

FEDERALE OVERHEIDSDIENST
SOCIALE ZEKERHEID

N. 2006 — 4769

[C — 2006/23193]

25 OKTOBER 2006. — Koninklijk besluit tot goedkeuring van de eerste aanpassing van de eerste bestuursovereenkomst tussen de Belgische Staat en de Dienst voor de overzeese sociale zekerheid

ALBERT II, Koning der Belgen,
Aan allen die nu zijn en hierna wezen zullen, Onze Groot.

Gelet op de wet van 26 juli 1996 tot modernisering van de sociale zekerheid en tot vrijwaring van de leefbaarheid van de wettelijke pensioenstelsels, inzonderheid op artikel 47;

Gelet op de wet van 25 april 1963 betreffende het beheer van de instellingen van openbaar nut voor sociale zekerheid en sociale voorzorg, inzonderheid op artikel 15;

Gelet op het koninklijk besluit van 3 april 1997 houdende maatregelen met het oog op de responsabilisering van de openbare instellingen van sociale zekerheid, met toepassing van artikel 47 van de wet van 26 juli 1996 tot modernisering van de sociale zekerheid en tot vrijwaring van de leefbaarheid van de wettelijke pensioenstelsels, laatst gewijzigd bij de wet van 9 juli 2004;

Gelet op het koninklijk besluit van 23 januari 2004 tot goedkeuring van de eerste bestuursovereenkomst van de Dienst voor de overzeese sociale zekerheid en betreffende de vaststelling van de maatregelen tot rangschikking van bedoelde instelling bij de openbare instellingen van sociale zekerheid;

Gelet op de dringende noodzakelijkheid;

Gelet op het advies van de Inspecteur van Financiën, gegeven op 3 maart 2006;

Gelet op de akkoordbevinding van Onze Minister van Begroting, gegeven op 31 maart 2006;

Op de voordracht van Onze Minister van Begroting, Onze Minister van Sociale Zaken, Onze Minister van Ambtenarenzaken en Onze Minister van Pensioenen en op het advies van Onze in Raad vergaderde Ministers,

Hebben Wij besloten en besluiten Wij :

Artikel 1. De eerste aanpassing van de van de eerste bestuursovereenkomst tussen de Belgische Staat en de Dienst voor de overzeese sociale zekerheid, als bijlage gevoegd bij dit besluit, wordt goedgekeurd.

Art. 2. Dit besluit en de bijgevoegde aanpassing van de bestuursovereenkomst hebben uitwerking met ingang van 1 januari 2006.

Art. 3. Onze Minister van Begroting, Onze Minister van Sociale Zaken, Onze Minister van Ambtenarenzaken en Onze Minister van Pensioenen zijn, ieder wat hem betreft, belast met de uitvoering van dit besluit.

Gegeven te Brussel 25 oktober 2006.

ALBERT

Van Koningswege :

De Minister van Begroting,
Mevr. F. VAN DEN BOSSCHE

De Minister van Sociale Zaken
R. DEMOTTE

De Minister van Ambtenarenzaken,
C. DUPONT

De Minister van Pensioenen,
B. TOBACK

SERVICE PUBLIC FEDERAL
SECURITE SOCIALE

F. 2006 — 4769

[C — 2006/23193]

25 OCTOBRE 2006. — Arrêté royal portant approbation de la première adaptation du premier contrat d'administration entre l'Etat belge et l'Office de sécurité sociale d'outre-mer

ALBERT II, Roi des Belges,
A tous, présents et à venir, Salut.

Vu la loi du 26 juillet 1996 portant modernisation de la sécurité sociale et assurant la viabilité des régimes légaux des pensions, notamment l'article 47;

Vu la loi du 25 avril 1963 sur la gestion des organismes d'intérêt public de sécurité sociale et de prévoyance sociale, notamment l'article 15;

Vu l'arrêté royal du 3 avril 1997 portant des mesures en vue de la responsabilisation des institutions publiques de sécurité sociale, en application de l'article 47 de la loi du 26 juillet 1996 portant modernisation de la sécurité sociale et assurant la viabilité des régimes légaux des pensions, modifié en dernier lieu par la loi du 9 juillet 2004;

Vu l'arrêté royal du 23 janvier 2004 portant approbation du premier contrat d'administration de l'Office de sécurité sociale d'outre-mer et fixant des mesures en vue du classement de cette institution parmi les institutions publiques de sécurité sociale;

Vu l'urgence;

Vu l'avis de l'Inspecteur des Finances, donné le 3 mars 2006;

Vu l'accord de Notre Ministre du Budget, donné le 31 mars 2006;

Sur la proposition de Notre Ministre du Budget, de Notre Ministre des Affaires sociales, de Notre Ministre de la Fonction publique et de Notre Ministre des Pensions et de l'avis de Nos Ministres qui en ont délibéré en Conseil,

Nous avons arrêté et arrêtons :

Article 1^{er}. La première adaptation du premier contrat d'administration entre l'Etat belge et l'Office de sécurité sociale d'outre-mer annexé au présent arrêté est approuvée.

Art. 2. Le présent arrêté et l'adaptation du contrat d'administration ci-annexé produisent leurs effets le 1^{er} janvier 2006.

Art. 3. Notre Ministre du Budget, Notre Ministre des Affaires sociales, Notre Ministre de la Fonction publique et Notre Ministre des Pensions sont, chacun en ce qui le concerne, chargés de l'exécution du présent arrêté.

Donné à Bruxelles, le 25 octobre 2006.

ALBERT

Par le Roi :

La Ministre du Budget,
Mme F. VAN DEN BOSSCHE

Le Ministre des Affaires sociales
R. DEMOTTE

Le Ministre de la Fonction publique,
C. DUPONT

Le Ministre des Pensions
B. TOBACK

ONTWERP VAN AANHANGSEL BIJ DE BESTUURSOVEREENKOMST
TUSSEN
DE BELGISCHE STAAT
EN
DE DIENST VOOR DE OVERZEESE SOCIALE ZEKERHEID

tussen :

de *Belgische Staat*, vertegenwoordigd door de heer Rudy DEMOTTE, Minister van Sociale Zaken, de heer Bruno TOBBACK, Minister van Pensioenen, Mevr. Freya VAN DEN BOSSCHE, Minister van Begroting en de heer Christian DUPONT, Minister van Ambtenarenzaken,

en

de *Dienst voor de overzeese sociale zekerheid*, openbare instelling van sociale zekerheid met zetel te 1050 Brussel, Louizalaan 194, vertegenwoordigd door :

een afvaardiging van het beheerscomité, bestaande uit Magda DE GALAN, voorzitter, Mevr. Bernadette ADNET en Mevr. Brunhilde BOGAERTS, ondervoorzitters

en door de heer Francis DE HONDT, ils adjunct-administrateur-generaal, is overeengekomen wat volgt :

Artikel 1

De bestuursovereenkomst voor de jaren 2003 – 2005 wordt verlengd voor het jaar 2006. Onverminderd het bepaalde in de volgende artikelen zijn de doelstellingen, vastgelegd voor het jaar 2005, eveneens van toepassing voor het jaar 2006.

Artikel 2.

Artikel 3, § 3, van de bestuursovereenkomst wordt aangevuld met het volgende lid :

« Het percentage beslissingen dat zal worden genomen binnen een termijn van 21 werkdagen - vanaf de ontvangst van het schoolgetuigschrift tot de beslissing - bedraagt op jaarlijkse basis minstens 85 % voor 2006. »

Artikel 3.

Artikel 3, § 4, van de bestuursovereenkomst wordt aangevuld met het volgende lid :

« Het percentage beslissingen van eerste uitbetaling van de uitkeringen, vermeld in § 1, 1° tot 4°, dat zal worden genomen binnen een termijn van 11 werkdagen - vanaf de datum van verzending van het brevet of de beslissing - bedraagt op jaarlijkse basis minstens 96 % voor 2006. »

Artikel 4.

In artikel 3, § 5, van de bestuursovereenkomst worden de volgende wijzigingen aangebracht :

1° tussen het tweede en het derde lid wordt het volgende lid ingevoegd :

« Het percentage toekenningsbeslissingen dat zal worden genomen binnen een termijn van 63 werkdagen - vanaf de ontvangst van de volledige aanvraag in de wettige vorm of vanaf de opmaak van de geautomatiseerde lijsten - belooft minstens 70 % voor 2006. »

2° het wordt aangevuld met het volgende lid :

« Het percentage uitbetalingen dat zal worden verricht binnen een termijn van 11 werkdagen, vanaf de toekenningsbeslissing, belooft minstens 96 % voor 2006. »

Artikel 5.

Artikel 4, § 2, van de bestuursovereenkomst wordt aangevuld met het volgende lid :

« Inzake de toekenning van het recht op uitkeringen bedraagt het percentage eerste beslissingen inzake de toelage en de eventuele kinderbijslag dat zal worden genomen binnen een termijn van 63 werkdagen - vanaf de ontvangst van de volledige aanvraag in de wettige vorm, tot de toezending van de beslissing - op jaarlijkse basis minstens 95 % voor 2006. »

Artikel 6.

Artikel 4, § 3, van de bestuursovereenkomst wordt aangevuld met het volgende lid :

« Het percentage beslissingen van eerste uitbetaling van de uitkeringen, dat zal worden genomen binnen een termijn van 11 werkdagen - vanaf de datum van verzending van de beslissing - bedraagt op jaarlijkse basis minstens 96 % voor 2006. »

Artikel 7.

In artikel 5, § 3, van de bestuursovereenkomst wordt tussen het eerste en het tweede lid het volgende lid ingevoegd :

« Inzake de toekenning van het recht op uitkeringen belooft het percentage beslissingen inzake kosten gemaakt in de **wettelijke regeling** dat zal worden genomen binnen een termijn van 21 werkdagen - vanaf de ontvangst van de aanvraag tot de terugbetaling - op jaarlijkse basis minstens 95 % voor 2006. »

Artikel 8.

Artikel 5, § 4, van de bestuursovereenkomst wordt aangevuld met het volgende lid :

« Inzake de toekenning van het recht op uitkeringen belooft het percentage beslissingen inzake kosten gemaakt in de **contractuele regeling** dat zal worden genomen binnen een termijn van 21 werkdagen - vanaf de ontvangst van de aanvraag tot de terugbetaling - op jaarlijkse basis minstens 95 % voor 2006. »

Artikel 9.

Artikel 5, § 5, van de bestuursovereenkomst wordt aangevuld met het volgende lid :

« Inzake de toekenning van het recht op uitkeringen belooft het percentage beslissingen inzake terugbetaling in de **regeling van de « derde betaler »** dat zal worden genomen binnen een termijn van 21 werkdagen - vanaf de ontvangst van de aanvraag tot de terugbetaling - op jaarlijkse basis minstens 80 % voor 2006. »

Artikel 10.

Artikel 6, § 2, van de bestuursovereenkomst wordt aangevuld met het volgende lid :

« Inzake de toekenning van het recht op uitkeringen belooft het percentage beslissingen dat zal worden genomen, binnen een termijn van 63 werkdagen - vanaf de ontvangst van de volledige aanvraag in de wettige vorm tot de toezending van de eerste beslissing - op jaarlijkse basis minstens 95 % voor 2006. »

Artikel 11.

