt een negatief bedrag opgenomen in de berekening van de dotatie: het betreft de financiering van infrastructuurinvesteringen en medisch-technische diensten van ziekenhuizen, die nog steeds door de federale overheid worden gedragen. Deze bedragen worden overeenkomstig artikel 47/9 § 4 afgetrokken van de "ziekenhuis"-dotaties. Voor 2026 (aangepast) bedraagt dit

s'élève, pour 2026 (ajusté, cf. infra), à 70.659.000 euros. Ce montant est prévu sur une allocation de base spécifique dans le budget fédéral.

2026

Généralement, le budget initial de la COCOM reprend le montant calculé, selon le mécanisme décrit ci-dessus, en septembre de l'année X-1. Le fait que la COCOM ait commencé l'année 2026 avec cinq mois de crédits provisoires permet d'intégrer, dans ce budget, le montant déjà communiqué dans le cadre du calcul effectué en février de l'année X.

Les paramètres à la base de ce calcul sont les suivants:

Année budgétaire (t) — Begrotingsjaar (t)	Définitif 2025 — Definitief 2025	Définitif 2026 — Definitief 2026
ICP / IPC	2,47%	1,90%
reële bbp-groei / croissance réelle PIB	1,00%	1,10%
# inwoners 0 tot en met 18 jaar *		
# habitants 0 à 18 ans inclus *		
BHG / RBC	284.048	280.192
# inwoners +80 jaar *		
# habitants +80 ans *		
BHG / RBC	41.499	41.809
totale bevolking *		
population totale*		
BHG / RBC	1.255.795	1.256.976
totaal excl. DG / total hors CG	11.746.014	11.795.520
Reële bbp-groei per inwoner/ Taux de croissance réelle du PIB par habitant	0,4713%	0,6770%

Les règles de calcul, combinées avec les paramètres reprises ci-dessous, donnent le résultat suivant pour 2026 (ajusté) :

x1000 €	Solde de décompte définitif 2025 — Definitief afreke- ningssaldo	Estimation ajustée 2026 — Aangepaste raming	Versements ajustés 2026 — Aangepaste doors- tortingen
transfert d'IPP fédéral / overdracht federale PB	-124	-629	-753
prélèvement IPP fédéral / voorafname federale PB	-124	28.177	28.053
montant de transition / overgangsbedrag	0	-28.590	-28.590
responsabilisation pensions / responsabilisering pensioenen	0	-216	-216
dotation nouvelles compétences 6° R de l'E / dotaties nieuwe bevoegdheden 6° SH	-4.111	1.582.580	1.578.469
allocations familiales / gezinsbijslagen	-1.692	1.056.563	1.054.871
soins de personnes âgées / ouderenzorg	-1.974	368.593	366.620
soins de santé / gezondheidszorgen	-291	148.812	148.521
hôpitaux / ziekenhuizen	-155	8.612	8.458
dotation / dotatie	-155	79.271	79.117
déduction dépenses d'investissement / aftrek investeringsuitgaven	0	-70.659	-70.659
Total / Totaal	-4.235	1.581.951	1.577.716

Une nouveauté du budget initial 2026 est l'application plus stricte des règles budgétaires en matière de comptabilisation des recettes et dépenses, notamment afin de répondre aux remarques de la Cours des comptes.

70.659.000 euro. Dit bedrag is voorzien op een specifieke basisallocatie in de federale begroting.

2026

Gewoonlijk neemt de initiële begroting van de GGC het bedrag op dat in september van jaar X-1 volgens het bovenstaande mechanisme werd berekend. Het feit dat de GGC het jaar 2026 begon met vijf maanden voorlopige kredieten maakt het mogelijk om in deze begroting het bedrag op te nemen dat reeds werd meegedeeld in het kader van de berekening in februari van jaar X.

De parameters aan de basis van deze berekening zijn de volgende:

De verschillende rekenregels in combinatie met de hierboven vermelde parameters, geven voor 2026 (aangepast) het volgende resultaat:

Een nieuw element in de initiële begroting 2026 is de strengere toepassing van de begrotingsregels inzake de boeking van ontvangsten en uitgaven, met name om tegemoet te komen aan de opmerkingen van het Rekenhof.

Concrètement, deux montants négatifs issus du calcul sont intégrés dans le budget des dépenses. Il s'agit de

- La partie liée aux investissements hospitaliers: 70.659.000 euros sur l'allocation de base 03 005 20 05 5111.
- La contribution de responsabilisation: 216.000 euros sur l'allocation de base 02 001 07 11 1133.

Ceci a pour conséquence que la dotation inscrite dans le budget des voies et moyens est augmentée des mêmes montants: 1.577.716.000 euros +216.000 euros +70.659.000 euros =1.648.591.000 euros

Dotation régionale

Le budget des recettes de la COCOM comprend deux allocations de base sur lesquelles sont imputées des dotations régionales.

La dotation «FSAS»

L'allocation de base 01 001 01 01 4935: il s'agit de la dotation spécifique dans le cadre du fonds spécial de l'action sociale. La base légale de cette dotation est l'ordonnance conjointe à la Région de Bruxelles-Capitale et à la Commission communautaire commune du 27 juillet 2017 fixant les règles de répartition de la Dotation générale aux communes et aux CPAS de la Région de Bruxelles-Capitale à partir de 2017.

La clé utilisée pour répartir cette dotation est celle de la Dotation Générale aux communes (ci-après, DGC), calculée de manière triennale par Bruxelles Pouvoirs Locaux.

Le Fonds Spécial de l'Action Sociale consiste en une dotation régionale annuelle à la COCOM, destinée à aider les CPAS à remplir leurs missions d'assistance au public bruxellois.

Dans le budget des dépenses de la COCOM, une allocation de base reprend le même montant afin de financer les CPAS: 04 006 27 01 4352.

L'allocation de base 01 001 01 02 4935: il s'agit de la dotation générale, initialement liée à la scission de la province de Brabant («partie organique»), complétée par des montants liés aux décisions du Gouvernement bruxellois («partie facultative»).

Partie Organique

Suite à la scission de la province de Brabant, le passage suivant a été intégré dans la loi spéciale du 12 janvier 1989 relative aux Institutions bruxelloises (article 83ter, § 3):

Concreet worden twee negatieve bedragen uit de berekening opgenomen in de uitgavenbegroting. Het betreft

- Het deel met betrekking tot ziekenhuisinvesteringen: 70.659.000 euro op basisallocatie 03 005 20 05 5111;
- De responsabiliseringsbijdrage: 216.000 euro op basisallocatie 02 001 07 11 1133.

Dit heeft tot gevolg dat de dotatie in de middenbegroting met dezelfde bedragen wordt verhoogd: 1.577.716.000 euro +216.000 euro +70.659.000 euro =1.648.591.000 euro.

Gewestelijke dotatie

De ontvangstenbegroting van de GGC omvat twee basisallocaties waarop gewestelijke dotaties worden aangerekend.

De dotatie "BFMW"

Basisallocatie 01 001 01 01 4935: dit betreft de specifieke dotatie in het kader van het Bijzonder Fonds voor Maatschappelijk Welzijn. De rechtsgrond is de gezamenlijke ordonnantie van het Brussels Hoofdstedelijk Gewest en de Gemeenschappelijke Gemeenschapscommissie van 27 juli 2017 tot vaststelling van de regels voor de verdeling van de algemene dotatie aan de gemeenten en OCMW's vanaf 2017.

De sleutel die wordt gebruikt om deze toewijzing te verdelen, is de verdeelsleutel voor de Algemene Toewijzing aan Gemeenten (ADG), berekend voor drie jaar door de Brusselse Plaatselijke Besturen.

Het Bijzonder Fonds voor Maatschappelijk Welzijn bestaat uit een jaarlijkse gewestelijke dotatie aan de GGC bedoeld om de OCMW's te helpen bij het vervullen van hun opdracht om de Brusselse burgers bij te staan.

In de uitgavenbegroting van de GGC is een basisallocatie voorzien met hetzelfde bedrag voor de financiering van de OCMW's: 04 006 27 01 4352.

Basisallocatie 01 001 01 02 4935: dit betreft de algemene dotatie, oorspronkelijk gekoppeld aan de splitsing van de provincie Brabant ("organiek deel"), aangevuld met bedragen die voortvloeien uit beslissingen van de Brusselse Regering ("facultatief deel").

Organiek deel

Na de splitsing van de provincie Brabant werd volgende bepaling opgenomen in de bijzondere wet van 12 januari 1989 betreffende de Brusselse instellingen (artikel 83ter, § 3):

À partir de l'année budgétaire 1995, une dotation spéciale est inscrite annuellement au budget de la Région de Bruxelles-Capitale, pour la Commission communautaire commune. Le montant de base de cette dotation est égal au montant qui était inscrit au 1^{er} janvier 1992 au budget de la province de Brabant pour les missions provinciales sur le territoire visé à l'article 2, § 1^{er}, relevant de la compétence de la Commission communautaire commune.

Ce montant est annuellement adapté à l'évolution moyenne des salaires depuis 1992 dans les services du Gouvernement de la Région de Bruxelles-Capitale. Cette évolution moyenne est égale à la moyenne de l'évolution du maximum du barème correspondant au grade commun le plus élevé de chacun des niveaux dans les services du Gouvernement de la Région de Bruxelles-Capitale. Cette évolution est constatée entre le 1^{er} janvier de l'année précédant celle de l'adaptation et le 1^{er} janvier de l'année de l'adaptation. Cette moyenne est adaptée aux fluctuations de l'indice des prix à la consommation, conformément au régime de liaison à cet indice applicable dans le secteur public, et ce au cours de la même période.

Le montant lié à la partie organique est, pour l'année 2026, de 12,4 millions euros.

Partie Facultative

Le même article 83^{ter} prévoit la possibilité pour le Parlement, sur proposition du Gouvernement, d'augmenter ce montant. L'ensemble des décisions prises au cours des dernières décennies a conduit à un total inscrit sur cette allocation de base, pour le budget initial 2026, de 236.109.000 euros, en lien avec le montant prévu dans le budget de dépenses de la Région.

Ces décisions sont prises afin de financer des nouvelles politiques (en l'absence de recettes propres), par exemple pour permettre l'exécution d'un nouvel accord non marchand, ou pour répondre à l'augmentation des besoins dans le cadre de la problématique du sans-abrisme et des assuétudes. Dans ce cadre, un montant de 2.5 millions euros est ajouté, en lien avec l'accord gouvernemental régional.

Autres

Chaque année, le budget de voies et moyens prévoit également des montants moins importants, notamment liés aux éléments suivants:

- le remboursement des subsides non justifiés ou partiellement justifiés;
- des recettes liées à la gestion financière.

Vanaf het begrotingsjaar 1995 trekt (het Brussels Hoofdstedelijk Parlement) jaarlijks op zijn begroting een speciale dotatie uit voor de Gemeenschappelijke Gemeenschapscommissie. Het basisbedrag van deze dotatie is gelijk aan het bedrag dat op 1 januari 1992 op de begroting van de provincie Brabant uitgetrokken was voor provinciale taken op het in artikel 2, § 1, bedoelde grondgebied, die behoren tot de bevoegdheid van de Gemeenschappelijke Gemeenschapscommissie.

Dit bedrag wordt arlijks aangepast aan de gemiddelde ontwikkeling van de lonen in de diensten van de Brusselse Hoofdstedelijke Regering sedert 1992. Die gemiddelde ontwikkeling is gelijk aan de gemiddelde ontwikkeling van de maximumloonschaal overeenstemmend met de hoogste gewone graad van elk van de niveaus in de diensten van de Brusselse Hoofdstedelijke Regering waarbij die ontwikkeling wordt vastgesteld tussen 1 januari van het jaar dat voorafgaat aan het jaar van de aanpassing en 1 januari van het jaar zelf van de aanpassing en waarbij dat gemiddelde wordt aangepast aan de ontwikkeling, over dezelfde periode, van het indexcijfer van de consumptieprijzen, overeenkomstig het stelsel van indexkoppeling dat van toepassing is in de openbare sector.

Voor 2026 bedraagt dit organisch deel 12,4 miljoen euro.

Facultatieve deel

Hetzelfde artikel 83^{ter} voorziet de mogelijkheid om dit bedrag te verhogen, op basis van een beslissing genomen door het Parlement, op voorstel van de Regering. De beslissingen van de afgelopen decennia leiden tot een totaalbedrag van 236.109.000 euro ingeschreven in de initiële begroting 2026, in lijn met het bedrag voorzien in de uitgavenbegroting van het Gewest.

Deze beslissingen dienen om nieuw beleid te financieren (bij gebrek aan eigen ontvangsten), bijvoorbeeld voor de uitvoering van nieuwe non-profitakkoorden of om tegemoet te komen aan toenemende noden rond dakloosheid en verslavingsproblematiek. In dat kader wordt 2,5 miljoen euro toegevoegd in lijn met het gewestelijk regeerakkoord.

Andere

Jaarlijks bevat de middelenbegroting ook kleinere bedragen, onder meer voor:

- Terugbetaling van niet of gedeeltelijk verantwoorde subsidies;
- Ontvangsten uit financieel beheer.

Remboursement au sein de la COCOM

Depuis la création d'Iriscare, l'organisme est notamment financé sur la base des dotations octroyées par le Collège réuni et gérées par Vivalis. En l'absence d'une gestion trésorerie conjointe, telle qu'organisée au sein de l'entité régionale, chaque flux financier est lié à une imputation budgétaire, et inversement.

La combinaison de cet élément avec le fait que les dotations sont censées équilibrer le budget d'Iriscare implique qu'un décompte doit être effectué annuellement. Normalement, lors d'établissement du budget initial en septembre de l'année (x-1), il est impossible de prévoir un montant précis. Vu l'établissement après clôture de l'année budgétaire précédent, un montant est à inscrire. Il est à noter qu'il s'agit d'un versement à neutraliser en termes SEC.

III. Programmation budgétaire pluriannuelle 2026-2029

	2026	2027	2028	2029
Solde de financement / Financieringssaldo	-35.000.000€	-23.000.000€	-11.000.000€	0

L'objectif ajusté de la trajectoire pluriannuelle vise un solde SEC de financement à l'équilibre à l'horizon 2029.

Cette trajectoire implique une amélioration progressive mais résolue du solde de financement, avec un retour complet à l'équilibre structurel à la fin de la législature.

IV. Rapport financier

IV.1. Introduction

Ce chapitre présente des éléments en lien avec la situation financière, plus spécifiquement la dette de la COCOM ainsi que la situation de trésorerie de Vivalis, tels que prévu par l'article 33, 4° du Code.

IV.2. La situation de la dette de la COCOM

IV.2.1. Notation

Comparée à la Région, la Commission communautaire commune n'a, jusqu'à présent, jamais emprunté sur les marchés. Elle n'a donc pas de notation (rating).

