

CHAMBRE DES REPRÉSENTANTS
DE BELGIQUE

19 avril 2011

**JUSTIFICATION DU
BUDGET GÉNÉRAL
DES DÉPENSES**
pour l'année budgétaire 2011

* 21. PENSIONS

Voir aussi:**Doc 53 1349/ (2010/2011):**

- 001: Liste des justifications par section.
- 002: 01. Dotations
- 003: 02. SPF Chancellerie du Premier Ministre
- 004: 03. SPF Budget et Contrôle de la Gestion
- 005: 04. SPF Personnel et Organisation
- 006: 05. SPF Technologie de l'Information et de la Communication
- 007: 12. SPF Justice
- 008: 13. SPF Intérieur
- 009: 14. SPF Affaires étrangères, Commerce extérieur et Coopération au Développement
- 010: 16. Ministère de la Défense nationale
- 011: 17. Police fédérale et Fonctionnement intégré
- 012: 18. SPF Finances
- 013: 19. Régie des Bâtiments
- 014: 21. Pensions
- 015: 23. SPF Emploi, Travail et Concertation sociale
- 016: 24. SPF Sécurité sociale
- 017: 25. SPF Santé publique, Sécurité de la Chaîne alimentaire et Environnement
- 018: 32. SPF Économie, PME, Classes moyennes et Énergie
- 019: 33. SPF Mobilité et Transports
- 020: 44. SPP Intégration sociale, Lutte contre la pauvreté et Économie sociale
- 021: 46. SPP Politique scientifique
- 022: 51. SPF Finances, pour la Dette publique
- 023: 52. SPF Finances, pour le Financement de l'Union européenne

* Le n° de la justification correspond au n° de la section dans les tableaux du budget général des Dépenses.

BELGISCHE KAMER VAN
VOLKSVERTEGENWOORDIGERS

19 april 2011

**VERANTWOORDING
VAN DE ALGEMENE
UITGAVENBEGROTING**
voor het begrotingsjaar 2011

* 21. PENSIOENEN

Zie ook:**Doc 53 1349/ (2010/2011):**

- 001: Lijst van verantwoordingen per sectie.
- 002: 01. Dotaties
- 003: 02. FOD Kanselarij van de Eerste Minister
- 004: 03. FOD Budget en Beheerscontrole
- 005: 04. FOD Personeel en Organisatie
- 006: 05. FOD Informatie- en Communicatietechnologie
- 007: 12. FOD Justitie
- 008: 13. FOD Binnenlandse Zaken
- 009: 14. FOD Buitenlandse Zaken, Buitenlandse Handel en Ontwikkelingssamenwerking
- 010: 16. Ministerie van Landsverdediging
- 011: 17. Federale Politie en Geïntegreerde Werking
- 012: 18. FOD Financiën
- 013: 19. Regie der Gebouwen
- 014: 21. Pensioenen
- 015: 23. FOD Werkgelegenheid, Arbeid en Sociaal Overleg
- 016: 24. FOD Sociale Zekerheid
- 017: 25. FOD Volksgezondheid, Veiligheid van de Voedselketen en Leefmilieu
- 018: 32. FOD Economie, KMO, Middenstand en Energie
- 019: 33. FOD Mobiliteit en Vervoer
- 020: 44. POD Maatschappelijke Integratie, Armoedebestrijding en Sociale Economie
- 021: 46. POD Wetenschapsbeleid
- 022: 51. FOD Financiën, voor de Rijksschuld
- 023: 52. FOD Financiën, voor de Financiering van de Europese Unie

* Het nummer van de verantwoording stemt overeen met het nummer van de sectie in de tabellen van de AUB.

N-VA	:	Nieuw-Vlaamse Alliantie
PS	:	Parti Socialiste
MR	:	Mouvement Réformateur
CD&V	:	Christen-Democratisch en Vlaams
sp.a	:	socialistische partij anders
Ecolo-Groen!	:	Ecologistes Confédérés pour l'organisation de luttes originales – Groen
Open Vld	:	Open Vlaamse liberalen en democraten
VB	:	Vlaams Belang
cdH	:	centre démocrate Humaniste
LDD	:	Lijst Dedecker
INDEP-ONAFH	:	Indépendant - Onafhankelijk