Artikel 6, § 3, van de bestuursoveerenskomst wordt aangevuld met het volgende lid :

« Het percentage beslissingen van eerste uitbetaling van de uitkeringen, dat zal worden genomen binnen een termijn van 11 werkdagen - vanaf de datum van verzending van de beslissing - bedraagt op jaarlijkse basis minstens 96 % voor 2006. ».

Artikel 12

Artikel 9 van de bestuursoveerenskomst wordt aangevuld met een § 4, luidend als volgt :

« § 4. Het percentage « aansluitingsdossiers » behandeld binnen een termijn van 15 werkdagen vanaf de ontvangst van de volledige documenten, belooft op jaarlijkse basis minstens 99 % voor 2006. »

Artikel 13

Artikel 15, § 1, van de bestuursoveerenskomst wordt aangevuld met het volgende lid :

« Het percentage attesten met betrekking tot de betaling van de uitkeringen, verstuurd binnen een termijn van 2 werkdagen vanaf de aanvraag van de verzekerde, belooft op jaarlijkse basis minstens 87 % voor 2006. »

Artikel 14.

Artikel 15, § 2, van de bestuursoveerenskomst wordt aangevuld met het volgende lid :

« Het percentage attesten met betrekking tot de deelneming aan de overzeese sociale zekerheid, verstuurd binnen een termijn van 11 werkdagen vanaf de aanvraag van de verzekerde, belooft op jaarlijkse basis, minstens 97 % voor 2006. »

Artikel 15.

Artikel 18 van de bestuursoveerenskomst wordt aangevuld met het volgende lid :

- « Tijdens het jaar 2006 zullen de bovenvermelde inspanningen verder gezet worden door :
- verfijning van het gegevensbestand « prospecten » en systematisch contact leggen met werkgevers die eventueel kunnen geïnteresseerd zijn in de regeling;
 - verbetering van de documentatie : commerciële folders, website in het Engels;
 - zorgen voor een « grafische eenvormigheid » van alle documenten afkomstig van de DOSZ;
 - organiseren van collectieve contactdagen met de werkgevers. »

Artikel 16.

Artikel 27 van de bestuursoveerenskomst wordt aangevuld met het volgende lid :

« Voor de pensioendienst belooft het percentage antwoorden binnen een termijn van 10 werkdagen op jaarbasis 96 % voor het jaar 2006. »

Artikel 17.

Artikel 29 van de bestuursoveerenskomst wordt aangevuld met het volgende lid :

« Op schriftelijke vragen om inlichtingen van persoonlijke aard die een nader onderzoek van het dossier vergen, zal de DOSZ een passend antwoord geven met informatie en, indien het werd gevraagd door de verzekerde, met advies, binnen een termijn van 38 werkdagen voor het jaar 2006. Voor de pensioendienst belooft het percentage antwoorden binnen een termijn van 38 werkdagen op jaarbasis 96 % voor het jaar 2006. »

Artikel 18.

Artikel 30, § 1, van de bestuursoveerenskomst wordt aangevuld met het volgende lid :

« Op vragen om inlichtingen van een andere instelling van sociale zekerheid belooft het percentage volledige antwoorden binnen een termijn van 40 werkdagen op jaarbasis 85 % voor het jaar 2006. »

Artikel 19.

Artikel 31 van de bestuursoveerenskomst wordt aangevuld met het volgende lid :

« Op verzoeken om ramingen van de toekomstige pensioenrechten belooft het percentage antwoorden binnen een termijn van 35 werkdagen op jaarbasis 85 % voor het jaar 2006. »

Artikel 20.

Titel VI van de bestuursoveerenskomst, bestaande uit artikel 39, wordt vervangen als volgt :

« Titel VI. — Gemeenschappelijke algemene verbintenissen voor beide partijen

Art. 39. De beleidskeuze voor de rechtsfiguur van de overeenkomst leidt tot een vervanging van de klassieke gezagsverhouding door een meer contractuele. Beide partijen verbinden zich derhalve tot structureel overleg en wederzijds akkoord als evenwaardige partners.

Opdat de DOSZ haar opdracht op een kwaliteitsvolle wijze kan uitvoeren, verbindt de Federale Staat er zich toe de DOSZ de verantwoorde en overeengekomen middelen ter beschikking te stellen. Dit is een substantiële voorwaarde opdat de DOSZ tot de verbintenissen van deze overeenkomst gehouden zou kunnen zijn.

Art. 39bis. De overeenkomstsluitende partijen verbinden zich ertoe de principes van het paritaire beheer na te leven. Het Beheerscomité en de deelnemers aan het dagelijks beheer treden op als echte partners.

De overeenkomstsluitende partijen verbinden zich ertoe alles in het werk te stellen om gunstige voorwaarden te scheppen met het oog op de verwezenlijking van de wederzijdse verbintenissen die in deze overeenkomst zijn vastgelegd.

Als de DOSZ in het kader van een wettelijke opdracht moet samenwerken met een federale overheidsinstelling verbindt de Federale Staat zich ertoe alle acties te ondernemen om de samenwerking van de overheidsinstelling met de DOSZ te waarborgen. »

Artikel 21.

Titel VII van de bestuursoveerenskomst, bestaande uit de artikelen 40 tot 43, wordt vervangen als volgt :

« Titel VII. — Verbintenissen van de Federale staat**Verbintenissen over aanpassingen aangebracht tijdens de overeenkomst**

Art. 40. In overeenstemming met de bepalingen van de wet van 25 april 1963 legt de Staat elk voorontwerp van wet of besluit tot wijziging van de wetgeving die de DOSZ moet toepassen voor advies aan het beheersorgaan van de DOSZ voor. In dat kader verbindt de Federale Staat zich ertoe de DOSZ op de hoogte te houden van de verschillende legistische stappen en in voorkomend geval eventuele in de loop van de procedure aangebrachte wijzigingen mee te delen.

De Staat verbindt zich ertoe contacten te leggen met de DOSZ om aan de ene kant rekening te houden met de technische aspecten en de haalbaarheid op het vlak van de toepassing van de overwogen wettelijke en reglementaire wijzigingen en aan de andere kant hem in staat te stellen de nodige aanpassingen voor te bereiden. Na overleg met de DOSZ legt de Staat de datum van inwerkingtreding van de overwogen wijzigingen of nieuwe maatregelen vast.

Verbintenissen over de wijzigingen van de overeenkomst

Art. 41. Elke partij heeft het recht om de andere partij een herziening van de overeenkomst voor te stellen voordat deze afloopt.

Art. 42. De artikelen 8 en 9 van het koninklijk besluit van 3 april 1997 leggen thans op dat elke wijziging van de bewoordingen van de overeenkomst wordt onderworpen aan dezelfde basisprocedure als die welke aanleiding heeft gegeven tot het sluiten van de overeenkomst.

De Federale staat erkent dat die procedure tot wijziging van de bestuursovereenkomsten, namelijk een goedkeuring in de Ministerraad en een bekendmaking in het *Belgisch Staatsblad*, tot problemen leidt op het vlak van de toepassing. De Federale staat verbindt zich ertoe een overleg op te starten met de openbare instellingen van sociale zekerheid om een nieuwe wijzigingsprocedure vast te stellen die alle partijen bevalt.

Art. 43. De Federale staat verbindt zich ertoe de instellingen en de regeringscommissarissen zo spoedig mogelijk de beslissingen genomen tijdens het begrotingsconclaaf mee te delen.

Verbintenissen over de follow-up van de verwezenlijking van de overeenkomsten

Art. 43bis. De Federale staat en de DOSZ verbinden zich ertoe de verwezenlijking van de wederzijdse verbintenissen zoals beschreven in de bestuursovereenkomst aandachtig op te volgen.

Art. 43ter. Tijdens de duur van de uitvoering van de overeenkomst zullen de Voogdijministers van de openbare instellingen van sociale zekerheid in samenwerking met de openbare instellingen van sociale zekerheid alles in het werk stellen om de functie van de regeringscommissarissen die hen vertegenwoordigen te professionaliseren en te optimaliseren.

Art. 43quater. Er zal zo spoedig mogelijk een samenwerkingsprotocol worden gesloten tussen de regeringscommissarissen en het algemeen bestuur van de DOSZ en dit met het oog op het bepalen van de uitvoeringsmodaliteiten inzake de rapportering over de uitvoering van de in de bestuursovereenkomst opgenomen verbintenissen.

Art. 43quinquies. Overeenkomstig artikel 8, § 3, derde lid, van het koninklijk besluit van 3 april 1997, met het oog op de jaarlijkse toetsing van de realisatie van de wederzijdse verbintenissen, verbinden de overeenkomstsluitende partijen er zich toe om jaarlijks een overlegvergadering te beleggen tussen de regeringscommissarissen en de vertegenwoordigers van de DOSZ. Over de resultaten van dit overleg wordt door de deelnemers een tegensprekelijk en gemotiveerd verslag opgesteld, dat met betrekking tot de aangelegenheden waarover geen overeenstemming wordt bereikt, de onderscheiden standpunten weergeeft.

Vóór de eerste overlegvergadering verbinden de partijen er zich toe om gezamenlijk een methodologie uit te werken voor het opstellen van het voornoemd verslag.

Art. 43sexies. De overeenkomstsluitende partijen verbinden er zich toe om een planning na te leven voor de rapporterings- en opvolgingsopdrachten waarmee de regeringscommissarissen en de DOSZ zijn belast. De planning wordt vastgelegd in gezamenlijk overleg tussen de regeringscommissarissen en de DOSZ. Ze wordt meegedeeld aan de Voogdijministers en aan de Minister van Begroting.

Die planning mag evenwel geen termijnen voorzien die de hieronder vermelde termijnen overschrijden :

- overmaken van een ontwerp van toetsing van de realisatie van de wederzijdse verbintenissen door de DOSZ aan de regeringscommissarissen ten laatste op 31 maart;
- overlegvergadering binnen de 14 dagen volgend op de indiening van het ontwerp van toetsing van de realisatie van de wederzijdse verbintenissen door de DOSZ;
- overmaken van het tegensprekelijk en gemotiveerd verslag over de resultaten van het overleg binnen de 14 dagen na het beëindigen van het overleg;
- in voorkomend geval, aanpassing van de bestuursovereenkomst aan de gewijzigde omstandigheden in uitvoering van artikel 8, § 3, eerste lid van het koninklijk besluit van 3 april 1997.

Art. 43septies. De overeenkomstsluitende partijen zullen zorgen voor het opmaken van een gemeenschappelijk redactioneel schema voor de opstelling van het jaarlijks verslag over de toetsing van de wederzijdse verbintenissen opgenomen in de bestuursovereenkomst. Dit schema wordt opgesteld in overleg met de regeringscommissarissen en moet ten laatste klaar zijn vóór de eerste overlegvergadering. Het College van Openbare Instellingen van Sociale Zekerheid en de Federale Staat zullen toezien op de coherentie van de verschillende aldus voorgestelde schema's. De jaarlijkse verslagen moeten beantwoorden aan de kwaliteitscriteria die het College van Openbare Instellingen van Sociale Zekerheid heeft vastgelegd tijdens zijn vergadering van 3 december 2004.