Terugbetaling binnen de GGC

Sinds de oprichting van Iriscare wordt deze instelling gefinancierd via dotaties toegekend door het Verenigd College en beheerd door Vivalis. Bij gebrek aan een gezamenlijke thesauriebeheerstructuur is elke financiële stroom gekoppeld aan een begrotingsboeking en omgekeerd.

Aangezien de dotaties het budget van Iriscare in evenwicht moeten brengen, moet jaarlijks een afrekening gebeuren. Bij de opmaak van de initiële begroting in september van jaar X-1 is het echter onmogelijk een exact bedrag te voorzien. Het betreft een te neutraliseren verrichting in ESR-termen.

III. Meerjarige begrotingsplanning 2026-2029

De aangepaste meerjarige trajectdoelstelling resulteert in een ESR-saldo evenwicht tegen 2029.

Dit traject impliceert een gefaseerde maar consequente verbetering van het vorderingensaldo, met volledige terugkeer naar structureel evenwicht tegen het einde van de legislatuur.

IV. 4. Financieel verslag

IV.1. Inleiding

Dit hoofdstuk herneemt de elementen verbonden aan de financiële situatie, meer bepaald de schuldpositie van de GGC en de thesauriesituatie van Vivalis, zoals voorzien in artikel 33, 4° van de Codex.

IV.2. De schuldpositie van de GGC

IV.2.1. Rating

In tegenstelling tot het Gewest heeft de GGC nog nooit op de markten geleend en beschikt zij dus niet over een rating.

IV.2.2. Structure de la dette

La COCOM présente une dette, selon la norme SEC, au 31 décembre 2025, à concurrence de 8,2 millions euros. La structure de la dette de la COCOM se subdivise de la manière suivante:

- Dette indirecte: la Commission communautaire commune a une dette liée à un leasing financier à concurrence de 8,2 millions euros. Il s’agit du bâtiment «Maison Bico».
- Dette directe: la Commission communautaire commune n’a pas de dette d’autres institutions.

En plus des dettes directes et indirectes, il est à noter que la Commission communautaire commune est garante de crédits hypothécaires contractés par le secteur hospitalier, ainsi que d’un «straight loan» du New Samusocial.

IV.3. La trésorerie

IV.3.1. Procédure de paiement

Tous les ordres de paiement sont exécutés quotidiennement, à condition qu’ils aient été préalablement visés par l’ordonnateur et le contrôleur des engagements et des liquidations. Par facilité, certains sont payés de manière anticipée, avec une date d’échéance future (dotation Iriscare, subsides réglementés, rémunérations,...).

IV.3.2. Planning et prévision

Des prévisions sur 12 mois sont établies, via le «kasmonitor» (outil de monitoring de trésorerie de Vivalis).

Pour l’année budgétaire 2025, il n’y avait pas de budget initial, mais un budget en crédits provisoires. Les prévisions de trésorerie pour les trimestres restants ont dû être calculées sur la base de diverses hypothèses. Chaque fois qu’une ordonnance était votée, les crédits étaient intégrés dans le planning de trésorerie afin de se rapprocher le plus possible de la réalité. La même situation s’est présentée au début de l’année 2026.

Le graphique ci-dessous présente les prévisions de trésorerie liées au budget initial 2026. L’hypothèse 1 intègre une sous-utilisation d’environ 65 millions. L’hypothèse 2 correspond à une exécution à 100 % des budgets.

IV.2.2. Schuldstructuur

Volgens de ESR-norm bedraagt de schuld van de GGC op 31 december 2025 8,2 miljoen euro. De schuld van de GGC wordt als volgt gestructureerd:

- Indirecte schuld: de Gemeenschappelijke Gemeenschapscommissie heeft een schuld verbonden aan een financiële leasing voor het gebouw “Maison Bico” (8,2 miljoen euro)
- Directe schuld: de Gemeenschappelijke Gemeenschapscommissie heeft geen schulden tegenover andere instellingen.

Daarnaast staat de GGC borg voor hypothecaire leningen van de ziekenhuissector en voor een “straight loan” van New Samusocial.

IV.3. De thesaurie

IV.3.1. Betalingsprocedure

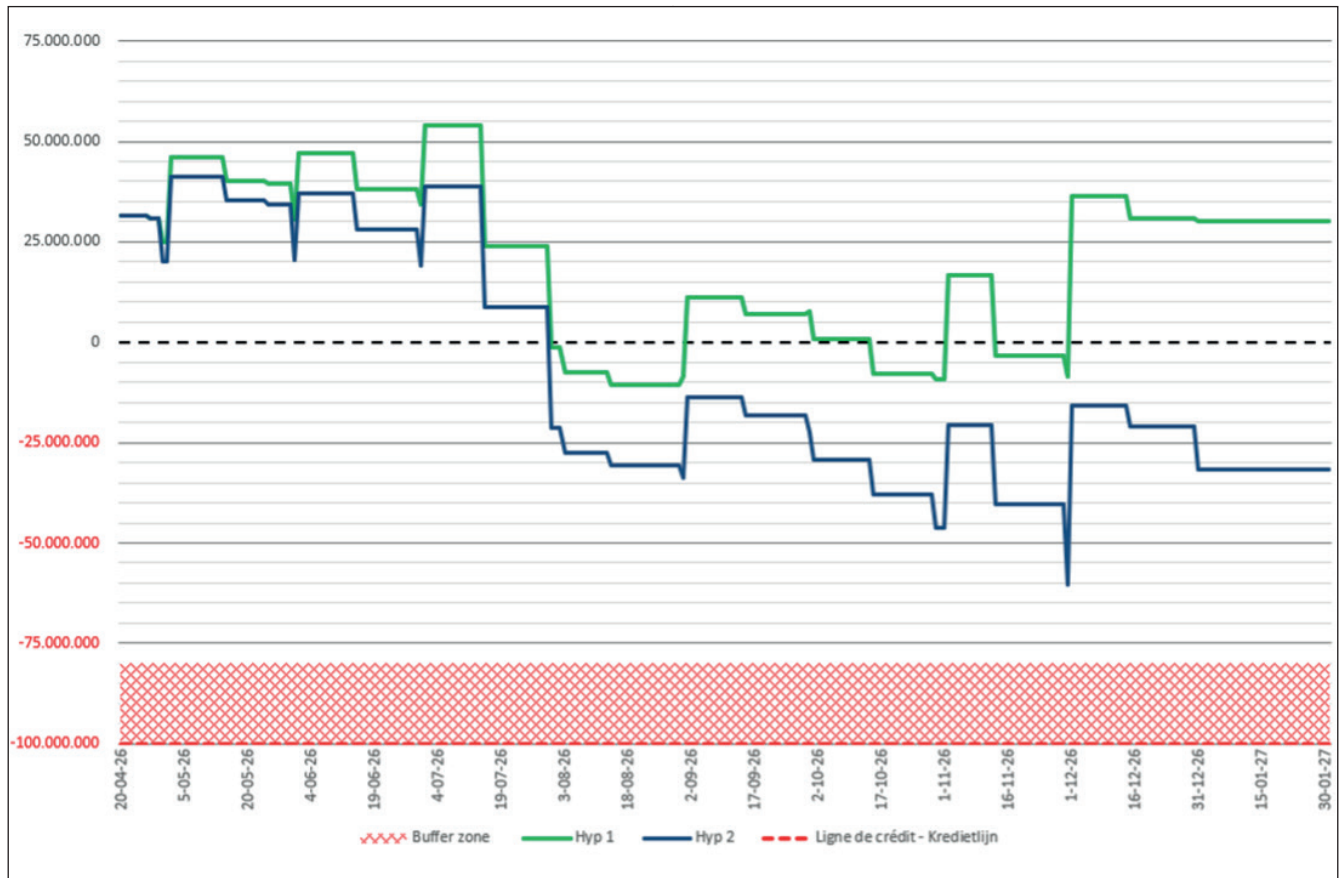
Alle betalingsopdrachten worden dagelijks uitgevoerd, mits voorafgaand visum van de ordonnateur en de controleur van de vastleggingen en vereffeningen. Omwille van praktische redenen worden sommige betalingen gebeuren met een toekomstige vervaldatum vervroegd (dotaties Iriscare, gereguleerde subsidies, lonen, ...).

IV.3.2. Vooruitzichten en planning.

Er worden 12-maandsprognoses opgesteld via de “kasmonitor” (thesaurietool van Vivalis).

Voor het begrotingsjaar 2025 was er geen initiële begroting, maar werd er gewerkt met voorlopige kredieten. De vooruitzichten voor de volgende trimesters dienden telkens te gebeuren op basis van verschillende hypothèses. Telkens een nieuwe ordonnantie werd gestemd, werden de voorzien kredieten geïntegreerd in de planning teneinde een zo realistisch mogelijke situatie voor te stellen. Dezelfde situatie deed zich begin 2026 voor.

De onderstaande grafiek herneemt de vooruitzichten op vlak van thesaurie op basis van de initiële begroting 2026. De eerste hypothese is gebaseerd op een onderbenutting van ongeveer 65 miljoen, terwijl hypothese 2 een volledige uitvoering van de begroting herneemt.



IV.3.3. La ligne de crédit du caissier

La Commission communautaire commune dispose, via le dernier contrat de caissier, de la mise à disposition permanente d'une ligne de crédit de 125 millions euros.

Celle-ci est répartie de la manière suivante :

- 100 millions euros chez Vivalis ;
- 25 millions euros chez Iriscare.

Ce montant a été initialement défini afin de couvrir une mensualité (1/12ème) de la dotation fédérale perçue. Sur la base d'un taux de 32 points, cette mise à disposition représente un coût annuel de 320.000,00 € pour Vivalis et de 80.000 € pour Iriscare. Jusqu'à présent, cette dernière n'a pas jamais mobilisée.

Il est possible que le caissier ne soit plus le même dans le prochain contrat de caissier (2027-2031) ; La procédure de marché public est en cours au moment de la rédaction du présent rapport.

IV.3.4. Compte courant

Le graphique ci-dessous présente l'évolution du solde du compte bancaire au cours de l'année 2025.

IV.3.3. Het kaskrediet.

De GGC beschikt over een kredietlijn van 125 miljoen euro, te beschikking gesteld door de kassier op basis van het huidige kassierscontract:

Die kredietlijn is als volgt verdeeld:

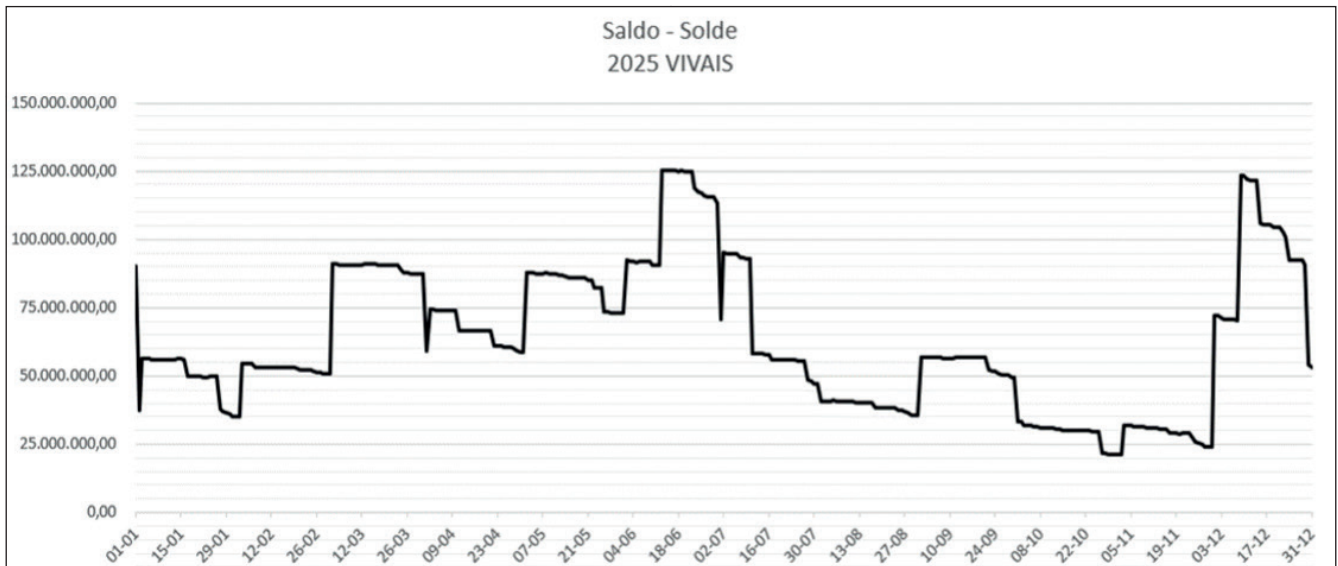
- 100 miljoen euro bij Vivalis;
- 25 miljoen euro bij Iriscare.

Deze werd initieel bepaald op basis van de idee om één maand federale dotatie te dekken. De jaarlijkse terbeschikkingstellingskost bedraagt 320.000 euro voor Vivalis en 80.000 euro voor Iriscare, op basis van een rente van 32 punten. Tot op heden werd deze niet gebruikt.

Het is de mogelijk dat de kassier wijzigt op basis van een nieuw kassierscontract (2027-2031). De overheidsopdrachtenprocedure is bezig op het moment van schrijven van dit rapport.

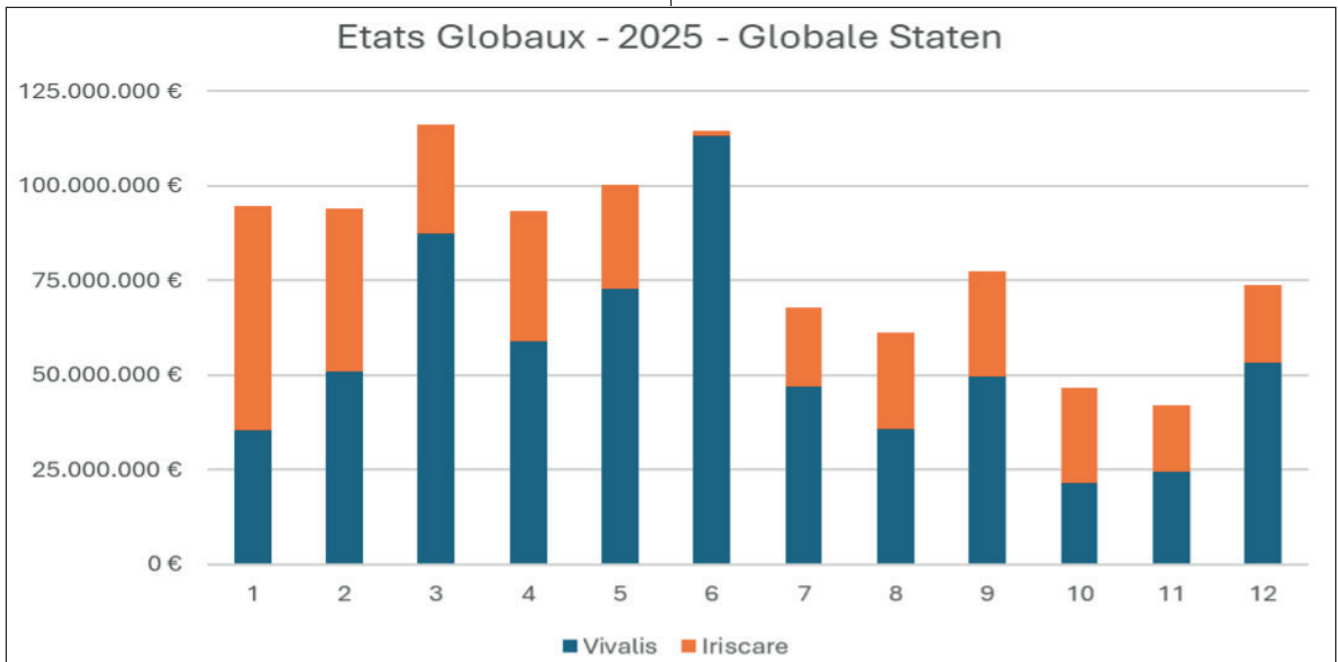
IV.3.4. Rekening-courant

De grafiek toont de evolutie van het saldo van de bankrekening in 2025.



Les états globaux de trésorerie de la COCOM sont présentés ci-dessous :

De globale staten van de thesaurie van de GGC worden hieronder gevisualiseerd:



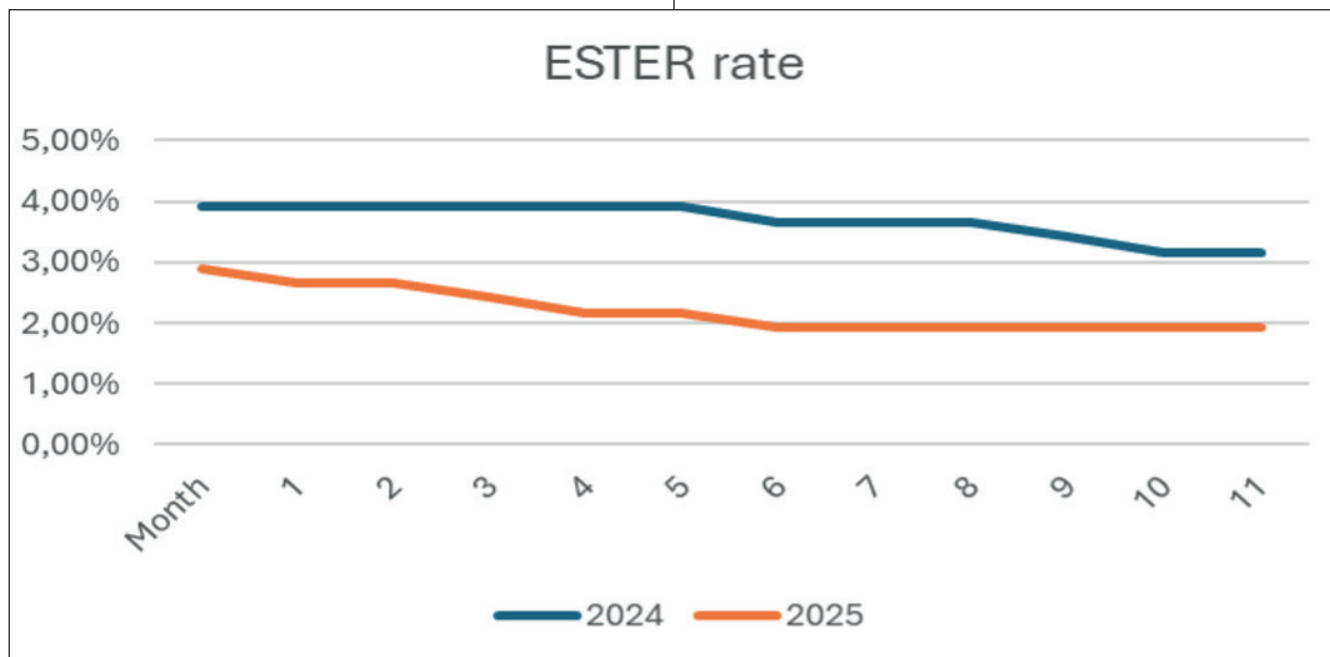
Le calcul des intérêts se fait sur la base du solde du compte courant. Les intérêts sont calculés journalièrement et débités/ crédités mensuellement.

Le taux est calculé sur la base du taux ESTER et s'applique au solde journalier. Dans le contrat de caissier actuel, lorsque le solde est positif, le taux appliqué est le taux ESTER ; lorsqu'il est négatif, le taux appliqué est le taux ESTER +20 points de base. Il n'y a pas eu d'intérêts payés ; toutefois, voici un état des intérêts perçus :

De berekening van de rente is gebaseerd op het saldo van de rekening-courant. Dit op dagelijkse basis, met maandelijkse verwerking van de debit- of creditinteressen.

Het tarief wordt berekend op basis van de ESTER-rente en is van toepassing op het dagelijkse saldo. In het huidige kassierscontract geldt dat, wanneer het saldo positief is, de toegepaste rente de ESTER-rente is; wanneer het saldo negatief is, wordt de ESTER-rente vermeerderd met 20 basispunten toegepast. Er werden geen interesten betaald; hieronder volgt echter een overzicht van de ontvangen interesten:

	2024	2025
Vivalis	3.442.222 €	1.389.956 €
Iriscare	1.462.021 €	970.503 €
Total / Totaal	4.904.243 €	2.360.459 €



IV.3.5. Billet de trésorerie (achat/vente)

Il s’agit de titres de créance négociables émis par un émetteur et achetés par un ou plusieurs investisseurs. Aucun placement n’a été effectué en 2024 et 2025.

Il est possible que, dans le cadre du prochain contrat de caissier, Vivalis devienne émettrice de billets de trésorerie. Cela devra être défini en fonction des besoins et des stratégies futurs.

IV.4. Garanties bancaires

La Commission communautaire commune est garante de crédits dans le secteur hospitalier. Voici un bref aperçu des garanties par organisme bancaire :

IV.3.5. Commercial paper (CP) of thesauriebewijs (verkoop/aankoop)

Het gaat om verhandelbare schuldinstrumenten die worden uitgegeven door een emittent en aangekocht door één of meerdere investeerders. Er werden geen beleggingen uitgevoerd in 2024 en 2025.

Het is mogelijk dat, in het kader van het volgende kassierscontract, Vivalis emittent van thesauriebewijzen wordt. Dit zal moeten worden bepaald in functie van de toekomstige behoeften en strategieën.

IV.4. Bankgaranties

De Gemeenschappelijke Gemeenschapscommissie staat borg voor kredieten in de ziekenhuissector. Hieronder volgt een beknopt overzicht van de waarborgen per bankinstelling:

Organismes bancaires — Banken	Montant initial — Initieel bedrag	Solde au 31/12/2025 — Saldo per 31-12-2025	Total remboursé — Totaal terugbetaald
BEI	74.474.400 €	70.370.370 €	4.104.030 €
Belfius	6.535.070 €	408.220 €	6.126.850 €
BNPPARIBAS	12.595.211 €	- €	12.595.211 €
CBC	18.550.082 €	6.011.850 €	12.538.232 €
ING	44.806.910 €	22.999.031 €	21.807.879 €
KBC	17.711.436 €	3.036.000 €	14.675.436 €
Total/Totaal	174.673.108 €	102.825.471 €	71.847.638 €

À ces montants s'ajoutent une garantie pour le straight loan du New Samusocial, à concurrence de 2 millions euros, auprès de Belfius.

V. Exécution du budget 2024 et 2025

V.1. Base juridique et contexte

Conformément à l'article 33, 5°, du Codex, la note générale accompagnant le budget initial contient au minimum un rapport sur l'exécution du budget du dernier exercice clôturé.

Étant donné que la COCOM a fonctionné en 2025 sous le régime des crédits provisoires, l'exécution budgétaire de cet exercice a été largement conditionnée par les contraintes propres aux affaires courantes ainsi que par les autorisations successives de crédits provisoires.

Pour cette raison, la présente note examine à la fois l'exécution du budget 2024 (dernier exercice disposant d'un budget initial) et celle du budget 2025 (exercice entièrement soumis au régime des crédits provisoires).

V.2. Périmètre et sources

- Les chiffres d'exécution des recettes et des dépenses de la COCOM (hors entités consolidées).
- La comparaison avec le budget initial 2024 et avec les CP4 2025.

V.3. Recettes 2024 -2025

AB	2024		2025	
	Initial — Initieel	Exécution — Uitvoering	CP 4 — VK4	Exécution — Uitvoering
01 001	276.075.000	275.432.401,64	267.699.000	262.757.226,83
01 002	1.529.909.000	1.509.527.369,00	1.563.186.000	1.579.768.138
01 003	1.189.000	-	-	-
02 001	2.381.000	47.241.722,75	45.601.000	48.396.658,64
Total / Totaal	1.809.554.000	1.832.201.493,39	1.876.486.000	1.890.922.023,47

En 2024, l'exécution du budget des recettes s'est clôturée à un montant de 1.832.201.493,39 euros.

En 2025, l'exécution du budget des recettes s'est clôturée à un montant de 1.890.922.023,47 euros.

Aan deze bedragen wordt een waarborg toegevoegd voor de straight loan van New Samusocial, ten belope van 2 miljoen euro, bij Belfius.

V. De uitvoering van de begroting 2024 en 2025

V.1. Juridische basis en context

Overeenkomstig artikel 33, 5° van de Codex bevat de algemene toelichting bij de initiële begroting minstens een verslag over de uitvoering van de begroting van het laatste afgelopen jaar.

Aangezien het GGC in 2025 gedurende het volledige jaar onder het regime van voorlopige kredieten heeft geopereerd, is de begrotingsuitvoering 2025 in belangrijke mate bepaald door de beperkingen eigen aan lopende zaken en de opeenvolgende machtigingen van voorlopige kredieten.

Om die reden wordt in deze algemene toelichting zowel de uitvoering van 2024 (laatste jaar met initiële begroting) als de uitvoering van 2025 (jaar volledig in voorlopige kredieten) besproken.

V.2. Afbakening en bronnen

- Uitvoeringscijfers voor ontvangsten en uitgaven GGC (zonder geconsolideerde entiteiten).
- Vergelijking met de initiële begroting 2024 en met VK4 2025.

V.3. Ontvangsten 2024 -2025

In 2024 werd de uitvoering van de ontvangstenbegroting afgesloten op een bedrag van 1.832.201.493,39 euro.

In 2025 werd de uitvoering van de ontvangstenbegroting afgesloten op een bedrag van 1.890.922.023,47 euro.

V.4. Dépenses 2024 -2025

V.4. Uitgaven 2024 -2025

V.4.1. Dépenses 2024

V.4.1. Uitgaven 2024

AB	Poste budgétaire — Begrotingspost		Budget (actuel) — (huidige) bogroting	Exécution — Uitvoering	%	Poste budgétaire — Begrotingspost	
01 001	04	Dépenses de personnel	1.983.000	1.475.467,14	74,41%	Personeelsuitgaven	04
	05	Dépenses de fonctionnement	143.000	70.013,60	48,96%	Werkingsuitgaven	05
02 001	03	Provisions	2.000	-	0,00%	Provisies	03
	04	Dépenses de personnel	19.530.000	15.188.204,2	77,77%	Personeelsuitgaven	04
	05	Dépenses de fonctionnement	4.126.000	2.620.248,42	63,51%	Werkingsuitgaven	05
	06	Charges d'intérêts	520.000	320.876,70	61,71%	Rentelasten	06
	08	Subventions de fonctionnement et autres transferts de revenus	162.000	161.200,00	99,51%	Werkingssubsidies en andere inkomens-overdrachten	08
	14	Investissements	185.000	-	0,00%	Investeringen	14
03 001	05	Dépenses de fonctionnement	1.444.000	1.349.294,77	93,44%	Werkingsuitgaven	05
	08	Subventions de fonctionnement et autres transferts de revenus	14.654.000	13.510.032,39	92,19%	Werkingssubsidies en andere inkomens-overdrachten	08
03 002	05	Dépenses de fonctionnement	304.000	284.239,96	93,50%	Werkingsuitgaven	05
	08	Subventions de fonctionnement et autres transferts de revenus	4.413.000	3.273.858,87	74,19%	Werkingssubsidies en andere inkomens-overdrachten	08
03 003	08	Subventions de fonctionnement et autres transferts de revenus	5.519.000	5.044.549,41	91,40%	Werkingssubsidies en andere inkomens-overdrachten	08
03 004	08	Subventions de fonctionnement et autres transferts de revenus	9.838.000	9.211.176,16	93,63%	Werkingssubsidies en andere inkomens-overdrachten	08
03 005	11	Subventions d'investissement et autres transferts en capital	9.344.000	4.806.848,78	51,44%	Investeringssubsidies en andere kapitaal-overdrachten	11
03 006	03	Provisions	807.000	-	0,00%	Provisies	03
	08	Subventions de fonctionnement et autres transferts de revenus	4.176.000	3.389.612,10	81,17%	Werkingssubsidies en andere inkomens-overdrachten	08
04 001	05	Dépenses de fonctionnement	285.000	72.722,93	25,52%	Werkingsuitgaven	05
	08	Subventions de fonctionnement et autres transferts de revenus	7.371.000	6.983.012,95	94,74%	Werkingssubsidies en andere inkomens-overdrachten	08
04 002	08	Subventions de fonctionnement et autres transferts de revenus	4.000	1.331,93	33,30%	Werkingssubsidies en andere inkomens-overdrachten	08
04 003	08	Subventions de fonctionnement et autres transferts de revenus	10.827.000	9.630.524,03	88,95%	Werkingssubsidies en andere inkomens-overdrachten	08

AB	Poste budgétaire — Begrotingspost		Budget (actuel) — (huidige) bogroting	Exécution — Uitvoering	%	Poste budgétaire — Begrotingspost	
04 004	08	Subventions de fonctionnement et autres transferts de revenus	31.610.000	30.630.766,70	96,90%	Werkingsubsidies en andere inkomens-overdrachten	08
	09	Subventions de fonctionnement et autres transferts de revenus neutralisés au sein de la COCOM	26.666.000	26.666.000,00	100%	Geneutraliseerde werkingsubsidies en andere inkomensoverdrachten binnen het GGC	09
04 006	08	Subventions de fonctionnement et autres transferts de revenus	46.129.000	46.046.599,53	99,82%	Werkingsubsidies en andere inkomens-overdrachten	08
04 007	11	Subventions d'investissement et autres transferts en capital	4.891.000	4.443.332,70	90,85%	Investeringsubsidies en andere kapitaal-overdrachten	11
04 008	03	Provisions	17.000	9.632,22	56,66%	Provisies	03
04 009	08	Subventions de fonctionnement et autres transferts de revenus	20.000	-	0,00%	Werkingsubsidies en andere inkomens-overdrachten	08
04 010	08	Subventions de fonctionnement et autres transferts de revenus	6.000.000	5.975.700	99,60%	Werkingsubsidies en andere inkomens-overdrachten	08
05 001	09	Subventions de fonctionnement et autres transferts de revenus neutralisés au sein de la COCOM	1.590.501.000	1.574.655.000	99,00%	Geneutraliseerde werkingsubsidies en andere inkomens-overdrachten binnen het GGC	09
06 001	09	Subventions de fonctionnement et autres transferts de revenus neutralisés au sein de la COCOM	57.487.000	51.515.000	89,61%	Geneutraliseerde werkingsubsidies en andere inkomens-overdrachten binnen het GGC	09
	12	Subventions d'investissement et autres transferts en capital neutralisés au sein de la COCOM	1.670.000	1.670.000	100%	Geneutraliseerde investeringssubsidies en andere kapitaal-overdrachten binnen het GGC	12
07 001	09	Subventions de fonctionnement et autres transferts de revenus neutralisés au sein de la COCOM	34.753.000	34.753.000	100%	Geneutraliseerde werkingsubsidies en andere inkomens-overdrachten binnen het GGC	09
08 001	03	Provisions	9.000	-	0,00%	Provisies	03
08 002	08	Subventions de fonctionnement et autres transferts de revenus	38.000	25.597	67,36%	Werkingsubsidies en andere inkomens-overdrachten	08
08 004	08	Subventions de fonctionnement et autres transferts de revenus	1.622.000	1.511.511,25	93,19%	Werkingsubsidies en andere inkomens-overdrachten	08
Total des dépenses			1.897.050.000	1.855.295.353,7	97,80%	Uitgaven totaal	

MISSION 01 PROGRAMME 01: CABINETS
ET CONSEIL - DÉPENSES GÉNÉRALES

Poste budgétaire

Poste 01 001 04 - Dépenses de personnel

Justification budgétaire

L'exécution de 1.475.467,14 euros n'a pas dépassé le total du budget actuel (1.983.000 euros). Ce poste budgétaire a été exécuté à 74,41 %.