Verbintenissen in verband met de evaluatie van de uitvoering van de overeenkomsten

Art. 43octies. In het kader van de jaarlijkse toetsing van de realisatie van de wederzijdse verbintenissen opgenomen in de bestuursovereenkomst verbindt de Federale Staat er zich toe om rekening te houden met de weerslag van de maatregelen waarover werd beslist of die werden ingevoerd na het sluiten van de huidige overeenkomst en die hebben geleid tot een gevoelige stijging van de taken of van hun complexiteit of van sommige uitgaven, voor zover de DOSZ tijdig de weerslag van die wijzigingen heeft meegedeeld.

Art. 43nonies. Wanneer één van de partijen de aangegane verbintenissen niet volledig of slechts gedeeltelijk kan naleven, zal die partij de andere partij hiervan onmiddellijk op de hoogte brengen en zal ze met de andere partij overleg plegen om maatregelen af te spreken om die situatie te verhelpen of op te vangen.

In geval van een geschil over de al dan niet naleving van alle of een gedeelte van de in deze overeenkomst opgenomen verbintenissen of in geval van een fundamenteel meningsverschil over de maatregelen die moeten worden genomen om een tekortkoming te verhelpen, worden de partijen het in een contradictoir verslag eens over de beste manier om uit elkaar te gaan.

Bij gebrek aan een afgesproken akkoord of in geval van de niet-naleving van het gevolg dat aan een dergelijk akkoord wordt gegeven, zal het dossier worden voorgelegd aan de Ministerraad, na advies van het Beheerscomité van de betrokken DOSZ en van het College van Openbare Instellingen van Sociale Zekerheid.

Art. 43decies. De overeenkomstsluitende partijen verbinden zich ertoe om, op basis van een voorstel van het College, de beginselen vast te leggen van een uniform systeem van positieve en negatieve sancties, zoals bepaald in het koninklijk besluit van 3 april 1997 houdende maatregelen met het oog op de responsabilisering van de Openbare Instellingen van Sociale Zekerheid.

Art. 43^{undecies}. De DOSZ verbindt er zich toe om de minimale veiligheidsnormen na te leven die binnen het netwerk van de sociale zekerheid van toepassing zijn. »

Artikel 22.

Titel VIII van de bestuursovereenkomst, bestaande uit de artikelen 44 tot 53, wordt vervangen als volgt :

« TITEL VIII. — Bepaling van de beheerskredieten en van het maximaal bedrag aan personeelskredieten dat betrekking heeft op de statutaire ambtenaren

De inhoud van dit hoofdstuk wordt geregeld door het K.B. van 3 april 1997 houdende maatregelen met het oog op de responsabilisering van de OISZ, het K.B. van 22 juni 2001 tot vaststelling van de regelen inzake de begroting, de boekhouding en de rekeningen van de OISZ die zijn onderworpen aan het bovenvermelde KB van 3 april 1997 en de respectievelijke omzendbrieven.

1. Definities en algemeenheden

De beheersbegroting omvat het geheel van de ontvangsten en uitgaven die op het beheer van de DOSZ betrekking hebben, zoals opgesomd in de bijlagen 1 en 2 van de omzendbrief van 15 januari 2002.

De structureel gegenereerde eigen ontvangsten die voortvloeien uit prestaties geleverd aan derden en die na het afsluiten van deze bestuursovereenkomst ontstaan, kunnen bij de beheersenveloppe (zoals opgenomen in punt 2) gevoegd worden mits akkoord van de voogdijminister(s) en de minister tot wiens bevoegdheid de begroting behoort.

Indien tijdens de uitvoeringsperiode van deze bestuursovereenkomst een Instelling bijkomende opdrachten (in front- en/of backoffice) dient uit te voeren en die aanleiding geeft tot een verhoogde beheerskost, wordt er afgesproken dat de noodzakelijke kredieten (na analyse van de behoeften binnen het kader van de toegekende enveloppen) in onderling overleg tussen de Instelling en de Regering, vertegenwoordigd door de voogdijministers en de Minister van Begroting, als een verhoging van de beheerskredieten worden bepaald.

De verdeling van de begrotingsartikelen in de verschillende categorieën is in overeenstemming met de omzendbrief van 15 januari 2002 houdende richtlijnen betreffende het budgettaire luik van de bestuursovereenkomsten Openbare Instellingen van Sociale Zekerheid.

Er wordt een onderscheid gemaakt tussen :

- de personeelsuitgaven;
- de werkingsuitgaven, de gewone- en informatica-investeringen;
- de onroerende investeringsuitgaven.

De beheersbegroting bevat enkel limitatieve kredieten, met uitzondering van de kredieten met betrekking tot rechtstreekse of onrechtstreekse belastingen, vergoedingen verschuldigd als gevolg van fiscale bepalingen of uitgaven ten gevolge van gerechtelijke procedures of beslissingen.

De overdrachten tijdens eenzelfde begrotingsjaar tussen de personeelskredieten enerzijds en het geheel van de werkings- en investeringskredieten met uitzondering van de onroerende investeringskredieten anderzijds zoals ze mogelijk zijn op basis van artikel 14, § 1, van het koninklijk besluit van 3 april 1997, worden in principe tijdens de initiële begrotingsopmaak en de begrotingscontrole behandeld.

In dringende of onvoorziene omstandigheden evenwel zullen bovenvermelde voorstellen van overdrachten binnen een zo kort mogelijke termijn door de Regeringscommissaris van Begroting onderzocht worden.

De overdracht van kredieten naar het volgende begrotingsjaar wordt onder de voorwaarden voorzien in artikel 14, § 2, van hetzelfde koninklijk besluit toegestaan.

De kredieten, die regelmatig van het ene naar het andere jaar worden overgedragen, worden aan de kredieten van het lopende jaar eenmalig toegevoegd.

Na voorafgaandelijk overleg met de instellingen en met respect voor het begrotingsbeleid, verbindt de Staat er zich toe het thesaurieplan na te leven dat jaarlijks opgesteld wordt voor de storting van de subsidies aan het Globaal beheer, van de Rijkstegemoetkoming van de DOSZ en van de alternatieve financiering.

2. Beheersbegroting voor het jaar 2006

Onverminderd de bijzondere notificaties van de Ministerraad van 11 oktober 2005 en de bepalingen van punt 1, 2e alinea, heeft de Ministerraad van 31 maart 2006 het beheersbudget voor het jaar 2006 als volgt vastgelegd :

Beheersontvangsten		122.275
Personeelsuitgaven		8.043.922
Werkingsuitgaven		3.331.355
Waarvan : Gewone werking	1.207.117	
Eigen Informatica	1.564.103	
Informatica MvM	560.135	
Investerings		335.250
Waarvan : Gewone investeringen	72.174	
Informatica-investeringen	193.855	
Onroerende investeringen	69.221	
Totaal		11.710.527

Overeenkomstig artikel 5 van het K.B. van 3 april 1997, wordt het maximaal bedrag aan personeelskredieten, dat betrekking heeft op statutaire ambtenaren, op 7.801.413 EUR vastgelegd.

3. Jaarlijkse herziening

Bij ongewijzigd beleid zullen elk van de volgende 2 jaren de bedragen van elke uitgavencategorie op de volgende manier herzien worden :

a. Personeelskredieten

De personeelskredieten zullen in functie van de evolutie van de gemiddelde vereffeningscoëfficiënt geparametriserd worden volgens de formule :

Gemiddelde vereffeningscoëfficiënt van de lonen jaar N (1)

Gemiddelde vereffeningscoëfficiënt van de lonen jaar N-1 (2)

(1) hypothese van het economisch budget van het Planbureau

(2) reële coëfficiënt

Indien het bedrag van het globaal personeelskrediet berekend volgens bovenstaande formule evenwel lager is dan het bedrag bekomen via de berekeningsmethode eigen aan de Instelling zoals opgenomen in bijlage 1 van haar bestuursovereenkomst, en voor zover daardoor de verwezenlijking van bepaalde doelstellingen of projecten zoals opgenomen in deze overeenkomst in gevaar zou komen, zal deze problematiek op initiatief van de betrokken Instelling besproken worden tijdens de initiële begrotingsopmaak of de begrotingscontrole en kunnen hiertoe bijkomende kredieten worden toegekend.

b. Werkings- en investeringskredieten met uitzondering van de onroerende investeringskredieten

De kredieten van het vorige jaar evolueren in functie van de gezondheidsindex, die beschreven wordt in het economisch budget, dat als basis voor de vaststelling van het budget van het betrokken jaar dient.

Indien door de toepassing van bovenstaande formule de verwezenlijking van bepaalde doelstellingen of projecten opgenomen in deze overeenkomst in gevaar zou komen, zal deze problematiek op initiatief van de betrokken Instelling besproken worden tijdens de initiële begrotingsopmaak of de begrotingscontrole en kunnen hiertoe bijkomende kredieten worden toegekend.

c. Onroerende investeringskredieten

De onroerende investeringskredieten worden elk jaar in functie van de behoeften bepaald, en voor zover de Regeringscommissaris van Begroting hieromtrent een gunstig advies heeft verleend, rekening houdende met in het bijzonder de evolutie van het meerjarig programma.

4. Onroerende verrichtingen

Binnen de grenzen van hun doel kan de Instelling beslissen over de verwerving, de aanwending en de vervreemding van hun lichamelijke en onlichamelijke goederen en de vestiging of de opheffing van zakelijke rechten op deze goederen, alsmede over de uitvoering van dergelijke beslissingen.

Elke beslissing tot verwerving, oprichting, renovatie of vervreemding van een onroerend goed of recht, waarvan het bedrag 5 miljoen euro overschrijdt, is onderworpen aan de voorafgaande machtiging van de voogdijministers en de minister tot wiens bevoegdheid de begroting behoort.

De affectatie van de opbrengst van een vervreemding van onroerende goederen vereist het voorafgaand akkoord van de voogdijministers en van de minister tot wiens bevoegdheid de begroting behoort.

5. Analytische boekhouding

De Instelling verbindt er zich toe over te gaan tot de ontwikkeling en de implementatie van een boekhoudplan gebaseerd op het nieuw genormaliseerd boekhoudplan voor de Openbare Instellingen van Sociale Zekerheid. Dat plan zal van kracht worden vanaf de datum vastgesteld bij het koninklijk besluit die het afkondigt.

De Instelling zal de periode van deze overeenkomst ten volle benutten om een systeem van analytische boekhouding te ontwikkelen of uit te diepen. Dat systeem laat toe de kost van de voornaamste basisactiviteiten, als ook de ontwikkeling en het onderhoud van nieuwe projecten, te bepalen.

Dat systeem zal volgens de algemeen aanvaarde procedures van interne controle en interne audit geëvalueerd worden.