Poste budgétaire

Poste 01 001 05 - Dépenses de fonctionnement

L'exécution de 70.013,60 euros n'a pas dépassé le total du budget actuel (143.000 euros). Ce poste budgétaire a été exécuté à 48,96 %.

MISSION 02 - PROGRAMME 001: DEPENSES
GENERALES DE L'ADMINISTRATION - SUBSISTANCE

Poste budgétaire

Poste 02 001 03 - Provisions

Ce poste budgétaire n'a été exécuté (2.000 euros).

Poste budgétaire

Poste 02 001 04 - Dépenses de personnel

L'exécution de 15.188.204,2 euros n'a pas dépassé le total du budget actuel (19.530.000 euros). Ce poste budgétaire a été exécuté à 77,77 %.

Poste budgétaire

Poste 02 001 05 - Dépenses de fonctionnement

L'exécution de 2.620.248,42 euros n'a pas dépassé le total du budget actuel (4.126.000 euros). Ce poste budgétaire a été exécuté à 63,51 %.

Poste budgétaire

Poste 02 001 06 - Charges d'intérêts

L'exécution de 320.876,70 euros n'a pas dépassé le total du budget actuel (520.000 euros). Ce poste budgétaire a été exécuté à 61,71 %.

Poste budgétaire

Poste 02 001 08 - Subventions de fonctionnement et autres transferts de revenus

L'exécution de 161.200,00 euros n'a pas dépassé le total du budget actuel (162.000 euros). Ce poste budgétaire a été exécuté à 99,51 %.

OPDRACHT 01 - PROGRAMMA 001: KABINETTEN
EN RAAD - ALGEMENE UITGAVEN

Begrotingspost

Post 01 001 04 - Personeelsuitgaven

Budgettaire verantwoording

De uitvoering van 1.475.467,14 euro heeft het totale huidige budget (1.983.000 euro) niet overschreden. Deze begrotingspost werd voor 74,41 % uitgevoerd.

Begrotingspost

Post 01 001 05 - Werkingsuitgaven

De uitvoering van 70.013,60 euro heeft het totale huidige budget (143.000 euro) niet overschreden. Deze begrotingspost werd voor 48,96 % uitgevoerd.

OPDRACHT 02 - PROGRAMMA 001: ALGEMENE
UITGAVEN VAN DE ADMINISTRATIE - BESTAANSMIDDELEN

Begrotingspost

Post 02 001 03 - Provisies

Deze begrotingspost is niet uitgevoerd (2.000 euro).

Begrotingspost

Post 02 001 04 - Personeelsuitgaven

De uitvoering van 15.188.204,2 euro heeft het totale huidige budget (19.530.000 euro) niet overschreden. Deze begrotingspost werd voor 77,77 % uitgevoerd.

Begrotingspost

Post 02 001 05 - Werkingsuitgaven

De uitvoering van 2.620.248,42 euro heeft het totale huidige budget (4.126.000 euro) niet overschreden. Deze begrotingspost werd voor 63,51 % uitgevoerd.

Begrotingspost

Post 02 001 06 - Rentelasten

De uitvoering van 320.876,70 euro heeft het totale huidige budget (520.000 euro) niet overschreden. Deze begrotingspost werd voor 61,71 % uitgevoerd.

Begrotingspost

Post 02 001 08 - Werkingsubsidies en andere inkomensoverdrachten

De uitvoering van 161.200,00 euro heeft het totale huidige budget (162.000 euro) niet overschreden. Deze begrotingspost werd voor 99,51 % uitgevoerd.

Poste budgétaire**Poste 02 001 14 - Investissements**

Ce poste budgétaire n'a pas été exécuté (185.000 euros).

MISSION 03 - PROGRAMME 001:

SANTÉ - SUPPORT DE LA POLITIQUE EN MATIÈRE DE SANTÉ

Poste budgétaire**Poste 03 001 05 - Dépenses de fonctionnement**

L'exécution de 1.349.294,77 euros n'a pas dépassé le total du budget actuel (1.444.000 euros). Ce poste budgétaire a été exécuté à 93,44 %.

Poste budgétaire**Poste 03 001 08 - Subventions de fonctionnement et autres transferts de revenus**

L'exécution de 13.510.032,4 euros n'a pas dépassé le total du budget actuel (14.654.000 euros). Ce poste budgétaire a été exécuté à 92,19 %.

MISSION 03 - PROGRAMME 002:
SANTÉ - PRÉVENTION**Poste budgétaire****Poste 03 002 05 - Dépenses de fonctionnement**

L'exécution de 284.239,96 euros n'a pas dépassé le total du budget actuel (304.000 euros). Ce poste budgétaire a été exécuté à 93,50 %.

Poste budgétaire**Poste 03 002 08 - Subventions de fonctionnement et autres transferts de revenus**

L'exécution de 3.273.858,87 euros n'a pas dépassé le total du budget actuel (4.413.000 euros). Ce poste budgétaire a été exécuté à 74,19 %.

MISSION 03 - PROGRAMME 003: SANTÉ - SOINS
A DOMICILE ET ALTERNATIVES DE SOINS**Poste budgétaire****Poste 03 003 08 - Subventions de fonctionnement et autres transferts de revenus**

L'exécution de 5.044.549,41 euros n'a pas dépassé le total du budget actuel (5.519.000 euros). Ce poste budgétaire a été exécuté à 91,40 %.

Begrotingspost**Post 02 001 14 - Investeringspost**

Deze begrotingspost is niet uitgevoerd (185.000 euro).

OPDRACHT 03 - PROGRAMMA 001:

GEZONDHEID - ONDERSTEUNING VAN HET GEZONDHEIDSBELEID

Begrotingspost**Post 03 001 05 - Werkingsuitgaven**

De uitvoering van 1.349.294,77 euro heeft het totale huidige budget (1.444.000 euro) niet overschreden. Deze begrotingspost werd voor 93,44 % uitgevoerd.

Begrotingspost**Post 03 001 08 - Werkingsubsidies en andere inkomensoverdrachten**

De uitvoering van 13.510.032,4 euro heeft het totale huidige budget (14.654.000 euro) niet overschreden. Deze begrotingspost werd voor 92,19 % uitgevoerd.

OPDRACHT 03 - PROGRAMMA 002:
GEZONDHEID - PREVENTIE**Begrotingspost****Post 03 002 05 - Werkingsuitgaven**

De uitvoering van 284.239,96 euro heeft het totale huidige budget (304.000 euro) niet overschreden. Deze begrotingspost werd voor 93,50 % uitgevoerd.

Begrotingspost**Post 03 002 08 - Werkingsubsidies en andere inkomensoverdrachten**

De uitvoering van 3.273.858,87 euro heeft het totale huidige budget (4.413.000 euro) niet overschreden. Deze begrotingspost werd voor 74,19 % uitgevoerd.

OPDRACHT 03 - PROGRAMMA 003: GEZONDHEID
- THUISVERZORGING EN ZORGALTERNATIVEN**Begrotingspost****Post 03 003 08 - Werkingsubsidies en andere inkomensoverdrachten**

De uitvoering van 5.044.549,41 euro heeft het totale huidige budget (5.519.000 euro) niet overschreden. Deze begrotingspost werd voor 91,40 % uitgevoerd.

MISSION 03 - PROGRAMME 004:
SANTÉ - SANTÉ MENTALE

Poste budgétaire

Poste 03 004 08 - Subventions de fonctionnement et autres transferts de revenus

L'exécution de 9.211.176,16 euros n'a pas dépassé le total du budget actuel (9.838.000 euros). Ce poste budgétaire a été exécuté à 93,63 %.

MISSION 03 - PROGRAMME 005:
SANTÉ - INVESTISSEMENTS

Poste budgétaire

Poste 03 005 11 - Subventions d'investissement et autres transferts en capital

L'exécution de 4.806.848,78 euros n'a pas dépassé le total du budget actuel (9.344.000 euros). Ce poste budgétaire a été exécuté à 51,44 %.

MISSION 03 - PROGRAMME 006: SANTÉ
- MISE EN ŒUVRE DU PLAN SOCIAL
INTÉGRÉ ET TRANSITION ÉCOLOGIQUE
DES ACTEURS DU SOCIAL ET DE LA SANTÉ

Poste budgétaire

Poste 03 006 03 - Provisions

Ce poste budgétaire n'a pas été exécuté (807.000 euros).

Poste budgétaire

Poste 03 006 08 - Subventions de fonctionnement et autres transferts de revenus

L'exécution de 3.389.612,10 euros n'a pas dépassé le total du budget actuel (4.176.000 euros). Ce poste budgétaire a été exécuté à 81,17 %.

MISSION 04 - PROGRAMME 001: AIDE AUX
PERSONNES - SUPPORT DE LA POLITIQUE
EN MATIÈRE D'AIDE AUX PERSONNES

Poste budgétaire

Poste 04 001 05 - Dépenses de fonctionnement

L'exécution de 72.722,93 euros n'a pas dépassé le total du budget actuel (285.000 euros). Ce poste budgétaire a été exécuté à 25,52 %.

OPDRACHT 03 - PROGRAMMA 004: GEZONDHEID
- GEESTELIJKE GEZONDHEIDSZORG

Begrotingspost

Post 03 004 08 - Werkingssubsidies en andere inkomensoverdrachten

De uitvoering van 9.211.176,16 euro heeft het totale huidige budget (9.838.000 euro) niet overschreden. Deze begrotingspost werd voor 93,63 % uitgevoerd.

OPDRACHT 03 - PROGRAMMA 005:
GEZONDHEID - INVESTERINGEN

Begrotingspost

Post 03 005 11- Investeringssubsidies en andere kapitaaloverdrachten

De uitvoering van 4.806.848,78 euro heeft het totale huidige budget (9.344.000 euro) niet overschreden. Deze begrotingspost werd voor 51,44 % uitgevoerd.

OPDRACHT 03 - PROGRAMMA 006: GEZONDHEID -
UITVOERING VAN HET GEÏNTEGREED WELZIJS-EN
GEZONDHEIDSPAN EN ECOLOGISCHE TRANSITIE
VANS DE WELZIJS- EN GEZONDHEIDSDACTOREN

Begrotingspost

Post 03 006 03 - Provisies

Deze begrotingspost is niet uitgevoerd (807.000 euro).

Begrotingspost

Post 03 006 08 - Werkingssubsidies en andere inkomensoverdrachten

De uitvoering van 3.389.612,10 euro heeft het totale huidige budget (4.176.000 euro) niet overschreden. Deze begrotingspost werd voor 81,17 % uitgevoerd.

OPDRACHT 04 - PROGRAMMA 001: BIJSTAND
AAN PERSONEN - ONDERSTEUNING VAN HET
BELEID INZAKE BIJSTAND AAN PERSONEN

Begrotingspost

Post 04 001 05 - Werkingsuitgaven

De uitvoering van 72.722,93 euro heeft het totale huidige budget (285.000 euro) niet overschreden. Deze begrotingspost werd voor 25,52 % uitgevoerd.

Poste budgétaire**Poste 04 001 08 - Subventions de fonctionnement et autres transferts de revenus**

L'exécution de 6.983.012,95 euros n'a pas dépassé le total du budget actuel (7.371.000 euros). Ce poste budgétaire a été exécuté à 94,74 %.

MISSION 04 - PROGRAMME 002: AIDE AUX PERSONNES - POLITIQUE EN FAVEUR DES FAMILLES ET DES PERSONNES ÂGÉES

Poste budgétaire**Poste 04 002 08 - Subventions de fonctionnement et autres transferts de revenus**

L'exécution de 1.331,93 euros n'a pas dépassé le total du budget actuel (4.000 euros). Ce poste budgétaire a été exécuté à 33,3 %.

MISSION 04 - PROGRAMME 003: AIDE AUX PERSONNES - CENTRE D'AIDE AUX PERSONNES

Poste budgétaire**Poste 04 003 08 - Subventions de fonctionnement et autres transferts de revenus**

L'exécution de 9.630.524,03 euros n'a pas dépassé le total du budget actuel (10.827.000 euros). Ce poste budgétaire a été exécuté à 88,95 %.

MISSION 04 - PROGRAMME 004: AIDE AUX PERSONNES - SANS ABRI

Poste budgétaire**Poste 04 004 08 - Subventions de fonctionnement et autres transferts de revenus**

L'exécution de 30.630.766,7 euros n'a pas dépassé le total du budget actuel (31.610.000 euros). Ce poste budgétaire a été exécuté à 96,90 %.

Poste budgétaire**Poste 04 004 09 - Subventions de fonctionnement et autres transferts de revenus neutralisés en SEC au sein de la COCOM**

Ce poste budgétaire a été exécuté à 100 % (26.666.000 euros).

Il s'agit des dotations versées aux New Samusocial et à Bruss'Help.