De Openbare Instellingen van Sociale Zekerheid zullen een contact- en uitwisselingsnetwerk van methodologieën en technieken betreffende bovenvermelde materies organiseren. De FOD B&B zal hiervoor bijstand verlenen.

6. Overmaking van periodieke staten

De Instelling zal maandelijks aan de voogdijminister(s) en de minister tot wiens bevoegdheid de begroting behoort een staat van de opdrachtenontvangsten en -uitgaven overmaken. »

Artikel 23.

Titel IX van de bestuursovereenkomst, bestaande uit de artikelen 54 en 55, wordt opgeheven.

BIJLAGEN
BIJLAGE 1 : de beheersbegroting**I. ALGEMENE PRINCIPES****1. Uitgangspunten**

Als uitgangspunt voor de berekening van de beheersontvangsten, voor het jaar 2006, werden de bedragen weerhouden zoals die in de ontvangstenbegroting van de DOSZ – dienstjaar 2004 voorkomen.

Als uitgangspunt voor de berekening van de beheersuitgaven voor het jaar 2006, werden de bedragen weerhouden zoals die in de uitgavenbegroting van de DOSZ – dienstjaar 2004 voorkomen.

2. Opdrachten- versus beheersbegroting

Overeenkomstig artikel 11, § 2, van het koninklijk besluit van 3 april 1997 wordt de begroting opgedeeld in een opdrachtenbegroting en een beheersbegroting. De opdrachtenbegroting bevat de ramingen van de ontvangsten en uitgaven die verband houden met de wettelijke opdrachten van de instelling. De beheersbegroting raamt de ontvangsten en de uitgaven die eigen zijn aan het beheer van de instelling. De omzendbrief MT/239458 bepaalt de classificatie van de begrotingsartikelen die in de beheersbegroting dienen opgenomen te worden.

Zich baserend op bovenvermelde classificatie, werden vanaf het begrotingsjaar 2003 een aantal ontvangsten en uitgaven uitgesplitst in een beheersbegroting en een opdrachtenbegroting of volledig overgeheveld naar de opdrachtenbegroting of de beheersbegroting. Het betreft de volgende ontvangsten- en uitgavenposten :

Ontvangsten vallend onder de opdrachtenbegroting :

Artikel 706.9 : Diverse ontvangsten met speciale affectatie

Artikel 708.6 : Overdrachten van sociale bijdragen en bijkomende opbrengsten

Artikel 726.9 : Diverse opbrengsten op beleggingen

Artikel 728.3 : Bruto opbrengsten van onroerende beleggingen

Artikel 739.9 : Functionele ontvangsten die voortkomen van instellingen voor sociale zekerheid en van Openbare Overheden van andere landen

De verantwoording voor de overdracht van deze artikels is reeds opgenomen in de Bestuursovereenkomst 2003-2005.

Ontvangsten vallend onder de opdrachten- en beheersbegroting :

Artikel 728.9 : Toevallige opbrengsten

De verantwoording voor de uitsplitsing van dit artikel is reeds opgenomen in de Bestuursovereenkomst 2003-2005.

Artikel 746.9 : Tegemoetkomingen uitgetrokken op andere begrotingen van de Centrale overheid

Het betreft hier het aandeel van de Rijkstegemoetkoming in de beheersbegroting. Eenzelfde begrotingsartikel is ingeschreven in de opdrachtenbegroting.

Uitgaven vallend onder de opdrachtenbegroting :

Artikel 821.9 : Diverse interesten en gewone financiële lasten

De verantwoording voor de overdracht van dit artikel is reeds opgenomen in de Bestuursovereenkomst 2003-2005.

Uitgaven vallend onder de opdrachten- en beheersbegroting :

Artikel 812.4 : Betwiste zaken

Artikel 812.5 : Honoraria andere dan betwiste zaken

Artikel 812.9 : Gewone financiële lasten

De verantwoording voor de uitsplitsing van deze artikels is reeds opgenomen in de Bestuursovereenkomst 2003-2005.

3. Classificatie van de artikelen

Overeenkomstig punt 4b van de omzendbrief MT/239458 wordt er afgeweken van het gebruik van de nieuwe begrotingsartikelen voorgesteld voor de opdrachtenbegroting.

De DOSZ zal in zijn opdrachtenbegroting dezelfde nummering gebruiken als in zijn beheersbegroting aangezien de software die instaat voor de parameterring van de begrotingsrekeningen het perfect mogelijk maakt om te beantwoorden aan de eisen inzake transparantie van de begrotingen en rekeningen.

II. ALGEMENE BEREKENINGSMETHODEN

De berekening van de beheerskredieten 2006 werd vastgelegd door de Ministerraad van 31 maart 2006.

1. Voor de werkings- en investeringskosten werd volgende berekeningswijze weerhouden :

Begroting 2006 = bedrag vastgelegd door de Ministerraad van 31 maart 2006.

In het kader van de informaticauitgaven wordt het gebruik van 1.500.000 euro voor de ontwikkeling van E-government, te financieren door eigen middelen en verspreid over de duur van de bestuursovereenkomst zoals vermeld in de preambule, verlengd met de duur van het bijvoegsel. De financiering gebeurt via een begrotingsoverdracht van het saldo van 2005 naar 2006.

2. Voor de gebouwen werd volgende berekeningswijze weerhouden :

Begroting 2006 = bedrag vastgelegd door de Ministerraad van 31 maart 2006.

3. Voor de personeelskosten werd volgende berekeningswijze weerhouden :

Begroting 2006 = bedrag vastgelegd door de Ministerraad van 31 maart 2006.

Voor de rekeningen 811.1 en 811.2

Het uitgangspunt voor de vaststelling van het basisbedrag was het personeelsplan 2005 van de instelling aangevuld met :

- de betrekkingen die nodig zijn om de goede werking van de Dienst en de uitvoering van de bestuursovereenkomst te garanderen (personeelsplan 2006); die personeelsleden worden geacht voltijds te werken;
- de contractuelen in dienst, die zijn aangeworven om verminderde prestaties, in disponibiliteitsstellingen, detacheringen, loopbaanonderbrekingen, te compenseren;
- de contractuele personeelsleden die in het raam van uitzonderlijke en tijdelijke behoeften in dienst zijn of moeten worden aangeworven en de personeelsleden die in dienst zijn of moeten worden aangeworven in het kader van de overeenkomst eerste werkervaring.

Er werd bovendien rekening gehouden met de toepassing van het geldelijke en administratieve statuut (annalen en biënnalen, automatische verhogingen in weddenschaal, vlakke loopbanen, ...), en met de daaraan verbonden sociale bijdragen (RSZ bijdragen, loonmatiging, bijdragen aan de pool van de pensioenen van het overheidspersoneel,...).

Tenslotte werd een bedrag toegevoegd om zowel de competentiepremie niveau A (100 % van de geschatte kostprijs met een slaagkans van 70 %) als de nieuwe loopbaan niveau D (50 % van de geschatte kostprijs) te financieren.

Voor de rekening 811.3

Uitgaven jaar 2006 = uitgaven 2005 x $\frac{\text{aantallen personeelsplan 2006}}{\text{aantallen personeelsplan 2005}}$

Voor de rekening 811.7

Uitgaven jaar 2006 = bedrag syndicale premie 2004 x aantallen personeelsplan 2006

III. TABELLEN

Tabel 1 : Ontvangsten - Evolutie van de rekeningen en begrotingen van 2000 tot 2006.

Tabel 2 : Uitgaven – Evolutie van de rekeningen en begrotingen van 2000 tot 2006 opgesplitst in personeelskosten, werkingskosten en investeringskosten.

Tabel 1

BUDGETTAIRE ONTVANGSTEN		REALITEIT	2000	2001	2002	2003	2004	BEGROTING	2005	BEGROTING	2006
712	<u>Sommen terug te betalen aan de instelling inzake aankopen van goederen en diensten</u>	<u>9.653,87</u>		<u>8.164,03</u>	<u>8.862,94</u>	<u>32.197,30</u>	<u>45.821,74</u>	<u>10.000</u>		<u>15.000</u>	
712.1	Gerechiskosten uitgegeven door de instelling terug te betalen door derden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0
712.2	Creditnota's en later toegestane restorno's op gewone leveringen	9.653,87	8.164,03	8.862,94	32.197,30	45.821,74	10.000	15.000			
716	<u>Verkoop van niet-duurzame goederen en diensten</u>	<u>73.680,62</u>	<u>81.097,08</u>	<u>140.625,07</u>	<u>46.286,03</u>	<u>24.255,36</u>	<u>38.400</u>	<u>38.700</u>			
716.1	Opbrengsten van verkoop van niet-duurzame goederen	387,33	304,66	584,61	0,00	449,03	200	500			
716.2	Tegemoetkomingen van derden in de werkingsuitgaven	73.293,29	80.792,42	140.040,46	46.286,03	23.806,33	38.200	38.200			
728	<u>Overige opbrengsten van eigendommen en van bedrijven</u>	<u>33.191,21</u>	<u>40.688,70</u>	<u>94.539,84</u>	<u>63.024,31</u>	<u>58.298,89</u>	<u>90.000</u>	<u>68.500</u>			
728.3	Bruto opbrengsten van onroerende beleggingen	33.191,21	40.688,70	94.533,29	62.997,37	58.298,89	90.000	68.500			
728.9	Toevallige opbrengsten	0,00	0,00	6,55	26,94	0,00	0	0			
776	<u>Verkoop van onroerende goederen</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>			
776.1	Onroerende goederen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0
777	<u>Verkoop van lichamelijke roerende goederen</u>	<u>24,79</u>	<u>1.465,05</u>	<u>2.400,00</u>	<u>47,50</u>	<u>750,00</u>	<u>75</u>	<u>75</u>			
777.1	Meubelen en materiaal	24,79	275,16	0,00	47,50	0,00	0,00	25	25	25	25
777.2	Machines	0,00	0,00	0,00	0,00	750,00	25	25			
777.3	Rollend materieel	0,00	1.189,89	2.400,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0
777.5	Informaticamaterieel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25	25	25	25
789	<u>Aflosite waarborgen en borgtochten</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>8.751,63</u>	<u>0</u>	<u>0</u>			
789.1	Aflosite waarborgen en borgtochten	0,00	0,00	0,00	0,00	8.751,63	0	0			
798	<u>Waarborgen en borgtochten</u>	<u>1.239,47</u>	<u>4.091,73</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>1.125,65</u>	<u>0</u>	<u>0</u>			
798.9	Waarborgen en borgtochten ontvangen door derden	1.239,47	4.091,73	0,00	0,00	1.125,65	0	0			
TOTAAL VAN DE BEHEERSONTVANGSTEN		117.789,96	135.506,59	246.427,85	141.555,14	139.003,27	138.475	122.275			

Tabel 2

	REALITEIT	2000	2001	2002	2003	2004	2005	BEGROTING	2006
BUDGETTAIRE UITGAVEN									
I. PERSONEELSKOSTEN									
811	Sommen verschuldigd voor bezoldigingen en sociale lasten voor personen verbonden aan de instelling								
811.1	4.061.908,38	4.094.548,18	4.491.376,94	4.707.415,94	4.812.589,26	5.250,593	5.781,424		
811.2	1.349.957,71	1.369.316,73	1.489.773,71	1.585.517,75	1.615.515,32	1.738,416	1.917,686		
811.3	218.883,17	226.442,33	250.644,43	316.798,48	310.742,15	330,839	336,809		
811.7	5.017,36	5.017,36	10.432,52	7.531,68	7.534,74	7,861	8,003		
811	5.635.766,62	5.695.324,60	6.242.227,60	6.617.263,85	6.746.381,47	7.327,709	8.043,922		
II. WERKINGSKOSTEN									
812	Sommen verschuldigd voor bezoldigingen en sociale lasten voor personen verbonden aan de instelling								
812.5	113.457,52	114.853,85	116.571,97	118.703,43	113.326,31	124,914	127,168		
812.6	23.925,15	22.740,64	22.968,54	22.896,33	22.629,37	24,732	25,178		
812	818.985,43	811.647,10	868.339,10	773.186,12	910.167,48	973,180	978,387		
812.2	21.140,29	13.330,00	12.948,24	13.238,10	7.583,92	14,497	16,759		
812.3	6.506,88	4.983,21	10.719,47	7.747,99	11.870,49	11,872	14,111		
812.4	0,00	0,00	1.370,35	1.185,00	2.308,31	3,939	4,010		
812.5	43.267,76	46.491,96	87.401,35	42.025,60	23.201,93	50,564	41,476		
812.6	321.076,11	327.675,08	332.579,45	285.596,94	380.481,18	356,378	362,809		
812.7	77.570,47	77.883,51	72.286,67	73.200,73	80.836,31	86,705	98,270		
812.8	348.513,90	339.854,61	349.043,33	348.890,72	402.135,98	446,285	437,959		
812.9	910,02	1.428,73	1.990,24	1.301,04	1.749,36	2,940	2,993		
813	1.128.366,53	1.252.984,04	1.044.600,84	1.373.839,71	1.782.472,33	2.706,805	2.124,238		
813.1	Lopende uitgaven voor de ontwikkeling en de exploitatie van informatiesystemen								
a)	351.650,57	385.046,09	459.247,13	491.218,70	520.371,10	522,004	560,135		
b)	776.715,96	867.937,95	585.353,71	882.621,01	1.262.101,23	2.184,801	1.564,103		
815	778,46	1.025,01	2.774,81	817,80	649,77	1.115	1.135		
815.1	778,46	1.025,01	2.774,81	817,80	649,77	1.115	1.135		

Tabel 2

	REALITEIT 2000	REALITEIT 2001	REALITEIT 2002	REALITEIT 2003	REALITEIT 2004	BEGROTING 2005	BEGROTING 2006
816							
Kwade kosten en restorno's inzake verkopen van goederen en van diensten							
816.1	211.13	226.97	335.74	3.196.89	0.00	1.473	1.500
Ontheffing, afstand, nietigverklaring en waardevermindering van schuldvorderingen andere dan sociale prestaties	0,00	0,00	0,00	712,93	0,00	334	175
816.2	0,00	0,00	0,00	2.483,96	0,00	1.105	1.125
Nietigverklaring van schuldvorderingen inzake wedde, toelagen en vergoedingen verschuldigd aan het personeel in actieve dienst of pensioneerde							
816.2	211,13	226,97	335,74	0,00	0,00	34	200
Diverse verliezen							
817							
Lasten op huurhuizen							
817.1	226.739,06	173.934,22	190.168,96	28.179,47	11.804,27	36.973	37.640
Gewone lasten op huurhuizen							
817.1	226.739,06	173.934,22	190.168,96	28.179,47	11.804,27	36.973	37.640
Diverse lasten op financiële beleggingen							
824	459,72	16,78	0,05	3.683,14	95,07	3.051	3.051
Gerealiseerde verliezen op wisselkoers							
824.2	459,79	16,78	0,05	3.683,14	95,07	3.051	3.051
Inkomensoverdrachten aan provincie, gemeenten en gelijkgestelde besturen							
843	0,00	43.146,26	49.265,84	28.324,52	28.768,82	30.511	31.117
Diverse belastingen op goederen en diensten (niet limitatief)							
843.2	0,00	43.146,26	49.265,84	28.324,52	28.768,82	30.511	31.117
Uitbetaalde waarborgen en borgtochten							
884	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
Uitbetaalde waarborgen en borgtochten							
884.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
Terugnietbetaling van ontvangen waarborgen en borgtochten							
893	0,00	194,84	0,00	0,00	0,00	1.941	1.941
Terugnietbetaling van ontvangen waarborgen en borgtochten							
893.2	0,00	194,84	0,00	0,00	0,00	1.941	1.941
III. INVESTERINGSKOSTEN							
872							
Oprichting, vernieuwing en kosten voor waardevermeerderende uitbreiding van gebouwen							
872.1	48.998,44	0,00	61.334,74	66.454,94	68.385,00	68.935	69.221
Oprichtingskosten en kosten voor waardevermeerderende uitbreiding van gebouwen							
872.1	48.998,44	0,00	61.334,74	66.454,94	68.385,00	68.935	69.221
873							
Uitgaven voor informatie-investeringen							
873.1	151.117,26	95.589,11	62.943,84	130.641,85	193.680,38	814.504	193.855
Uitgaven voor informatie-investeringen							
873.1	151.117,26	95.589,11	62.943,84	130.641,85	193.680,38	814.504	193.855
874							
Aankoop van lichamelijke roerende goederen							
874.1	51.278,88	64.852,20	64.795,25	65.157,83	62.045,29	72.179	72.174
Meubelen en materiaal							
874.1	51.278,88	64.852,20	64.795,25	65.157,83	62.045,29	72.179	72.174
874.2	33.824,67	46.913,63	23.132,88	59.267,08	47.729,09	51.853	51.481
Machines							
874.2	33.824,67	46.913,63	23.132,88	59.267,08	47.729,09	51.853	51.481
874.3	15.910,33	16.487,08	15.047,86	4.178,65	12.900,17	18.221	18.221
Rollend materieel							
874.3	15.910,33	16.487,08	15.047,86	4.178,65	12.900,17	18.221	18.221
874.4	0,00	0,00	25.177,00	0,00	0,00	0	0
Bibliotheek							
874.4	0,00	0,00	25.177,00	0,00	0,00	0	0
	1.543,88	1.451,49	1.437,51	1.712,10	1.416,03	2.105	2.472
TOTAAL VAN DE BEHEERSUITGAVEN	8.200.084,27	8.276.535,62	8.726.327,28	9.232.345,88	9.940.405,56	12.188.022	11.710.527

Projet d'avenant au contrat d'administration
entre
l'Etat belge
et
l'Office de sécurité sociale d'Outre-Mer

entre :

l'Etat belge, représenté par M. Rudy DEMOTTE, Ministre des Affaires sociales, M. Bruno TOBBACK, Ministre des Pensions, Mme Freya VAN DEN BOSSCHE Ministre du Budget et M. Christian DUPONT, Ministre de la Fonction publique,

et

l'Office de sécurité sociale d'outre-mer, institution publique de sécurité sociale ayant son siège à 1050 Bruxelles, avenue Louise 194, représenté par :

une délégation du Comité de gestion, composée de Magda DE GALAN, Présidente, Mme Bernadette ADNET et Mme Brunhilde BOGAERTS, vice-Présidentes,

et par M. Francis DE HONDT, Administrateur général adjoint, il est convenu ce qui suit :

Article 1^{er}.

Le contrat d'administration 2003-2005 est prolongé pour l'année 2006. Outre les dispositions des articles suivants, les objectifs fixés pour l'année 2005 sont également d'application pour l'année 2006.

Article 2.

L'alinéa suivant complète l'article 3, § 3, du contrat d'administration :

« Le quota de décisions qui seront prises dans un délai de 21 jours ouvrables - depuis la réception du certificat de scolarité jusqu'à la décision - atteint au moins, sur base annuelle, 85 % pour 2006. »

Article 3.

L'alinéa suivant complète l'article 3, § 4, du contrat d'administration :

« Le quota de décisions de premier paiement des prestations mentionnées au § 1, 1° à 4°, qui seront prises dans un délai de 11 jours ouvrables - à compter de la date d'envoi du brevet ou de la décision - atteint au moins, sur base annuelle, 96 % pour 2006. »

Article 4.

Les modifications suivantes sont apportées à l'article 3, § 5, du contrat d'administration :

1° l'alinéa suivant est inséré entre les deuxième et troisième alinéas :

« Le quota de décisions d'attribution qui seront prises dans un délai de 63 jours ouvrables - à partir de la réception de la demande complète en bonne et due forme ou à partir de l'établissement des listes informatisées - atteint au moins 70 % pour 2006. »

2° il est complété par l'alinéa suivant :

« Le quota de paiements qui seront effectués dans un délai de 11 jours ouvrables à partir de la décision d'attribution, atteint au moins 96 % pour 2006. »

Article 5.

L'alinéa suivant complète l'article 4, § 2, du contrat d'administration :

« En matière d'attribution du droit aux prestations, le quota de premières décisions relatives à l'allocation mensuelle et aux éventuelles allocations familiales qui seront prises dans un délai de 63 jours ouvrables - depuis la réception de la demande complète, en bonne et due forme, jusqu'à l'envoi de la décision - atteint au moins sur base annuelle, 95 % pour 2006. »

Article 6.

L'alinéa suivant complète l'article 4, § 3, du contrat d'administration :

« Le quota de décisions de premier paiement des prestations qui seront prises dans un délai de 11 jours ouvrables - à compter de la date d'envoi de la décision - atteint au minimum, sur base annuelle, 96 % pour 2006. »

Article 7.

Dans l'article 5, § 3, du contrat d'administration, l'alinéa suivant est inséré entre les premier et deuxième alinéas :

« En matière d'attribution du droit aux prestations, le quota de décisions relatives aux frais exposés dans le **régime général** qui seront prises dans un délai de 21 jours ouvrables - depuis la réception de la demande jusqu'au remboursement - atteint au moins, sur base annuelle, 95 % pour 2006. »

Article 8.

L'alinéa suivant complète l'article 5, § 4, du contrat d'administration :

« En matière d'attribution du droit aux prestations, le quota de décisions relatives aux frais exposés dans le **régime contractuel** qui seront prises dans un délai de 21 jours ouvrables - depuis la réception de la demande jusqu'au remboursement - atteint au moins, sur base annuelle, 95 % pour 2006. »

Article 9.

L'alinéa suivant complète l'article 5, § 5, du contrat d'administration :

« En matière d'attribution du droit aux prestations, le quota de décisions en matière de remboursement dans le **régime du "tiers payant"** qui seront prises dans un délai de 21 jours ouvrables - depuis la réception de la demande jusqu'au remboursement - atteint au moins, sur base annuelle, 80 % pour 2006. »

Article 10

L'alinéa suivant complète l'article 6, § 2, du contrat d'administration :

« En matière d'attribution du droit aux prestations, le quota de décisions qui seront prises dans un délai de 63 jours ouvrables - depuis la réception de la demande complète en bonne et due forme jusqu'à l'envoi de la première décision - atteint au moins, sur base annuelle, 95 % pour 2006. »

Article 11.