Begrotingspost**Post 04 001 08 - Werkingssubsidies en andere inkomensoverdrachten**

De uitvoering van 6.983.012,95 euro heeft het totale huidige budget (7.371.000 euro) niet overschreden. Deze begrotingspost werd voor 94,74 % uitgevoerd.

OPDRACHT 04 - PROGRAMMA 002: BIJSTAND AAN PERSONEN - BELEID TEN VOORDELE VAN DE GEZINNEN EN DE BEJAARDEN

Begrotingspost**Post 04 002 08 - Werkingssubsidies en andere inkomensoverdrachten**

De uitvoering van 1.331,93 euro heeft het totale huidige budget (4.000 euro) niet overschreden. Deze begrotingspost werd voor 33,3 % uitgevoerd.

OPDRACHT 04 - PROGRAMMA 003: BIJSTAND AAN PERSONEN - CENTRA VOOR ALGEMEEN WELZIJNSWERK

Begrotingspost**Post 04 003 08 - Werkingssubsidies en andere inkomensoverdrachten**

De uitvoering van 9.630.524,03 euro heeft het totale huidige budget (10.827.000 euro) niet overschreden. Deze begrotingspost werd voor 88,95 % uitgevoerd.

OPDRACHT 04 - PROGRAMMA 004: BIJSTAND AAN PERSONEN - THUISLOENZORG

Begrotingspost**Post 04 004 08 - Werkingssubsidies en andere inkomensoverdrachten**

De uitvoering van 30.630.766,7 euro heeft het totale huidige budget (31.610.000 euro) niet overschreden. Deze begrotingspost werd voor 96,90 % uitgevoerd.

Begrotingspost**Post 04 004 09 - ESR-geneutraliseerde werkingssubsidies en andere inkomensoverdrachten binnen de GGC**

Deze begrotingspost is voor 100 % uitgevoerd (26.666.000 euro).

Het gaat om de dotatie aan New Samusocial en Bruss'Help.

MISSION 04 - PROGRAMME 006:
AIDE AUX PERSONNES - CENTRES
PUBLICS D'AIDE SOCIALE

Poste budgétaire

Poste 04 006 08 - Subventions de fonctionnement et autres transferts de revenus

L'exécution de 46.046.599,53 euros n'a pas dépassé le total du budget actuel (46.129.000 euros). Ce poste budgétaire a été exécuté à 99,82 %.

MISSION 04 - PROGRAMME 007:
AIDE AUX PERSONNES - CENTRES
PUBLICS D'AIDE SOCIALE

Poste budgétaire

Poste 04 007 11 - Subventions d'investissement et autres transferts en capital

L'exécution de 4.443.332,70 euros n'a pas dépassé le total du budget actuel (4.891.000 euros). Ce poste budgétaire a été exécuté à 90,85 %.

MISSION 04 - PROGRAMME 008: AIDE AUX
PERSONNES - CONTRÔLE DES FILMS

Poste budgétaire

Poste 04 008 03 - Provisions

L'exécution de 9.632,22 euros n'a pas dépassé le total du budget actuel (17.000 euros). Ce poste budgétaire a été exécuté à 56,66 %.

MISSION 04 - PROGRAMME 009: AIDE AUX
PERSONNES - AIDE A LA JEUNESSE

Poste budgétaire

Poste 04 009 08 - Subventions de fonctionnement et autres transferts de revenus

Ce poste budgétaire n'a pas été exécuté (20.000 euros).

MISSION 04 - PROGRAMME 010: AIDE AUX
PERSONNES - PARCOURS D'ACCUEIL

Poste budgétaire

Poste 04 010 08 - Subventions de fonctionnement et autres transferts de revenus

L'exécution de 5.975.700 euros n'a pas dépassé le total du budget actuel (6.000.000 euros). Ce poste budgétaire a été exécuté à 99,60 %.

OPDRACHT 04 - PROGRAMMA 006: BIJSTAND
AAN PERSONEN - OPENBARE CENTRA
VOOR MAATSCHAPPELIJK WELZIN

Begrotingspost

Post 04 006 08 - Werkingssubsidies en andere inkomensoverdrachten

De uitvoering van 46.046.599,53 euro heeft het totale huidige budget (46.129.000 euro) niet overschreden. Deze begrotingspost werd voor 99,82 % uitgevoerd.

OPDRACHT 04 - PROGRAMMA 007: BIJSTAND
AAN PERSONEN - OPENBARE CENTRA
VOOR MAATSCHAPPELIJK WELZIN

Begrotingspost

Post 04 007 11- Investeringssubsidies en andere kapitaaloverdrachten

De uitvoering van 4.443.332,70 euro heeft het totale huidige budget (4.891.000 euro) niet overschreden. Deze begrotingspost werd voor 90,85 % uitgevoerd.

OPDRACHT 04 - PROGRAMMA 008: BIJSTAND
AAN PERSONEN - FILMCONTROLE

Begrotingspost

Post 04 008 03 - Provisies

De uitvoering van de 9.632,22 euro heeft het totale huidige budget (17.000 euro) niet overschreden. Deze begrotingspost werd voor 56,66 % uitgevoerd.

OPDRACHT 04 - PROGRAMMA 009: BIJSTAND
AAN PERSONEN - JEUGDHULP

Begrotingspost

Post 04 009 08 - Werkingssubsidies en andere inkomensoverdrachten

Deze begrotingspost is niet uitgevoerd (20.000 euro).

OPDRACHT 04 - PROGRAMMA 010: BIJSTAND
AAN PERSONEN - INBURGERING

Begrotingspost

Post 04 010 08 - Werkingssubsidies en andere inkomensoverdrachten

De uitvoering van 5.975.700 euro heeft het totale huidige budget (6.000.000 euro) niet overschreden. Deze begrotingspost werd voor 99,60 % uitgevoerd.

MISSION 05 - PROGRAMME 001: COMPÉTENCES
TRANSFÉRÉES DANS LE CADRE DE LA SIXIÈME
REFORME DE L'ÉTAT - FAMILIE

Poste budgétaire

Poste 05 001 09 - Subventions de fonctionnement et autres transferts de revenus neutralisés en SEC au sein de la COCOM

L'exécution de 1.574.655.000 euros n'a pas dépassé le total du budget actuel (1.590.501.000 euros). Ce poste budgétaire a été exécuté à 99 %.

Il s'agit de la dotation versée à Iriscare.

MISSION 06 - PROGRAMME 001: OAA DE LA SANTÉ
ET DE L'AIDE AUX PERSONNES - DÉVELOPPEMENT
D'UNE POLITIQUE RÉGIONALE EN MATIÈRE
DE SANTÉ ET DE L'AIDE AUX PERSONNES

Poste budgétaire

Poste 06 001 09 - Subventions de fonctionnement et autres transferts de revenus neutralisés en SEC au sein de la COCOM

L'exécution de 51.515.000 euros n'a pas dépassé le total du budget actuel (57.487.000 euros). Ce poste budgétaire a été exécuté à 89,61 %.

Il s'agit de la dotation versée à Iriscare.

Poste budgétaire

Poste 06 001 12 - Subventions d'investissement et autres transferts de revenus neutralisés en SEC au sein de la COCOM

Ce poste budgétaire a été exécuté à 100 % (1.670.000 euros).

Il s'agit de la dotation versée à Iriscare.

MISSION 07 - PROGRAMME 001:
NON-MARCHAND - PROVISIONS

Poste budgétaire

Poste 07 001 09 - Subventions de fonctionnement et autres transferts de revenus neutralisés en SEC au sein de la COCOM

Ce poste budgétaire a été exécuté à 100 % (34.753.000 euros).

Il s'agit de la dotation versée à Iriscare.

OPDRACHT 05 - PROGRAMMA 001: BEVOEGHEDEN
OVERGEDRAGEN IN HET KADER VAN DE
ZESDE STAATSHERVORMING - FAMILIE

Begrotingspost

Post 05 001 09 - ESR-geneutraliseerde werkingssubsidies en andere inkomensoverdrachten binnen de GGC

De uitvoering van 1.574.655.000 euro heeft het totale huidige budget (1.590.501.000 euro) niet overschreden. Deze begrotingspost werd voor 99 % uitgevoerd.

Het gaat om de dotatie aan Iriscare.

OPDRACHT 06 - PROGRAMMA 001:
ABI VOOR GEZONDHEID EN WELZIJN -
ONTWIKKELING VAN EEN GEWESTELIJK
BELEID VOOR GEZONDHEID EN WELZIJN

Begrotingspost

Post 06 001 09 - ESR-geneutraliseerde werkingssubsidies en andere inkomensoverdrachten binnen de GGC

De uitvoering van 51.515.000 euro heeft het totale huidige budget (57.487.000 euro) niet overschreden. Deze begrotingspost werd voor 89,61 % uitgevoerd.

Het gaat om de dotatie aan Iriscare.

Begrotingspost

Post 06 001 09 - Geneutraliseerde investerings-subsidies en andere kapitaaloverdrachten binnen de GGC

Deze begrotingspost is voor 100 % uitgevoerd (1.670.000 euro).

Het gaat om de dotatie aan Iriscare.

OPDRACHT 07 - PROGRAMMA 001:
NON-PROFIT - PROVISIES

Begrotingspost

Post 07 001 09 - ESR-geneutraliseerde werkingssubsidies en andere inkomensoverdrachten binnen de GGC

Deze begrotingspost is voor 100 % uitgevoerd (34.753.000 euro).

Het gaat om de dotatie aan Iriscare.

MISSION 08 - PROGRAMME 001:
MESURES SPÉCIALES - RÉSIDUAIRE

Poste budgétaire

Poste 08 001 03 - Provisions

Ce poste budgétaire n'a pas été exécuté (9.000 euros).

MISSION 08 - PROGRAMME 002:
MESURES SPÉCIALES -AIDE AUX RÉFUGIES
SUITE À LA GUERRE EN UKRAINE

Poste budgétaire

Poste 08 002 08 - Subventions de fonctionnement et autres transferts de revenus

L'exécution de 25.597 euros n'a pas dépassé le total du budget actuel (38.000 euros). Ce poste budgétaire a été exécuté à 67,36 %.

MISSION 08 - PROGRAMME 004: MESURES
SPÉCIALES - CRISE D'ACCUEIL

Poste budgétaire

Poste 08 004 08 - Subventions de fonctionnement et autres transferts de revenus

L'exécution de 1.511.511,25€ n'a pas dépassé le total du budget actuel (1.622.000 euros). Ce poste budgétaire a été exécuté à 93,19 %.

En 2024, l'exécution du budget des dépenses d'un montant de 1.855.295.353,7€ n'a pas dépassé le total des dépenses prévues lors du budget actuel (1.897.050.000 euros).

V.4.2. Dépenses 2025

OPDRACHT 08 - PROGRAMMA 001:
BIJZONDERE MAATREGELEN - RESIDUAIR

Begrotingspost

Post 08 001 03 - Provisies

Deze begrotingspost is niet uitgevoerd (9.000 euro).

OPDRACHT 08 - PROGRAMMA 002: BIJZONDERE
MAATREGELEN -HULP AAN VLUCHTELINGEN
INGEVOLGE DE OORLOG IN OEKRÏNE

Begrotingspost

Post 08 002 08 - Werkingssubsidies en andere inkomensoverdrachten

De uitvoering van 25.597 euro heeft het totale huidige budget (38.000 euro) niet overschreden. Deze begrotingspost werd voor 67,36 % uitgevoerd.

OPDRACHT 08 - PROGRAMMA 004: BIJZONDERE
MAATREGELEN - OPVANGCRISIS

Begrotingspost

Post 08 004 08 - Werkingssubsidies en andere inkomensoverdrachten

De uitvoering van 1.511.511,25 euro heeft het totale huidige budget (1.622.000 euro) niet overschreden. Deze begrotingspost werd voor 93,19 % uitgevoerd.

In 2024 de uitvoering van de uitgavenbegroting ten bedrage van 1.855.295.353,7 euro heeft het totale huidige budget (1.897.050.000 euro) niet overschreden.

V.4.2. Uitgaven 2025

AB	Poste budgétaire — Begrotingspost		Budget (actuel) — (huidige) begroting	Exécution — Uitvoering	%	Poste budgétaire — Begrotingspost	
01 001	04	Dépenses de personnel	1.687.000	1.133.522,09	67,19%	Personeelsuitgaven	04
	05	Dépenses de fonctionnement	143.000	34.454,48	24,09%	Werkingsuitgaven	05
02 001	04	Dépenses de personnel	20.159.000	15.639.567,20	77,58%	Personeelsuitgaven	04
	05	Dépenses de fonctionnement	3.902.000	1.687.270,07	43,24%	Werkingsuitgaven	05
	14	Investissements	185.000	20.487,88	11,07%	Investerings	14
	06	Charges d'intérêts	520.000	319.999,99	61,54%	Rentelasten	06
	08	Subventions de fonctionnement et autres transferts de revenus	162.000	161.200,00	99,51%	Werkingssubsidies en andere inkomens-overdrachten	08
	03	Provisions	2.000	-	0,00%	Provisies	03