L'alinéa suivant complète l'article 6, § 3, du contrat d'administration :

« Le quota de décisions de premier paiement des prestations qui seront prises dans un délai de 11 jours ouvrables - à compter de la date d'envoi de la décision - atteint au moins, sur base annuelle, 96 % pour 2006. »

Article 12.

L'article 9 du contrat d'administration est complété par un § 4, conçu en ces termes :

« § 4 Le quota de "dossiers d'affiliation" traités dans un délai de 15 jours ouvrables à compter de la réception des documents complets atteint au moins, sur base annuelle, 99 % pour 2006. »

Article 13.

L'alinéa suivant complète l'article 15, § 1^{er}, du contrat d'administration :

« Le quota d'attestations relatives au paiement des prestations qui seront envoyées dans un délai de 2 jours ouvrables à compter de la demande de l'assuré atteint au moins, sur base annuelle, 87 % pour 2006. »

Article 14.

L'alinéa suivant complète l'article 15, § 2, du contrat d'administration :

« Le quota d'attestations relatives à la participation à la sécurité sociale d'outre-mer qui seront envoyées dans un délai de 11 jours ouvrables à compter de la demande de l'assuré atteint au moins, sur base annuelle, 97 % pour 2006. »

Article 15.

L'alinéa suivant complète l'article 18 du contrat d'administration :

« Durant l'année 2006, la continuité des efforts précités sera assurée en :

- affinant le fichier de données "prospects" et en établissant systématiquement le contact avec les employeurs pouvant éventuellement être intéressés par le régime;
- améliorant la documentation : dépliants publicitaires, site web en anglais;
- assurant une "uniformité graphique" de tous les documents émanant de l'OSSOM;
- organisant des journées collectives de rencontre avec les employeurs. »

Article 16.

L'alinéa suivant complète l'article 27 du contrat d'administration :

« En ce qui concerne le service Pensions, le quota de réponses fournies dans un délai de 10 jours ouvrables atteint, sur base annuelle, 96 % pour 2006. »

Article 17.

L'alinéa suivant complète l'article 29 du contrat d'administration :

« Aux demandes écrites de renseignements à caractère personnel nécessitant un examen plus approfondi du dossier, l'OSSOM fournira une réponse appropriée avec des informations et, si l'assuré le demande, des conseils, dans un délai de 38 jours ouvrables pour 2006. En ce qui concerne le service Pensions, le quota de réponses fournies dans un délai de 38 jours ouvrables atteint, sur base annuelle, 96 % pour 2006. »

Article 18.

L'alinéa suivant complète l'article 30, § 1^{er}, du contrat d'administration :

« Aux demandes de renseignements émanant d'une autre institution de sécurité sociale, le quota de réponses complètes fournies dans un délai de 40 jours ouvrables atteint, sur base annuelle, 85 % pour 2006. »

Article 19.

L'alinéa suivant complète l'article 31 du contrat d'administration :

« Aux demandes d'estimation des droits futurs en matière de pension, le quota de réponses fournies dans un délai de 35 jours ouvrables atteint, sur base annuelle, 85 % pour 2006. »

Article 20.

Le Titre VI du contrat d'administration, comprenant l'article 39, est remplacé par les dispositions suivantes :

« Titre VI. Engagements généraux communs aux deux parties

Art. 39. Le choix politique du cadre juridique d'un contrat engendre le remplacement du rapport d'autorité classique par un rapport plus contractuel. Les deux parties s'engagent dès lors à une concertation structurelle et à des accords réciproques en tant que partenaires équivalents.

Afin de permettre à l'OSSOM l'exécution qualitative de sa mission, l'Etat fédéral s'engage à mettre les moyens justifiés et convenus à la disposition de l'OSSOM. Il s'agit d'une condition substantielle pour que l'OSSOM puisse être tenue au respect des engagements dans le cadre du présent contrat.

Art. 39bis. Les parties contractantes s'engagent à respecter les principes de la gestion paritaire, le Comité de gestion et les acteurs de la gestion journalière agissant en tant que réels partenaires.

Les parties contractantes s'engagent à mettre tout en œuvre pour créer les conditions favorables à la réalisation des engagements réciproques fixés dans le présent contrat.

Si l'OSSOM doit, dans le cadre d'une mission légale, collaborer avec un organisme public fédéral, l'Etat fédéral s'engage à entreprendre toutes les actions afin d'assurer la collaboration de l'organisme public avec l'OSSOM. »

Article 21.

Le Titre VII du contrat d'administration, comprenant les articles 40 à 43, est remplacé par les dispositions suivantes :

« Titre VII. — Engagements de l'Etat fédéral**Engagements concernant les adaptations en cours de contrat**

Art. 40. Conformément aux dispositions de la loi du 25 avril 1963, l'Etat soumet à l'avis de l'organe de gestion de l'OSSOM tout avant-projet de loi ou d'arrêté visant à modifier la législation que l'OSSOM est chargée d'appliquer. Dans ce cadre, l'Etat fédéral s'engage à tenir l'OSSOM au courant des différentes étapes légistiques et de communiquer, le cas échéant, les modifications éventuelles en cours de procédure.

L'Etat s'engage à établir des contacts avec l'OSSOM pour, d'une part, tenir compte des aspects techniques et de la faisabilité de mise en œuvre des modifications légales ou réglementaires envisagées et, d'autre part, lui permettre de préparer les adaptations nécessaires. Après concertation avec l'OSSOM, l'Etat fixe la date d'entrée en vigueur des modifications ou nouvelles mesures envisagées.

Engagements concernant les modifications du contrat

Art. 41. Chaque partie a le droit de proposer à l'autre partie une révision du contrat avant son terme.

Art. 42. Actuellement les articles 8 et 9 de l'arrêté royal du 3 avril 1997 impose que toute modification des termes de la convention est assujettie à la même procédure de base que celle qui a donné lieu à la conclusion du contrat.

L'Etat fédéral reconnaît que cette procédure d'amendement des contrats d'administration, à savoir une approbation en Conseil des Ministres et une publication au *Moniteur belge*, pose problème quant à son application. L'Etat fédéral s'engage dès lors à entamer une concertation avec les institutions publiques de sécurité sociale afin de fixer une nouvelle procédure de modification qui conviendrait à toutes les parties.

Art. 43. *L'Etat fédéral s'engage à communiquer aux institutions ainsi qu'aux commissaires du gouvernement, les décisions prises lors du Conclave budgétaire et ce, dans les plus brefs délais.*

Engagements concernant le suivi de la réalisation des contrats

Art. 43bis. L'Etat fédéral et l'OSSOM s'engagent à suivre avec attention la réalisation des objectifs et des projets tels qu'ils sont décrits dans le contrat d'administration.

Art. 43ter. Durant la durée d'exécution du contrat, les Ministres de tutelle des institutions publiques de sécurité sociale travailleront, en concertation avec les institutions publiques de sécurité sociale, à professionnaliser et à optimiser la fonction des commissaires de gouvernement qui les représentent.

Art. 43quater. Un protocole de collaboration sera conclu dans les meilleurs délais entre les commissaires du gouvernement et l'administration générale de l'OSSOM et ce, en vue de déterminer les modalités de mise en œuvre en matière de rapportage relatif à l'exécution des engagements repris dans le contrat d'administration.

Art. 43quinquies. Conformément à l'article 8, § 3, al.3 de l'arrêté royal du 3 avril 1997, en vue de l'évaluation annuelle de la réalisation des engagements respectifs, les parties contractantes s'engagent à organiser chaque année et par institution une réunion de concertation entre les commissaires du gouvernement et les représentants de l'OSSOM. Un rapport contradictoire et motivé concernant les résultats de cette concertation sera rédigé par les participants, dans lequel les différents points de vue seront présentés en ce qui concerne les matières sur lesquelles un accord n'est pas intervenu.

Endéans la première réunion de concertation, les parties s'engagent à développer conjointement une méthodologie en vue de la rédaction dudit rapport.

Art. 43sexies. Les parties contractantes s'engagent à respecter un calendrier relatif aux missions de rapportage et de suivi qui incombent aux institutions ainsi qu'aux commissaires du gouvernement. Le calendrier est établi de commun accord entre l'OSSOM et les commissaires du gouvernement. Il est communiqué aux Ministres de Tutelle et du Budget.

Ce calendrier ne pourra toutefois pas prévoir des délais supérieurs à ceux prévus ci-dessous :

- transmission d'un projet d'évaluation de la réalisation des engagements respectifs par l'OSSOM aux commissaires du gouvernement au plus tard pour le 31 mars;
- organisation de la réunion de concertation dans les 15 jours qui suivent la remise du projet d'évaluation de la réalisation des engagements respectifs par l'OSSOM;
- transmission du rapport contradictoire et motivé sur les résultats de la concertation dans les 15 jours après la fin de la concertation;
- le cas échéant, adaptation du contrat d'administration à la situation modifiée en exécution de l'article 8, § 3, alinéa 1^{er}, de l'arrêté royal du 3 avril 1997.

Art. 43septies. Les parties contractantes veilleront à établir un schéma rédactionnel commun pour la rédaction du rapport annuel relatif à l'évaluation des engagements respectifs repris dans le contrat d'administration. Ce schéma est élaboré en concertation avec le(s) commissaire(s) du gouvernement et établi au plus tard pour la première réunion de concertation. Le Collège des Institutions publiques de sécurité sociale et l'Etat fédéral veilleront à la cohérence des différents schémas ainsi proposés. En outre, la rédaction des rapports d'évaluation annuelle devra respecter les critères de qualité rédigés par le Collège des Institutions publiques de Sécurité sociale lors de sa réunion du 3 décembre 2004.

Engagements concernant l'évaluation de la réalisation des contrats

Art. 43octies. Dans le cadre de l'évaluation annuelle de la réalisation des engagements réciproques repris dans le contrat d'administration, l'Etat fédéral s'engage à tenir compte de l'impact des mesures décidées ou mises en œuvre après la conclusion du présent contrat et ayant entraîné une augmentation perceptible des tâches ou de leur complexité ou de certaines dépenses, pour autant que l'OSSOM ait communiqué à temps l'impact que ces modifications ont entraîné.

Art. 43nonies. En cas d'impossibilité pour l'une des parties de respecter complètement ou partiellement les engagements souscrits, cette partie en informera immédiatement l'autre partie et se concertera avec elle afin de convenir de mesures à prendre afin de remédier à cette situation ou de l'atténuer.

En cas de litige sur l'existence même du non-respect de tout ou partie des engagements repris au présent contrat ou en cas de désaccord fondamental sur les mesures à prendre pour remédier à une défaillance, les parties conviennent dans un rapport contradictoire de la meilleure manière de se départager.

A défaut d'un tel accord concerté ou en cas de non-respect du suivi donné à un tel accord, le dossier sera soumis au Conseil des Ministres après avis du Comité de gestion de l'OSSOM et du Collège des institutions publiques de sécurité sociale.

Art. 43decies. Les parties contractantes s'engagent, sur base d'une proposition du Collège, à déterminer les bases d'un système uniforme de sanctions positives et négatives, telles que prévues par l'arrêté royal du 3 avril 1997 portant des mesures en vue de la responsabilisation des IPSS

Art. 43undecies. L'OSSOM s'engage à respecter les normes minimales de sécurité qui sont d'application au sein du réseau de la sécurité sociale. »

Article 22.

Le Titre VIII du contrat d'administration, comprenant les articles 44 à 53, est remplacé par les dispositions suivantes :

« Titre VIII : — Fixation des crédits de gestion et du montant maximal des crédits de personnel relatif aux agents statutaires

Le contenu du présent chapitre est régi par l'AR du 3 avril 1997 portant des mesures en vue de la responsabilisation des Institutions publiques de Sécurité Sociale, l'AR du 22 juin 2001 fixant les règles en matière de budget, de comptabilité et de comptes des institutions publiques de sécurité sociale soumises à l'AR du 3 avril 1997 précité et des circulaires subséquentes.

1. Définitions et généralités

Le budget de gestion comprend l'ensemble des recettes et des dépenses relatives à la gestion de l'Institution, telles qu'énumérées aux annexes 1^{re} et 2 de la circulaire du 15 janvier 2002.

Les recettes propres, générées de manière structurelle, qui résultent de prestations effectuées pour des tiers et qui naissent après la conclusion de ce contrat d'administration, peuvent s'ajouter à l'enveloppe de gestion (comme mentionnée au point 2) après accord du ou des Ministres de Tutelle et du Ministre ayant le Budget dans ses attributions.

Si au cours de la période d'exécution du présent contrat de gestion l'Institution est chargée de missions complémentaires (en front et/ou en back office) entraînant une augmentation de ses dépenses de gestion, ses crédits de gestions seront augmentés d'un montant reconnu nécessaire (après analyse des besoins dans le cadre des enveloppes allouées) de commun accord entre l'Institution et le Gouvernement représenté par les Ministres de Tutelle et le Ministre du Budget.

La répartition des articles budgétaires dans les différentes catégories est conforme aux instructions contenues dans la circulaire du 15 janvier 2002 portant les directives concernant le volet budgétaire des contrats d'administration Institutions publiques de Sécurité sociale.

Une distinction est opérée entre :

- les dépenses de personnel;
- les dépenses de fonctionnement, d'investissements ordinaires et informatiques;
- les dépenses d'investissements immobiliers.

Le budget de gestion ne comporte que des crédits limitatifs, à l'exception des crédits relatifs aux impôts directs et indirects, redevances dues en vertu de dispositions fiscales ou dépenses suite à des procédures ou décisions judiciaires.

Au cours d'un même exercice, les transferts entre les crédits de personnel, d'une part, et, d'autre part, l'ensemble des crédits de fonctionnement et d'investissements, à l'exclusion des crédits d'investissements immobiliers, tels que prévus par l'article 14§ 1 de l'AR du 3 avril 1997, sont en principe traités lors du budget initial et du contrôle budgétaire.

Toutefois, en cas de circonstances urgentes ou imprévisibles ces propositions de transferts seront traitées dans les meilleurs délais par le Commissaire du Gouvernement du Budget.

Le report de crédits à l'exercice suivant est autorisé dans les conditions prévues à l'article 14, § 2, du même arrêté.

Les crédits régulièrement reportés d'une année à l'autre s'ajoutent aux crédits de l'année en cours de manière non récurrente.

En concertation préalable avec les Institutions et dans le respect de la politique budgétaire, l'Etat s'engage à respecter le plan de trésorerie établi annuellement pour le versement aux Gestions globales des subventions, de l'Intervention de l'Etat de l'OSSOM et du financement alternatif.

2. Budget de gestion pour l'année 2006

Sans préjudice des notifications spécifiques du Conseil des Ministres du 11 octobre 2005 et des dispositions du point 1, 2^e alinéa, le Conseil des Ministres du 31 mars 2006 a fixé le budget de gestion 2006 comme suit :

Recettes de gestion		122.275
Dépenses de personnel		8.043.922
Dépenses de fonctionnement		3.331.355
Dont : Fonctionnement ordinaire	1.207.117	
Informatique propre	1.564.103	
Informatique SMALS	560.135	
Investissements		335.250
Dont : Investissements ordinaires	72.174	
Investissements informatiques	193.855	
Investissements immobiliers	69.221	
Total		11.710.527

Conformément à l'article 5 de l'AR du 3 avril 1997, le montant maximal des crédits de personnel statutaire est fixé à 7.801.413 EUR.

3. Réévaluation annuelle

A politique inchangée, chacune des 2 années suivantes, les montants de chaque catégorie de dépenses seront réévalués de la manière suivante :

a. Crédits de personnel

Les crédits de personnel seront paramétrisés en fonction de l'évolution du coefficient moyen de liquidation selon la formule :

Coefficient moyen de liquidation des rémunérations Année N (1)

Coefficient moyen de liquidation des rémunérations année N-1 (2)

(1) hypothèse du budget économique du Bureau du Plan

(2) Coefficient réel

Toutefois, si le montant global des crédits de personnel calculé de la manière indiquée ci-dessus était inférieure au montant obtenu par la méthode de calcul propre à l'Institution, dont question à l'annexe 1^{re} du présent contrat de gestion, et pour autant que cette différence soit susceptible de mettre en danger la réalisation de certains projets ou objectifs contenus dans le présent contrat, cette problématique sera discutée sur l'initiative de l'Institution concernée pendant la préfiguration ou le contrôle budgétaires, et des crédits complémentaires éventuellement accordés.

b. Crédits de fonctionnement et d'investissements à l'exclusion des crédits d'investissements immobiliers

Les crédits de l'année précédente évoluent en fonction de l'indice santé figurant dans le budget économique qui sert de base à l'établissement du budget de l'année concernée.

Si l'application de la formule ci-dessus devait empêcher mettre en danger la réalisation de certains projets ou objectifs contenus dans le présent contrat, cette problématique sera discutée à l'initiative de l'Institution concernée pendant la préfiguration ou le contrôle budgétaires, et des crédits complémentaires éventuellement accordés.

c. Crédits d'investissements immobiliers

Les crédits d'investissements immobiliers sont déterminés chaque année en fonction des besoins établis, moyennant l'avis favorable des Commissaires du Gouvernement, tenant compte, notamment, de l'évolution du programme pluriannuel.

4. Opérations immobilières

Dans la limite de ses missions, l'Institution peut décider de l'acquisition, de l'utilisation ou de l'aliénation de biens matériels ou immatériels et de l'établissement ou de la suppression de droits réels sur ces biens, ainsi que l'exécution de pareilles décisions.

Toute décision d'acquérir, construire, rénover ou aliéner un immeuble ou un droit immobilier dont le montant dépasse 5 millions d'euros est soumise à l'autorisation préalable des Ministres de tutelle et du Ministre ayant le budget dans ses attributions.

L'affectation du produit de l'aliénation des immeubles doit recevoir l'accord préalable des Ministres de tutelle et du Ministre ayant le budget dans ses attributions.

5. Comptabilité analytique

L'Institution s'engage à procéder au développement et à l'implémentation d'un plan comptable fondé sur le nouveau plan comptable normalisé pour les Institutions Publiques de sécurité sociales. Ce plan entrera en vigueur dans les délais prescrits par l'arrêté royal qui le promulguera.

L'Institution mettra à profit la période du présent contrat pour développer ou approfondir un système de comptabilité analytique permettant de déterminer le coût des principales activités de base, ainsi que du développement et de l'entretien des nouveaux projets.

Ce système sera évalué selon les procédures généralement admises de contrôle et d'audit interne.

Les IPSS organiseront un réseau de contacts et d'échanges méthodologiques et techniques concernant ces matières, auquel le SPF BCG apportera son soutien.

6. Transmission des états périodiques

L'Institution communiquera mensuellement aux Ministres de tutelle et au Ministre ayant le budget dans ses attributions un état des recettes et des dépenses de missions.

Article 23.

Le Titre IX du contrat d'administration, comprenant les articles 54 et 55, est abrogé.

ANNEXES

ANNEXE 1^{re} : le budget de gestion

I. PRINCIPES GENERAUX

1. Points de départ

Le calcul des recettes de gestion relatives à l'année 2006 est basé sur les montants qui figurent dans le budget des recettes de l'OSSOM – exercice 2004.

Le calcul des dépenses de gestion relatives à l'année 2006 est basé sur les montants qui figurent dans le budget des dépenses de l'OSSOM – exercice 2004.

2. Budget des missions versus budget de gestion

Conformément à l'article 11, § 2, de l'arrêté royal du 3 avril 1997, le budget est constitué d'un budget des missions et d'un budget de gestion. Le budget des missions comprend les estimations des recettes et dépenses relatives aux missions légales de l'institution. Quant au budget de gestion, il estime les recettes et les dépenses propres à la gestion de l'institution.

La circulaire MT/239458 précise la classification des articles budgétaires à reprendre dans le budget de gestion.

À partir de la classification susmentionnée, un certain nombre de recettes et de dépenses sont scindées en un budget de gestion et un budget des missions ou intégralement transférées au budget des missions ou au budget de gestion, et ce depuis l'année budgétaire 2003. Il s'agit des postes de recettes et dépenses suivants :

Recettes relevant du budget des missions :

Article 706.9 : Recettes diverses avec affectation spéciale

Article 708.6 : Transferts de contributions sociales et produits accessoires

Article 726.9 : Produits divers sur placements

Article 728.3 : Revenus bruts de placements immobiliers

Article 739.9 : Recettes fonctionnelles en provenance d'organismes de sécurité sociale et de Pouvoirs publics d'autres pays

La justification du transfert de ces articles figure déjà dans le contrat d'administration 2003-2005.

Recettes relevant du budget des missions et du budget de gestion :

Article 728.9 : Revenus occasionnels

La justification de la scission de cet article figure déjà dans le contrat d'administration 2003-2005.

Article 746.9 : Interventions inscrites à d'autres budgets du Pouvoir central

Il s'agit de la part de l'intervention de l'Etat dans le budget de gestion. Un même article budgétaire est inscrit au budget des missions.

Dépenses relevant du budget des missions :

Article 821.9 : Intérêts divers et charges financières courantes

La justification du transfert de cet article figure déjà dans le contrat d'administration 2003-2005.

Dépenses relevant du budget des missions et du budget de gestion :

Article 812.4 : Contentieux

Article 812.5 : Honoraires autres que pour le contentieux

Article 812.9 : Charges financières courantes

La justification de la scission de ces articles figure déjà dans le contrat d'administration 2003-2005.

3. Classification des articles

Conformément au point 4b de la circulaire MT/239458, il est dérogé à l'utilisation des nouveaux articles budgétaires proposés pour le budget des missions.