AB	Poste budgétaire — Begrotingspost		Budget (actuel) — (huidige) begroting	Exécution — Uitvoering	%	Poste budgétaire — Begrotingspost	
02 002	04	Dépenses de personnel	2.000	1.495,75	74,79%	Personeelsuitgaven	04
	05	Dépenses de fonctionnement	1.000	240,00	24,00%	Werkingsuitgaven	05
	08	Subventions de fonctionnement et autres transferts de revenus	590.000	482.970,99	81,86%	Werkingssubsidies en andere inkomens-overdrachten	08
03 001	05	Dépenses de fonctionnement	514.000	22.064,68	4,29%	Werkingsuitgaven	05
	08	Subventions de fonctionnement et autres transferts de revenus	13.350.000	12.668.153,82	94,89%	Werkingssubsidies en andere inkomens-overdrachten	08
03 002	05	Dépenses de fonctionnement	306.000	303.877,38	99,31%	Werkingsuitgaven	05
	08	Subventions de fonctionnement et autres transferts de revenus	4.417.000	3.438.414,56	77,85%	Werkingssubsidies en andere inkomens-overdrachten	08
03 003	08	Subventions de fonctionnement et autres transferts de revenus	6.652.000	5.056.379,81	76,01%	Werkingssubsidies en andere inkomens-overdrachten	08
03 004	08	Subventions de fonctionnement et autres transferts de revenus	10.045.000	9.553.367,81	95,11%	Werkingssubsidies en andere inkomens-overdrachten	08
03 005	11	Subventions d'investissement et autres transferts en capital	46.372.000	43.561.680,45	93,94%	Investeringssubsidies en andere kapitaal-overdrachten	11
03 006	08	Subventions de fonctionnement et autres transferts de revenus	5.706.000	3.896.984,38	68,30%	Werkingssubsidies en andere inkomens-overdrachten	08
	03	Provisions	3.000	-	0,00%	Provisies	03
04 001	05	Dépenses de fonctionnement	283.000	78.554,59	27,76%	Werkingsuitgaven	05
	08	Subventions de fonctionnement et autres transferts de revenus	7.405.000	6.824.448,02	92,16%	Werkingssubsidies en andere inkomens-overdrachten	08
04 002	08	Subventions de fonctionnement et autres transferts de revenus	4.000	1.157,40	28,94%	Werkingssubsidies en andere inkomens-overdrachten	08
04 003	08	Subventions de fonctionnement et autres transferts de revenus	11.112.000	10.959.750,80	98,63%	Werkingssubsidies en andere inkomens-overdrachten	08
04 004	05	Dépenses de fonctionnement	29.000	-	0,00%	Werkingsuitgaven	05
	08	Subventions de fonctionnement et autres transferts de revenus	32.567.000	31.504.599,10	96,74%	Werkingssubsidies en andere inkomens-overdrachten	08
	09	Subventions de fonctionnement et autres transferts de revenus neutralisés au sein de la COCOM	28.344.000	27.639.752,00	97,52%	Geneutraliseerde werkingssubsidies en andere inkomens-overdrachten binnen het GGC	09
04 006	08	Subventions de fonctionnement et autres transferts de revenus	37.412.000	37.311.170,13	99,73%	Werkingssubsidies en andere inkomens-overdrachten	08
04 007	11	Subventions d'investissement et autres transferts en capital	6.851.000	5.697.060,34	83,16%	Investeringssubsidies en andere kapitaal-overdrachten	11
04 008	03	Provisions	17.000	13.364,76	78,62%	Provisies	03
04 009	08	Subventions de fonctionnement et autres transferts de revenus	20.000	-	0,00%	Werkingssubsidies en andere inkomens-overdrachten	08
04 010	08	Subventions de fonctionnement et autres transferts de revenus	7.066.000	6.556.767	92,79%	Werkingssubsidies en andere inkomens-overdrachten	08
05 00	09	Subventions de fonctionnement et autres transferts de revenus neutralisés au sein de la COCOM	1.609.783.000	1.599.783.000	99,38%	Geneutraliseerde werkingssubsidies en andere inkomens-overdrachten binnen de GGC	09

AB	Poste budgétaire — Begrotingspost		Budget (actuel) — (huidige) begroting	Exécution — Uitvoering	%	Poste budgétaire — Begrotingspost	
06 001	09	Subventions de fonctionnement et autres transferts de revenus neutralisés au sein de la COCOM	60.356.000	60.356.000	100 %	Geneutraliseerde werkingssubsidies en andere inkomens-overdrachten binnen de GGC	09
	12	Subventions d'investissement et autres transferts en capital neutralisés au sein de la COCOM	1.437.000	1.437.000	100 %	Geneutraliseerde investeringsubsidies en andere kapitaal-overdrachten binnen de GGC	12
07 001	09	Subventions de fonctionnement et autres transferts de revenus neutralisés au sein de la COCOM	35.159.000	35.159.000	100 %	Geneutraliseerde werkingssubsidies en andere inkomens-overdrachten binnen de GGC	09
08 001	03	Provisions	539.000	-	0,00%	Provisies	03
08 004	08	Subventions de fonctionnement et autres transferts de revenus	2.131.000	1.265.661,54	59,39%	Werkingsubsidies en andere inkomens-overdrachten	08
Total des dépenses			1.955.233.000	1.922.569.417	98,33%	Uitgaven totaal	

MISSION 01 PROGRAMME 01: CABINETS
ET CONSEIL - DÉPENSES GÉNÉRALES

Poste budgétaire

Poste 01 001 04 - Dépenses de personnel

Justification budgétaire

L'exécution de 1.133.522,09 euros n'a pas dépassé le total du budget actuel (1.687.000 euros). Ce poste budgétaire a été exécuté à 67,19 %.

Poste budgétaire

Poste 01 001 05 - Dépenses de fonctionnement

L'exécution de 34.454,48 euros n'a pas dépassé le total du budget actuel (143.000 euros). Ce poste budgétaire a été exécuté à 24,09 %.

MISSION 02 - PROGRAMME 001: DÉPENSES
GÉNÉRALES DE L'ADMINISTRATION - SUBSISTANCE

Poste budgétaire

Poste 02 001 04 - Dépenses de personnel

L'exécution de 15.639.567,20 euros n'a pas dépassé le total du budget actuel (20.159.000 euros). Ce poste budgétaire a été exécuté à 77,58 %.

Poste budgétaire

Poste 02 001 05 - Dépenses de fonctionnement

L'exécution de 1.687.270,07 euros n'a pas dépassé le total du budget actuel (3.902.000 euros). Ce poste budgétaire a été exécuté à 43,24 %.

OPDRACHT 01 - PROGRAMMA 001: KABINETTEN
EN RAAD - ALGEMENE UITGAVEN

Begrotingspost

Post 01 001 04 - Personeelsuitgaven

Budgettaire verantwoording

De uitvoering van 1.133.522,09 euro heeft het totale huidige budget (1.687.000 euro) niet overschreden. Deze begrotingspost werd voor 67,19 % uitgevoerd.

Begrotingspost

Post 01 001 05 - Werkingssuitgaven

De uitvoering van 34.454,48 euro heeft het totale huidige budget (143.000 euro) niet overschreden. Deze begrotingspost werd voor 24,09 % uitgevoerd.

OPDRACHT 02 - PROGRAMMA 001: ALGEMENE
UITGAVEN VAN DE ADMINISTRATIE - BESTAANSMIDDELEN

Begrotingspost

Post 02 001 04 - Personeelsuitgaven

De uitvoering van 15.639.567,20 euro heeft het totale huidige budget (20.159.000 euro) niet overschreden. Deze begrotingspost werd voor 77,58 % uitgevoerd.

Begrotingspost

Post 02 001 05 - Werkingssuitgaven

De uitvoering van 1.687.270,07 euro heeft het totale huidige budget (3.902.000 euro) niet overschreden. Deze begrotingspost werd voor 43,24 % uitgevoerd.

Poste budgétaire**Poste 02 001 06 - Charges d'intérêts**

L'exécution de 319.999,99 euros n'a pas dépassé le total du budget actuel (520.000 euros). Ce poste budgétaire a été exécuté à 61,54 %.

Poste budgétaire**Poste 02 001 08 - Subventions de fonctionnement et autres transferts de revenus**

L'exécution de 161.200,00 euros n'a pas dépassé le total du budget actuel (162.000 euros). Ce poste budgétaire a été exécuté à 99,51 %.

Poste budgétaire**Poste 02 001 14 - Investissements**

L'exécution de 20.487,88 euros n'a pas dépassé le total du budget actuel (185.000 euros). Ce poste budgétaire a été exécuté à 11,07 %.

Poste budgétaire**Poste 02 001 03 - Provisions**

Ce poste budgétaire n'a pas été exécuté (2.000 euros).

MISSION 02 - PROGRAMME 002: DÉPENSES
GÉNÉRALES DE L'ADMINISTRATION -
ANNULATION DE REMBOURSEMENTS

Poste budgétaire**Poste 02 002 04 - Dépenses de personnel**

L'exécution de 1.495,75 euros n'a pas dépassé le total du budget actuel (2.000 euros). Ce poste budgétaire a été exécuté à 77,79 %.

Poste budgétaire**Poste 02 002 05 - Dépenses de fonctionnement**

L'exécution de 240,00 euros n'a pas dépassé le total du budget actuel (1.000 euros). Ce poste budgétaire a été exécuté à 24 %.

Poste budgétaire**Poste 02 002 08 - Subventions de fonctionnement et autres transferts de revenus**

L'exécution de 482.970,99 euros n'a pas dépassé le total du budget actuel (590.000 euros). Ce poste budgétaire a été exécuté à 81,86 %.

Begrotingspost**Post 02 001 06 - Rentelasten**

De uitvoering van 319.999,99 euro heeft het totale huidige budget (520.000 euro) niet overschreden. Deze begrotingspost werd voor 61,54 % uitgevoerd.

Begrotingspost**Post 02 001 08 - Werkingssubsidies en andere inkomensoverdrachten**

De uitvoering van 161.200,00 euro heeft het totale huidige budget (162.000 euro) niet overschreden. Deze begrotingspost werd voor 99,51 % uitgevoerd.

Begrotingspost**Post 02 001 14 - Investerings**

De uitvoering van 20.487,88 euro heeft het totale huidige budget (185.000 euro) niet overschreden. Deze begrotingspost werd voor 11,07 % uitgevoerd.

Begrotingspost**Post 02 001 03 - Provisies**

Deze begrotingspost is niet uitgevoerd (2.000 euro).

OPDRACHT 02 - PROGRAMMA 002: ALGEMENE
UITGAVEN VAN DE ADMINISTRATIE -
ANNULATIE VAN TERUGBETALINGEN

Begrotingspost**Post 02 002 04 - Personeelsuitgaven**

De uitvoering van 1.495,75 euro heeft het totale huidige budget (2.000 euro) niet overschreden. Deze begrotingspost werd voor 77,79 % uitgevoerd.

Begrotingspost**Post 02 002 05 - Werkingsuitgaven**

De uitvoering van 240,00 euro heeft het totale huidige budget (1.000 euro) niet overschreden. Deze begrotingspost werd voor 24 % uitgevoerd.

Begrotingspost**Post 02 002 08 - Werkingssubsidies en andere inkomensoverdrachten**

De uitvoering van 482.970,99 euro heeft het totale huidige budget (590.000 euro) niet overschreden. Deze begrotingspost werd voor 81,86 % uitgevoerd.

MISSION 03 - PROGRAMME 001: SANTÉ - SUPPORT
DE LA POLITIQUE EN MATIÈRE DE SANTÉ

Poste budgétaire

Poste 03 001 05 - Dépenses de fonctionnement

L'exécution de 22.064,68 euros n'a pas dépassé le total du budget actuel (514.000 euros). Ce poste budgétaire a été exécuté à 4,29 %.

Poste budgétaire

Poste 03 001 08 - Subventions de fonctionnement et autres transferts de revenus

L'exécution de 12.668.153,82 euros n'a pas dépassé le total du budget actuel (13.350.000 euros). Ce poste budgétaire a été exécuté à 94,89 %.

MISSION 03 - PROGRAMME 002:
SANTÉ - PRÉVENTION

Poste budgétaire

Poste 03 002 05 - Dépenses de fonctionnement

L'exécution de 303.877,38 euros n'a pas dépassé le total du budget actuel (306.000 euros). Ce poste budgétaire a été exécuté à 99,31 %.

Poste budgétaire

Poste 03 002 08 - Subventions de fonctionnement et autres transferts de revenus

L'exécution de 3.438.414,56 euros n'a pas dépassé le total du budget actuel (4.417.000 euros). Ce poste budgétaire a été exécuté à 77,85 %.

MISSION 03 - PROGRAMME 003: SANTÉ - SOINS
À DOMICILE ET ALTERNATIVES DE SOINS

Poste budgétaire

Poste 03 003 08 - Subventions de fonctionnement et autres transferts de revenus

L'exécution de 5.056.379,81 euros n'a pas dépassé le total du budget actuel (6.652.000 euros). Ce poste budgétaire a été exécuté à 76,01 %.

OPDRACHT 03 - PROGRAMMA 001: GEZONDHEID -
ONDERSTEUNING VAN HET GEZONDHEIDSBELEID

Begrotingspost

Post 03 001 05 - Werkingsuitgaven

De uitvoering van 22.064,68 euro heeft het totale huidige budget (514.000 euro) niet overschreden. Deze begrotingspost werd voor 4,29 % uitgevoerd.

Begrotingspost

Post 03 001 08 - Werkingsubsidies en andere inkomensoverdrachten

De uitvoering van 12.668.153,82 euro heeft het totale huidige budget (13.350.000 euro) niet overschreden. Deze begrotingspost werd voor 94,89 % uitgevoerd.

OPDRACHT 03 - PROGRAMMA 002:
GEZONDHEID - PREVENTIE

Begrotingspost

Post 03 002 05 - Werkingsuitgaven

De uitvoering van 303.877,38 euro heeft het totale huidige budget (306.000 euro) niet overschreden. Deze begrotingspost werd voor 99,31 % uitgevoerd.

Begrotingspost

Post 03 002 08 - Werkingsubsidies en andere inkomensoverdrachten

De uitvoering van 3.438.414,56 euro heeft het totale huidige budget (4.417.000 euro) niet overschreden. Deze begrotingspost werd voor 77,85 % uitgevoerd.

OPDRACHT 03 - PROGRAMMA 003: GEZONDHEID
- THUISVERZORGING EN ZORGALTERNATIVEN

Begrotingspost

Post 03 003 08 - Werkingsubsidies en andere inkomensoverdrachten

De uitvoering van 5.056.379,81 euro heeft het totale huidige budget (6.652.000 euro) niet overschreden. Deze begrotingspost werd voor 76,01 % uitgevoerd.

MISSION 03 - PROGRAMME 004:
SANTÉ - SANTÉ MENTALE

Poste budgétaire

Poste 03 004 08 - Subventions de fonctionnement et autres transferts de revenus

L'exécution de 9.553.367,81 euros n'a pas dépassé le total du budget actuel (10.045.000 euros). Ce poste budgétaire a été exécuté à 95,11 %.

MISSION 03 - PROGRAMME 005:
SANTÉ - INVESTISSEMENTS

Poste budgétaire

Poste 03 005 11 - Subventions d'investissement et autres transferts en capital

L'exécution de 43.561.680,45 euros n'a pas dépassé le total du budget actuel (46.372.000 euros). Ce poste budgétaire a été exécuté à 93,94 %.

MISSION 03 - PROGRAMME 006: SANTÉ
- MISE EN ŒUVRE DU PLAN SOCIAL
INTÉGRÉ ET TRANSITION ÉCOLOGIQUE
DES ACTEURS DU SOCIAL ET DE LA SANTÉ

Poste budgétaire

Poste 03 006 03 - Provisions

Ce poste budgétaire n'a pas été exécuté (3.000 euros).

Poste budgétaire

Poste 03 006 08 - Subventions de fonctionnement et autres transferts de revenus

L'exécution de 3.896.984,38 euros n'a pas dépassé le total du budget actuel (5.706.000 euros). Ce poste budgétaire a été exécuté à 68,30 %.

MISSION 04 - PROGRAMME 001: AIDE AUX
PERSONNES - SUPPORT DE LA POLITIQUE
EN MATIÈRE D'AIDE AUX PERSONNES

Poste budgétaire

Poste 04 001 05 - Dépenses de fonctionnement

L'exécution de 78.554,59 euros n'a pas dépassé le total du budget actuel (283.000 euros). Ce poste budgétaire a été exécuté à 27,76 %.