Dans son budget des missions, l'OSSOM utilisera la même numérotation que dans son budget de gestion, car le logiciel de paramétrage des comptes budgétaires permet parfaitement de répondre aux exigences de transparence des budgets et des comptes.

II. METHODES DE CALCUL GENERALES

Le mode de calcul des crédits de gestion relatifs à l'année 2006 a été déterminé par le Conseil des Ministres du 31 mars 2006.

1. Mode de calcul retenu pour les frais de fonctionnement et les frais d'investissements :

Budget 2006 = montant déterminé par le Conseil des Ministres du 31 mars 2006.

Dans le cadre des dépenses informatiques, les 1.500.000 euros utilisés pour le développement de l'E-government doivent, comme mentionné dans le préambule, être financés par l'OSSOM et répartis sur la durée du contrat d'administration, prolongée de la durée de l'avenant. Le financement est effectué par le biais d'un transfert budgétaire du solde de 2005 au solde de 2006.

2. Mode de calcul retenu pour les immeubles :

Budget 2006 = montant déterminé par le Conseil des Ministres du 31 mars 2006.

3. Mode de calcul retenu pour les frais de personnel :

Budget 2006 = montant déterminé par le Conseil des Ministres du 31 mars 2006.

Pour les comptes 811.1 et 811.2

Le montant de base a été calculé en prenant comme point de départ le plan du personnel 2005 de l'institution complété par :

- les emplois nécessaires pour assurer le bon fonctionnement de l'OSSOM et garantir l'exécution du contrat d'administration (plan du personnel 2006), ces agents étant réputés travailler à temps plein;

- les agents contractuels en service recrutés en compensation de prestations réduites, de mises en disponibilité, de détachements et d'interruptions de carrière;

- les agents contractuels qui sont en service ou qui doivent être recrutés dans le cadre de besoins exceptionnels et temporaires, ainsi que les agents qui sont en service ou qui doivent être recrutés dans le cadre de la convention de premier emploi.

Il a en outre été tenu compte de l'application du statut pécuniaire et du statut administratif (annales et biennales, promotions barémiques automatiques, carrières planes,...), ainsi que des cotisations sociales qui y sont liées (cotisations ONSS, modération salariale, contribution au pool des pensions du secteur public,...).

Enfin, un montant a été ajouté afin de financer l'allocation de compétences du niveau A (100 % du coût estimé pour un taux de réussite de 70 %) et la nouvelle carrière du niveau D (50 % du coût estimé).

Pour le compte 811.3

Dépenses 2006 = dépenses 2005 x $\frac{\text{effectifs plan du personnel 2006}}{\text{effectifs plan du personnel 2005}}$

Pour le compte 811.7

Dépenses 2006 = montant prime syndicale 2004 x effectifs plan du personnel 2006

III. TABLEAUX

Tableau 1 : Recettes – Evolution des comptes et des budgets de 2000 à 2006.

Tableau 2 : Dépenses – Evolution des comptes et des budgets de 2000 à 2006 ventilés en frais de personnel, frais de fonctionnement et frais d'investissements.

Tableau 1

		RECETTES BUDGETAIRES						BUDGET	
		REALITE 2000	REALITE 2001	REALITE 2002	REALITE 2003	REALITE 2004	BUDGET 2005	BUDGET 2006	
712	Sommes à rembourser à l'organisme en matière d'achats de biens et de service	9.653,87	8.164,03	8.862,94	32.197,30	45.821,74	10.000	15.000	
712.1	Frais de justice engagés par l'organisme, à rembourser par des tiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	
712.2	Notes de crédit et ristournes consenties ultérieurement sur fournitures courantes	9.653,87	8.164,03	8.862,94	32.197,30	45.821,74	10.000	15.000	
716	Ventes de biens non durables et de services	73.680,62	81.097,08	140.625,07	46.286,03	24.255,36	38.400	38.700	
716.1	Produits de vente de biens non durables	387,33	304,66	584,61	0,00	449,03	200	500	
716.2	Interventions de tiers dans les dépenses de fonctionnement	73.293,29	80.792,42	140.040,46	46.286,03	23.806,33	38.200	38.200	
728	Autres revenus de propriétés et d'entreprises	33.191,21	40.688,70	94.539,84	63.024,31	58.298,89	90.000	68.500	
728.3	Revenus bruts de placements immobiliers	33.191,21	40.688,70	94.533,29	62.997,37	58.298,89	90.000	68.500	
728.9	Revenus occasionnels	0,00	0,00	6,55	26,94	0,00	0	0	
776	Ventes de biens immeubles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	
776.1	Biens immeubles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	
777	Ventes de biens meubles corporels	24,79	1.465,05	2.400,00	47,50	750,00	75	75	
777.1	Mobilier et matériel	24,79	275,16	0,00	47,50	0,00	25	25	
777.2	Machines	0,00	0,00	0,00	0,00	750,00	25	25	
777.3	Matériel de transport	0,00	1.189,89	2.400,00	0,00	0,00	0	0	
777.5	Matériel informatique	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25	25	
789	Garanties et cautionnements remboursés	0,00	0,00	0,00	0,00	8.751,63	0	0	
789.1	Garanties et cautionnements remboursés	0,00	0,00	0,00	0,00	8.751,63	0	0	
798	Garanties et cautionnements	1.239,47	4.091,73	0,00	0,00	1.125,65	0	0	
798.9	Garanties et cautionnements reçus de tiers	1.239,47	4.091,73	0,00	0,00	1.125,65	0	0	
TOTAL DES RECETTES DE GESTION		117.789,96	135.506,59	246.427,85	141.555,14	139.003,27	138.475	122.275	

Tableau 2

	REALITE 2000	REALITE 2001	REALITE 2002	REALITE 2003	REALITE 2004	BUDGET 2005	BUDGET 2006
DEPENSES BUDGETAIRES							
I. FRAIS DE PERSONNEL							
811*	5.635.766,62	5.695.324,60	6.242.227,60	6.617.263,85	6.746.381,47	7.327.709	8.043.922
	<i>Sommes dues pour rémunérations et charges sociales des personnes attachées à l'organisme</i>						
811.1	4.061.908,38	4.094.548,18	4.491.376,94	4.707.415,94	4.812.589,26	5.250.593	5.781.424
811.2	1.349.957,71	1.369.316,73	1.489.773,71	1.585.517,75	1.615.515,32	1.738.416	1.917.686
811.3	218.883,17	226.442,33	250.644,43	316.798,48	310.742,15	330.839	336.809
811.7	5.017,36	5.017,36	10.432,52	7.531,68	7.534,74	7.861	8.003
II. FRAIS DE FONCTIONNEMENT							
811*	137.382,67	137.594,49	139.540,51	141.599,76	135.955,68	149.646	152.346
	<i>Sommes dues pour rémunérations et charges sociales des personnes attachées à l'organisme</i>						
811.5	113.457,52	114.853,85	116.571,97	118.703,43	113.326,31	124.914	127.168
811.6	23.925,15	22.740,64	22.968,54	22.896,33	22.629,37	24.732	25.178
812*	818.285,43	811.647,10	868.339,10	773.186,12	910.167,48	973.180	978.387
	<i>Sommes dues pour achats de biens non durables et de services</i>						
812.2	21.140,29	13.330,00	12.948,24	13.238,10	7.583,92	14.497	16.759
812.3	6.506,88	4.983,21	10.719,47	7.747,99	11.870,49	11.872	14.111
812.4	0,00	0,00	1.370,35	1.185,00	2.308,31	3.939	4.010
812.5	43.267,76	46.491,96	87.401,35	42.025,60	23.201,93	50.564	41.476
812.6	321.076,11	327.675,08	332.579,45	285.596,94	380.481,18	356.378	362.809
	<i>Frais de locaux, autres que les dépenses de consommation énergétique et frais de matériel, mobilier, machines, matériel roulant et fournitures</i>						
812.7	77.570,47	77.883,51	72.286,67	73.200,73	80.836,31	86.705	98.270
812.8	348.513,90	339.854,61	349.043,33	348.890,72	402.135,98	446.285	437.959
812.9	910,02	1.428,73	1.990,24	1.301,04	1.749,36	2.940	2.993
813	1.128.366,53	1.252.984,04	1.044.600,84	1.373.839,71	1.782.477,33	2.706.805	2.124.238
	<i>Dépenses informatiques</i>						
813.1							
	<i>Dépenses courantes de développement et exploitation informatiques</i>						
a) SMALS	351.650,57	385.046,09	459.247,13	491.218,70	520.371,10	522.004	560.135
b) Autres dépenses informatiques	776.715,96	867.937,95	585.353,71	882.621,01	1.262.101,23	2.184.801	1.564.103
815*	778,46	1.025,01	2.774,81	817,80	649,77	1.115	1.135
	<i>Impôts indirects sur biens et services</i>						
815.1	778,46	1.025,01	2.774,81	817,80	649,77	1.115	1.135
	<i>Impôts divers sur biens et services</i>						

Tableau 2

	REALITE 2000	REALITE 2001	REALITE 2002	REALITE 2003	REALITE 2004	BUDGET 2005	BUDGET 2006
816*	211.13	226.97	335.74	3.196.89	0.00	1.473	1.500
	0,00	0,00	0,00	712,93	0,00	334	175
816.1							
816.2							
816.9							
817*	226.739.06	173.934.22	190.168.96	28.179.47	11.804.27	36.973	37.640
	226.739,06	173.934,22	190.168,96	28.179,47	11.804,27	36.973	37.640
817.1							
824*	459.79	16.78	0.05	3.683.14	95.07	3.051	3.051
	459,79	16,78	0,05	3.683,14	95,07	3.051	3.051
824.2							
843*	0.00	43.146.26	49.265.84	28.324.52	28.768.82	30.511	31.117
	0,00	43.146,26	49.265,84	28.324,52	28.768,82	30.511	31.117
843.2							
884*	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0	0
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
884.1							
893*	0.00	194.84	0.00	0.00	0.00	1.941	1.941
	0,00	194,84	0,00	0,00	0,00	1.941	1.941
893.2							
III. FRAIS D'INVESTISSEMENT							
872	48.998.44	0.00	61.334.74	66.454.94	68.385.00	68.935	69.221
	48.998,44	0,00	61.334,74	66.454,94	68.385,00	68.935	69.221
872.1							
873	151.117.26	95.589.11	62.943.84	130.641.85	193.680.38	814.504	193.855
	151.117,26	95.589,11	62.943,84	130.641,85	193.680,38	814.504	193.855
873.1							
874*	51.278.88	64.852.20	64.795.25	65.157.83	62.045.29	72.179	72.174
	51.278,88	64.852,20	64.795,25	65.157,83	62.045,29	72.179	72.174
874.1							
874.2							
874.3							
874.4							
TOTAL DES DEPENSES DE GESTION							
	8.200.084.27	8.276.535.62	8.726.327.28	9.232.345.88	9.940.405.56	12.188.022	11.710.527
	8.200.084,27	8.276.535,62	8.726.327,28	9.232.345,88	9.940.405,56	12.188.022	11.710.527