OPDRACHT 03 - PROGRAMMA 004: GEZONDHEID
- GEESTELIJKE GEZONDHEIDSZORG

Begrotingspost

Post 03 004 08 - Werkingssubsidies en andere inkomstenoverdrachten

De uitvoering van 9.553.367,81 euro heeft het totale huidige budget (10.045.000 euro) niet overschreden. Deze begrotingspost werd voor 95,11 % uitgevoerd.

OPDRACHT 03 - PROGRAMMA 005:
GEZONDHEID - INVESTERINGEN

Begrotingspost

Post 03 005 11 - Investeringssubsidies en andere kapitaaloverdrachten

De uitvoering van 43.561.680,45 euro heeft het totale huidige budget (46.372.000 euro) niet overschreden. Deze begrotingspost werd voor 93,94 % uitgevoerd.

OPDRACHT 03 - PROGRAMMA 006: GEZONDHEID -
UITVOERING VAN HET GEÏNTEGREED WELZIJNS-EN
GEZONDHEIDSPAN EN ECOLOGISCHE TRANSITIE
VANS DE WELZIJNS- EN GEZONDHEIDSDACTOREN

Begrotingspost

Post 03 006 03 - Provisies

Deze begrotingspost is niet uitgevoerd (3.000 euro).

Begrotingspost

Post 03 006 08 - Werkingssubsidies en andere inkomstenoverdrachten

De uitvoering van 3.896.984,38 euro heeft het totale huidige budget (5.706.000 euro) niet overschreden. Deze begrotingspost werd voor 68,30 % uitgevoerd.

OPDRACHT 04 - PROGRAMMA 001: BIJSTAND
AAN PERSONEN - ONDERSTEUNING VAN HET
BELEID INZAKE BIJSTAND AAN PERSONEN

Begrotingspost

Post 04 001 05 - Werkingsuitgaven

De uitvoering van 78.554,59 euro heeft het totale huidige budget (283.000 euro) niet overschreden. Deze begrotingspost werd voor 27,76 % uitgevoerd.

Poste budgétaire**Poste 04 001 08 - Subventions de fonctionnement et autres transferts de revenus**

L'exécution de 6.824.448,02 euros n'a pas dépassé le total du budget actuel (7.405.000 euros). Ce poste budgétaire a été exécuté à 92,16 %.

MISSION 04 - PROGRAMME 002: AIDE AUX PERSONNES - POLITIQUE EN FAVEUR DES FAMILLES ET DES PERSONNES ÂGÉES

Poste budgétaire**Poste 04 002 08 - Subventions de fonctionnement et autres transferts de revenus**

L'exécution de 1.157,40 euros n'a pas dépassé le total du budget actuel (4.000 euros). Ce poste budgétaire a été exécuté à 28,94 %.

MISSION 04 - PROGRAMME 003: AIDE AUX PERSONNES - CENTRE D'AIDE AUX PERSONNES

Poste budgétaire**Poste 04 003 08 - Subventions de fonctionnement et autres transferts de revenus**

L'exécution de 10.959.750,80 euros n'a pas dépassé le total du budget actuel (11.112.000 euros). Ce poste budgétaire a été exécuté à 98,63 %.

MISSION 04 - PROGRAMME 004: AIDE AUX PERSONNES - SANS ABRI

Poste budgétaire**Poste 04 004 08 - Subventions de fonctionnement et autres transferts de revenus**

L'exécution de 31.504.599,10 euros n'a pas dépassé le total du budget actuel (32.567.000 euros). Ce poste budgétaire a été exécuté à 96,74 %.

Poste budgétaire**Poste 04 004 09 - Subventions de fonctionnement et autres transferts de revenus neutralisés en SEC au sein de la COCOM**

L'exécution de 27.639.752,00 euros n'a pas dépassé le total du budget actuel (28.344.000 euros). Ce poste budgétaire a été exécuté à 97,52 %.

Poste budgétaire**Poste 04 004 05 - Dépenses de fonctionnement**

Ce poste budgétaire n'a pas été exécuté (29.000 euros).

Begrotingspost**Post 04 001 08 - Werkingssubsidies en andere inkomensoverdrachten**

De uitvoering van 6.824.448,02 euro heeft het totale huidige budget (7.405.000 euro) niet overschreden. Deze begrotingspost werd voor 92,16 % uitgevoerd.

OPDRACHT 04 - PROGRAMMA 002: BIJSTAND AAN PERSONEN - BELEID TEN VOORDELE VAN DE GEZINNEN EN DE BEJAARDEN

Begrotingspost**Post 04 002 08 - Werkingssubsidies en andere inkomensoverdrachten**

De uitvoering van 1.157,40 euro heeft het totale huidige budget (4.000 euro) niet overschreden. Deze begrotingspost werd voor 28,94 % uitgevoerd.

OPDRACHT 04 - PROGRAMMA 003: BIJSTAND AAN PERSONEN - CENTRA VOOR ALGEMEEN WELZIJNSWERK

Begrotingspost**Post 04 003 08 - Werkingssubsidies en andere inkomensoverdrachten**

De uitvoering van 10.959.750,80 euro heeft het totale huidige budget (11.112.000 euro) niet overschreden. Deze begrotingspost werd voor 98,63 % uitgevoerd.

OPDRACHT 04 - PROGRAMMA 004: BIJSTAND AAN PERSONEN - THUISLOEZENZORG

Begrotingspost**Post 04 004 08 - Werkingssubsidies en andere inkomensoverdrachten**

De uitvoering van 31.504.599,10 euro heeft het totale huidige budget (32.567.000 euro) niet overschreden. Deze begrotingspost werd voor 96,74 % uitgevoerd.

Begrotingspost**Post 04 004 09 - ESR-geneutraliseerde werkings-subsidies en andere inkomensoverdrachten binnen de GGC**

De uitvoering van 27.639.752,00 euro heeft het totale huidige budget (28.344.000 euro) niet overschreden. Deze begrotingspost werd voor 97,52 % uitgevoerd.

Begrotingspost**Post 04 004 05 - Werkingsuitgaven**

Deze begrotingspost is niet uitgevoerd (29.000 euro).

MISSION 04 - PROGRAMME 006:
AIDE AUX PERSONNES - CENTRES
PUBLICS D'AIDE SOCIALE

Poste budgétaire

Poste 04 007 08 - Subventions de fonctionnement et autres transferts de revenus

L'exécution de 37.311.170,13 euros n'a pas dépassé le total du budget actuel (37.412.000 euros). Ce poste budgétaire a été exécuté à 99,73 %.

MISSION 04 - PROGRAMME 007:
AIDE AUX PERSONNES - CENTRES
PUBLICS D'AIDE SOCIALE

Poste budgétaire

Poste 04 007 11 - Subventions d'investissement et autres transferts en capital

L'exécution de 5.697.060,34 euros n'a pas dépassé le total du budget actuel (6.851.000 euros). Ce poste budgétaire a été exécuté à 83,16 %.

MISSION 04 - PROGRAMME 008: AIDE AUX
PERSONNES - CONTRÔLE DES FILMS

Poste budgétaire

Poste 04 008 03 - Provisions

L'exécution de 13.364,76 euros n'a pas dépassé le total du budget actuel (17.000 euros). Ce poste budgétaire a été exécuté à 78,62 %.

MISSION 04 - PROGRAMME 009: AIDE AUX
PERSONNES - AIDE A LA JEUNESSE

Poste budgétaire

Poste 04 009 08 - Subventions de fonctionnement et autres transferts de revenus

Ce poste budgétaire n'a pas été exécuté (20.000 euros).

MISSION 04 - PROGRAMME 010: AIDE AUX
PERSONNES - PARCOURS D'ACCUEIL

Poste budgétaire

Poste 04 010 08 - Subventions de fonctionnement et autres transferts de revenus

L'exécution de 6.556.767,00 euros n'a pas dépassé le total du budget actuel (7.066.000 euros). Ce poste budgétaire a été exécuté à 92,79 %.

OPDRACHT 04 - PROGRAMMA 006: BIJSTAND
AAN PERSONEN - OPENBARE CENTRA
VOOR MAATSCHAPPELIJK WELZIJN

Begrotingspost

Post 04 007 08 - Werkingssubsidies en andere inkomensoverdrachten

De uitvoering van 37.311.170,13 euro heeft het totale huidige budget (37.412.000 euro) niet overschreden. Deze begrotingspost werd voor à 99,73 % uitgevoerd.

OPDRACHT 04 - PROGRAMMA 007: BIJSTAND
AAN PERSONEN - OPENBARE CENTRA
VOOR MAATSCHAPPELIJK WELZIJN

Begrotingspost

Post 04 007 11- Investeringssubsidies en andere kapitaaloverdrachten

De uitvoering van 5.697.060,34 euro heeft het totale huidige budget (6.851.000 euro) niet overschreden. Deze begrotingspost werd voor à 83,16 % uitgevoerd.

OPDRACHT 04 - PROGRAMMA 008: BIJSTAND
AAN PERSONEN - FILMCONTROLE

Begrotingspost

Post 04 008 03 - Provisies

De uitvoering van 13.364,76 euro heeft het totale huidige budget (17.000 euro) niet overschreden. Deze begrotingspost werd voor à 78,62 % uitgevoerd.

OPDRACHT 04 - PROGRAMMA 009: BIJSTAND
AAN PERSONEN - JEUGDHULP

Begrotingspost

Post 04 009 08 - Werkingssubsidies en andere inkomensoverdrachten

Deze begrotingspost is niet uitgevoerd (20.000 euro).

OPDRACHT 04 - PROGRAMMA 010: BIJSTAND
AAN PERSONEN - INBURGERING

Begrotingspost

Post 04 010 08 - Werkingssubsidies en andere inkomensoverdrachten

De uitvoering van 6.556.767,00 euro heeft het totale huidige budget (7.066.000 euro) niet overschreden. Deze begrotingspost werd voor à 92,79 % uitgevoerd.

MISSION 05 - PROGRAMME 001: COMPÉTENCES
TRANSFÉRÉES DANS LE CADRE DE LA SIXIÈME
REFORME DE L'ÉTAT - FAMILIE

Poste budgétaire

Poste 05 001 09 - Subventions de fonctionnement et autres transferts de revenus neutralisés en SEC au sein de la COCOM

L'exécution de 1.599.783.000 euros n'a pas dépassé le total du budget actuel (1.609.783.000 euros). Ce poste budgétaire a été exécuté à 99,38 %.

Il s'agit de la dotation versée à Iriscare.

MISSION 06 - PROGRAMME 001:
OAA DE LA SANTÉ ET DE L'AIDE AUX PERSONNES -
DÉVELOPPEMENT D'UNE POLITIQUE RÉGIONALE EN
MATIÈRE DE SANTÉ ET DE L'AIDE AUX PERSONNES

Poste budgétaire

Poste 06 001 09 - Subventions de fonctionnement et autres transferts de revenus neutralisés en SEC au sein de la COCOM

Ce poste budgétaire a été exécuté à 100 % (60.356.000 euros).

Il s'agit de la dotation versée à Iriscare.

Poste budgétaire

Poste 06 001 12 - Subventions d'investissement et autres transferts de revenus neutralisés en SEC au sein de la COCOM

Ce poste budgétaire a été exécuté à 100 % (1.437.000 euros).

Il s'agit de la dotation versée à Iriscare.

MISSION 07 - PROGRAMME 001:
NON-MARCHAND - PROVISIONS

Poste budgétaire

Poste 07 001 09 - Subventions de fonctionnement et autres transferts de revenus neutralisés en SEC au sein de la COCOM

Ce poste budgétaire a été exécuté à 100 % (35.159.000 euros).

Il s'agit de la dotation versée à Iriscare.

OPDRACHT 05 - PROGRAMMA 001: BEVOEGHEDEN
OVERGEDRAGEN IN HET KADER VAN DE
ZESDE STAATSHERVORMING - FAMILIE

Begrotingspost

Post 05 001 09 - ESR-geneutraliseerde werkings-subsidies en andere inkomensoverdrachten binnende GGC

De uitvoering van 1.599.783.000 euro heeft het totale huidige budget (1.609.783.000 euro) niet overschreden. Deze begrotingspost werd voor à 99,38 % uitgevoerd.

Het gaat om te dotatie aan Iriscare.

OPDRACHT 06 - PROGRAMMA 001:
ABI VOOR GEZONDHEID EN WELZIJN -
ONTWIKKELING VAN EEN GEWESTELIJK
BELEID VOOR GEZONDHEID EN WELZIJN

Begrotingspost

Post 06 001 09 - ESR-geneutraliseerde werkings-subsidies en andere inkomensoverdrachten binnen de GGC

Deze begrotingspost is voor 100 % uitgevoerd (60.356.000 euro).

Het gaat om de dotatie aan Iriscare.

Begrotingspost

Post 06 001 09 - Geneutraliseerde investerings-subsidies en andere kapitaaloverdrachten binnen de GGC

Deze begrotingspost is voor 100 % uitgevoerd (1.437.000 euro).

Het gaat om de dotatie aan Iriscare.

OPDRACHT 07 - PROGRAMMA 001:
NON-PROFIT - PROVISIES

Begrotingspost

Post 07 001 09 - ESR-geneutraliseerde werkings-subsidies en andere inkomensoverdrachten binnen de GGC

Deze begrotingspost is voor 100 % uitgevoerd (35.159.000 euro).

Het gaat om de dotatie aan Iriscare.

MISSION 08 - PROGRAMME 001:
MESURES SPÉCIALES - RÉSIDUAIRE

Poste budgétaire

Poste 08 001 03 - Provisions

Ce poste budgétaire n'a pas été exécuté (539.000 euros).

MISSION 08 - PROGRAMME 004: MESURES
SPÉCIALES - CRISE D'ACCUEIL

Poste budgétaire

Poste 08 004 08 - Subventions de fonctionnement et autres transferts de revenus

L'exécution de 1.265.661,54 euros n'a pas dépassé le total du budget actuel (2.131.000 euros). Ce poste budgétaire a été exécuté à 59,39 %.

En 2025, l'exécution du budget des dépenses d'un montant de 1.922.569.417 euros n'a pas dépassé le total des dépenses prévues lors du budget actuel (1.955.233.000 euros).

V.5. Solde SEC

Le solde budgétaire est exprimé en terme SEC conformément aux normes du Système européen des comptes (SEC), en excluant les flux internes.

Concrètement, cela signifie que ces budgets ne prennent pas en compte les dotations versées aux organismes administratifs autonomes de deuxième catégorie (OAA2), ni les remboursements reçus de ces mêmes organismes. Cette approche permet d'avoir une image plus précise et plus fidèle de la situation budgétaire de chaque organisme composant la COCOM.

Le solde SEC estimé pour l'année 2024, calculé sur la base exclusive de l'exécution, s'élève à - 27.467.000 euros.

Le solde SEC estimé pour l'année 2025, calculé sur la base exclusive de l'exécution, s'élève à -23.956.000 euros.

VI. Les soldes par fonds budgétaire

Il n'y a pas de fonds budgétaires prévus dans le budget de la Commission communautaire commune.

OPDRACHT 08 - PROGRAMMA 001:
BIJZONDERE MAATREGELEN - RESIDUAIR

Begrotingspost

Post 08 001 03 - Provisies

Deze begrotingspost is niet uitgevoerd (539.000 euro).

OPDRACHT 08 - PROGRAMMA 004: BIJZONDERE
MAATREGELEN - OPVANGCRISIS

Begrotingspost

Post 08 004 08 - Werkingssubsidies en andere inkomensoverdrachten

De uitvoering van 1.265.661,54 euro heeft het totale huidige budget (2.131.000 euro) niet overschreden. Deze begrotingspost werd voor à 59,39 % uitgevoerd.

In 2025 de uitvoering van de uitgavenbegroting ten bedrage van 1.922.569.417 euro heeft het totale huidige budget (1.955.233.000 euro) niet overschreden.

V.5. ESR-saldo

Het begrotingssaldo wordt uitgedrukt in ESR-termen overeenkomstig de normen van het Europees Stelsel van Rekeningen (ESR), met uitsluiting van interne stromen.

Concreet betekent dit dat deze begrotingen geen rekening houden met de dotaties die worden toegekend aan de autonome bestuursinstellingen van tweede categorie (ABI2), noch met de terugbetalingen die van deze instellingen worden ontvangen. Deze benadering maakt het mogelijk een nauwkeuriger en getrouwer beeld te krijgen van de begrotingssituatie van elke instelling die deel uitmaakt van de GGC.

Het geraamde ESR-saldo voor 2024, uitsluitend berekend op basis van de uitvoering, bedraagt -27.467.000 euro.

Het geraamde ESR-saldo voor 2025, uitsluitend berekend op basis van de uitvoering, bedraagt -23.956.000 euro.

VI. Saldi per begrotingsfonds

Er zijn geen begrotingsfondsen voorzien in de begroting van de Gemeenschappelijke Gemeenschapscommissie.

VII. Revues de dépenses et de recettes prévues et effectuées, avec la justification des résultats obtenus

Contexte

Les revues des dépenses et recettes (spending reviews) sont des instruments qui aident le Gouvernement à passer au crible les dépenses courantes, dans le but d'identifier les possibilités de réduire les dépenses inefficaces ou inefficaces. Une revue peut avoir différents objectifs:

- la consolidation fiscale et budgétaire;
- l'amélioration de la qualité des dépenses;
- le renforcement de l'articulation entre les priorités politiques et les dépenses publiques.

L'ancrage structurel des revues dans les processus budgétaires des différentes entités de notre pays a été intégré en tant que réforme structurelle dans le Plan national pour la Reprise et la Résilience (PNRR) à la demande de la Commission européenne, et est donc devenu une obligation, avec des jalons et un calendrier concrets.

L'ancrage légal des revues dans le cycle budgétaire a été intégré dans le projet à plus grande échelle OPTIMIST — le projet visant à réformer la gestion budgétaire, comptable et financière. Le 16 mai 2024, le Code des Finances publiques de la Commission communautaire commune a été approuvé par l'Assemblée réunie. Le Code ancre les revues dans la législation de la région. Selon le nouveau Code, les revues prévues et effectuées, ainsi que la justification des résultats obtenus, seront incluses chaque année dans l'exposé général du budget. La définition, les objectifs et les modalités plus précises de l'organisation des revues sont également indiqués.

Sur la base de la collaboration étroite entre la Région et la COCOM et dans l'attente de l'adoption d'un arrêté d'exécution spécifique, un *modus operandi* a été arrêté d'un commun accord entre les différents partenaires administratifs.

À ce titre, un centre de coordination administratif est chargé d'assurer le suivi et la coordination de l'ensemble des revues des recettes et des dépenses, en vue d'en garantir la qualité. Ce centre constitue une cellule permanente au sein de la direction Qualité et Performance de Bruxelles Synergie et est responsable du suivi de l'ensemble des revues au sein de l'entité régionale.

Vivalis, ainsi que des experts de l'IBSA et de Bruxelles Finances et Budget (BFB), participent de manière structurelle aux concertations organisées par le centre de coor-

VII. De verwachte en uitgevoerde uitgaven en ontvangstentoetsingen, met de verantwoording bij de bereikte resultaten

Context

De uitgaven- en ontvangstentoetsingen (spending reviews) zijn instrumenten die de regering helpen om de lopende uitgaven grondig te onderzoeken, met als doel mogelijkheden te vinden om ondoeltreffende of ondoelmatige uitgaven te verminderen. Een toetsing kan verschillende doelstellingen hebben:

- fiscale en begrotingsconsolidatie;
- verbetering van de kwaliteit van de uitgaven;
- versterking van de samenhang tussen de beleidsprioriteiten en de overheidsuitgaven.

De structurele verankering van toetsingen in de begrotingsprocessen van de diverse entiteiten van ons land werd op vraag van de Europese Commissie als structurele hervorming in het Nationaal Plan voor Herstel- en Veerkracht (NPHV) opgenomen, en wordt daarmee ook een verplichting, met concrete mijlpalen en een concrete timing.

Net zoals voor de Gewestelijke entiteit, is de wettelijke verankering van de toetsingen in de begrotingscyclus opgenomen in het grotere project OPTImist - het hervormingsproject met betrekking tot begroting en financiën. Op 16 mei 2024 werd de Codex van de openbare financiën van de Gemeenschappelijke Gemeenschapscommissie goedgekeurd door de Verenigde Vergadering. De Codex verankert de toetsingen in de wetgeving van het gewest. Volgens de nieuwe Codex, zullen de verwachte en uitgevoerde toetsingen, met de verantwoording bij de bereikte resultaten, jaarlijks opgenomen worden in de algemene toelichting bij de begroting. De definitie, de doelen en de verdere modaliteiten van de organisatie van de toetsingen zijn eveneens vermeld.

Op basis van de nauwe samenwerking tussen het Gewest en de GGC en in afwachting van de aanneming van een specifiek uitvoeringsbesluit, werd in onderling overleg tussen de verschillende administratieve partners een *modus operandi* vastgesteld.

In dit kader staat een administratief coördinatiecentrum in voor de opvolging en coördinatie van alle uitgaven- en ontvangstenreviews, met het oog op het waarborgen van de kwaliteit ervan. Dit centrum vormt een permanente cel binnen de directie Kwaliteit en Performantie van Brussel Synergie en is verantwoordelijk voor de opvolging van alle reviews binnen de gewestelijke entiteit.

Vivalis, evenals experts van het BISA en Brussel Financiën en Begroting (BFB), nemen structureel deel aan de overlegmomenten die door het coördinatiecentrum

dination. En outre, le directeur général de Vivalis siège en qualité de membre permanent au sein du comité de pilotage administratif.

Le comité de pilotage administratif veille au respect de la méthodologie ainsi qu'au bon déroulement des revues. À cette fin, il s'appuie notamment sur les travaux du centre de coordination administratif.

À noter également que, le bureau néerlandais SEO Economisch Onderzoek a été désigné par la Commission européenne afin d'accompagner la Région de Bruxelles-Capitale dans la définition d'une méthodologie applicable aux revues, ainsi que dans le développement des capacités et de l'expertise nécessaires à leur réalisation dans des conditions de qualité.

Revues réalisées au sein de la COCOM

Au cours de la dernière législature, deux revues ont été lancées annuellement au niveau bruxellois. Durant cette période, deux thématiques relevant des compétences de la COCOM ont été sélectionnées:

1° La revue relative aux dépenses d'allocations familiales (2023)

Cette revue a conduit à l'adoption de plusieurs mesures, parmi lesquelles la rationalisation du paysage des opérateurs par la fusion encore en cours de certaines caisses d'allocations familiales, ainsi que la suppression du droit aux allocations familiales pour les étudiants majeurs étrangers dont le droit de séjour en Belgique repose exclusivement sur leur statut d'étudiant.

2° La revue portant sur trois secteurs de la santé mentale: les institutions d'habitation protégées, les maisons de soins psychiatriques, les conventions de revalidation fonctionnelle (2024).

Les groupes de travail administratifs de ces revues présidés par un expert externe, étaient composés de représentants de l'Inspection des Finances, de l'IBSA, de Bruxelles Finances et Budget (BFB), du service Finances et Budget de Vivalis, ainsi que d'experts métiers d'Iriscare et de Vivalis.

Ainsi, deux nouvelles revues ont été lancées en 2023 à Bruxelles avec l'aide du Technical Support Instrument de la Commission européenne. Les thèmes suivants ont été abordés: recherche, développement et innovation (RDI) et allocations familiales. Le SEO Economisch Onderzoek néerlandais a été désigné par la Commission européenne pour épauler la Région de Bruxelles-Capitale dans la définition d'une méthodologie pour les revues et le développement de la capacité et de l'expertise nécessaires pour finaliser les revues d'une manière qualitative. Le groupe de travail pour la revue allocations familiales, dirigé par un président

worden georganiseerd. Daarnaast zetelt de directeur-generaal van Vivalis als permanent lid in het administratief stuurcomité.

Het administratief stuurcomité ziet toe op de naleving van de methodologie en op het goede verloop van de reviews. Hiervoor steunt het onder meer op de werkzaamheden van het administratief coördinatiecentrum.

Daarnaast dient te worden opgemerkt dat het Nederlandse bureau SEO Economisch Onderzoek door de Europese Commissie werd aangeduid om het Brussels Hoofdstedelijk Gewest te begeleiden bij het uitwerken van een methodologie voor de reviews, evenals bij de ontwikkeling van de nodige capaciteit en expertise om deze kwalitatief uit te voeren.

Reeds uitgevoerde toetsingen binnen de GGC

Tijdens de vorige legislatuur werden op Brussels niveau jaarlijks twee reviews opgestart. In die periode werden twee thema's binnen de bevoegdheden van de GGC geselecteerd:

1° De review met betrekking tot de uitgaven voor kinderbijslag (2023)

Deze review heeft geleid tot de invoering van verschillende maatregelen, waaronder de rationalisering van het landschap van operatoren via de nog lopende fusie van bepaalde kinderbijslagfondsen, evenals de afschaffing van het recht op kinderbijslag voor meerderjarige buitenlandse studenten van wie het verblijfsrecht in België uitsluitend gebaseerd is op hun studentenstatuut.

2° De review met betrekking tot drie sectoren van de geestelijke gezondheidszorg: beschut wonen, psychiatrische verzorgingstehuizen en overeenkomsten voor functionele revalidatie (2024).

De administratieve werkgroepen van deze reviews, voorgezeten door een externe expert, bestonden uit vertegenwoordigers van de Inspectie van Financiën, het BISA, Brussel Financiën en Begroting (BFB), de dienst Financiën en Begroting van Vivalis, evenals inhoudelijke experts van Iriscare en Vivalis.

Zo werden in 2023 twee nieuwe toetsingen opgestart met steun vanuit het Technical Support Instrument van de Europese Commissie. De thema's die werden behandeld waren: ontwikkeling, onderzoek en innovatie (O.O.I) en kinderbijslag. Het Nederlands SEO Economisch Onderzoek werd door de Europese Commissie aangesteld om het Brussels Hoofdstedelijk Gewest bij te staan bij het formuleren van een methodologie inzake toetsingen en het opbouwen van de capaciteit en expertise nodig om de toetsingen ook op een kwalitatieve manier te finaliseren. De werkgroep voor de toetsing kinderbijslag, geleid door een externe

externe et composé de représentants de l'Inspection des Finances, de l'IBSA, de BFB, du service Finances et Budget Vivalis, d'Iriscare et d'experts de SEO économisch onderzoek, a été constitué. La discussion sur la revue à la commission affaires bicommunautaires générale de la Commission communautaire commune du 26 mars 2024 est publiquement accessible via le canal YouTube du Parlement Bruxellois.

La deuxième revue concerne la santé mentale. Cette revue des dépenses et des recettes vise à évaluer la politique bicommunautaire de santé mentale en se penchant sur trois secteurs: les IHP, les MSP et les Centres de revalidation. Le groupe de travail était composé d'un président indépendant et de représentants de Vivalis et Iriscare, de l'IBSA, de BFB et de l'Inspection des Finances. Le groupe de travail est chargé de proposer des réformes concrètes et d'analyser leur faisabilité et l'impact. La discussion de cette revue au sein de la Commission des affaires bicommunautaires générales de la Commission communautaire commune du 27 novembre 2024 est accessible au public via la chaîne YouTube du Parlement bruxellois.

VIII. Le contexte socio-économique

L'exposé général annexé au budget général des dépenses de la Région reprend plusieurs éléments intéressants liés aux compétences de la COCOM. Il s'agit notamment des passages suivants repris sous les points 2.1 Dimension économique et 2.2 Dimension sociale (p. 11):

- Le contexte économique international et national (p. 5)
- Population (p. 11)
- Revenus des Bruxellois (p. 12)
- Précarité et aide sociale (p. 13)
- Logement (p. 14)

Certaines données plus précises sont reprises dans la note d'orientation.

voorzitter en met vertegenwoordigers van de Inspectie van Financiën, BISA, BFB, de Dienst Financiën en Begroting van Vivalis, Iriscare en experten van SEO onderzoek. De bespreking van deze toetsing in de Commissie Algemene Bicommunautaire Zaken van de Gemeenschappelijke Gemeenschapscommissie van 26 maart 2024 is publiek toegankelijk via het YouTube kanaal van het Brussels Parlement.

De tweede toetsing gaat over de geestelijke gezondheidszorg. Het doel van deze toetsing is om het bicommunautaire beleid inzake geestelijke gezondheidszorgbeleid te evalueren, door te kijken naar drie sectoren: IBW's, PVT's en revalidatiecentra. De werkgroep bestond uit een onafhankelijke voorzitter en vertegenwoordigers van Vivalis, Iriscare, het BISA, BFB en de Inspectie van Financiën. De werkgroep heeft als taak concrete hervormingen voor te stellen en de haalbaarheid en impact ervan te analyseren. De bespreking van deze toetsing in de Commissie Algemene bicommunautaire Zaken van de Gemeenschappelijke Gemeenschapscommissie van 27 november 2024 is publiek toegankelijk via het YouTube kanaal van het Brussels Parlement.

VIII. De sociaal-economische context.

De algemene toelichting bij de algemene uitgavenbegroting van het Gewest bevat verschillende interessante elementen met betrekking tot de bevoegdheden van de GGC. Het gaat onder meer om de volgende onderdelen onder de punten 2.1 Economische dimensie en 2.2 Sociale dimensie (p. 11):

- De internationale en nationale economische context (p. 5)
- Bevolking (p. 11)
- Inkomen van de Brusselaars (p. 12)
- Precariteit en maatschappelijke hulp (p. 13)
- Huisvesting (p. 14)

Meer gedetailleerde gegevens zijn opgenomen in de oriëntatienota.