<i>Abréviations dans la numérotation des publications:</i>		<i>Afkortingen bij de nummering van de publicaties:</i>	
DOC 53 0000/000:	Document parlementaire de la 53 ^{ème} législature, suivi du n° de base et du n° consécutif	DOC 53 0000/000:	Parlementair document van de 53 ^e zittingsperiode + basisnummer en volgnummer
QRVA:	Questions et Réponses écrites	QRVA:	Schriftelijke Vragen en Antwoorden
CRIV:	Version Provisoire du Compte Rendu intégral (couverture verte)	CRIV:	Voorlopige versie van het Integraal Verslag (groene kaft)
CRABV:	Compte Rendu Analytique (couverture bleue)	CRABV:	Beknopt Verslag (blauwe kaft)
CRIV:	Compte Rendu Intégral, avec, à gauche, le compte rendu intégral et, à droite, le compte rendu analytique traduit des interventions (avec les annexes) (PLEN: couverture blanche; COM: couverture saumon)	CRIV:	Integraal Verslag, met links het definitieve integraal verslag en rechts het vertaald beknopt verslag van de toespraken (met de bijlagen) (PLEN: witte kaft; COM: zalmkleurige kaft)
PLEN:	Séance plénière	PLEN:	Plenum
COM:	Réunion de commission	COM:	Commissievergadering
MOT:	Motions déposées en conclusion d'interpellations (papier beige)	MOT:	Moties tot besluit van interpellaties (beigekleurig papier)

<i>Publications officielles éditées par la Chambre des représentants</i>	<i>Officiële publicaties, uitgegeven door de Kamer van volksvertegenwoordigers</i>
<i>Commandes:</i> Place de la Nation 2 1008 Bruxelles Tél. : 02/ 549 81 60 Fax : 02/549 82 74 www.lachambre.be e-mail : publications@lachambre.be	<i>Bestellingen:</i> Natieplein 2 1008 Brussel Tel. : 02/ 549 81 60 Fax : 02/549 82 74 www.dekamer.be e-mail : publicaties@dekamer.be

21. PENSIONS

TABLE DES MATIÈRES

JUSTIFICATIONS DES CRÉDITS

Les justifications reprises ci-dessous se rapportent au parastatal n° 5 nommé "Service des Pensions du secteur public" repris au point 6 de la table des matières du projet de budget général des dépenses 2011 consacré aux "Budgets des organismes d'intérêt public".

PARTIE 1 : MISSIONS LÉGALES DU SERVICE

- A. PENSIONS SECTEUR PUBLIC
- B. PENSIONS DE RÉPARATION ET DE RENTES DE GUERRE
- C. RENTES ACCIDENTS DU TRAVAIL
- D. PENSIONS SNCB
- E. PENSIONS DE RETRAITE PARASTATALES
- F. FONDS DES PENSIONS DE LA POLICE INTÉGRÉE
- G. RÉGIME COMMUN DE PENSION DES POUVOIRS LOCAUX
- H. RÉGIME DES NOUVEAUX AFFILIÉS A L'ONSSAPL
- I. CONVENTIONS DIRECTES
- J. CONVENTIONS AVEC DES INSTITUTIONS DE PRÉVOYANCE

PARTIE 2 : GESTION DU SERVICE

21. PENSIOENEN

INHOUDSOPGAVE

VERANTWOORDINGEN VAN DE KREDIETEN

De hiernavolgende verantwoordingen hebben te maken met de parastatale 5 genaamd "Pensioendienst voor de overheidssector" opgenomen in punt 6 van de inhoudstafel van het ontwerp van algemene uitgaven begroting 2011 gewijd aan de "Begrotingen van de instellingen van openbaar nut".

DEEL 1 : WETTELIJKE OPDRACHTEN VAN DE DIENST

- A. PENSIOENEN OPENBARE SECTOR
- B. VERGOEDINGSPENSIOENEN EN OORLOGSRENTEN
- C. ARBEIDSONGEVALLENRENTEN
- D. PENSIOENEN NMBS
- E. PARASTATALE RUSTPENSIOENEN
- F. FONDS VOOR DE PENSIOENEN VAN DE GEÏNTEGREERDE POLITIE
- G. GEMEENSCHAPPELIJK PENSIOENSTELSEL VAN DE LOKALE OVERHEDEN
- H. STELSEL VAN DE NIEUWE BIJ DE RSZPPO AANGESLOTENEN
- I. RECHTSTREEKSE OVEREENKOMSTEN
- J. OVEREENKOMSTEN MET VOORZORGSINSTELLINGEN

DEEL 2 : BEHEER VAN DE DIENST

21.- PENSIONS

Les justifications reprises ci-dessous se rapportent au parastatal n° 5 nommé "Service des Pensions du secteur public" repris au point 6 de la table des matières du projet de budget général des dépenses 2011 consacré aux "Budgets des organismes d'intérêt public ».

PARTIE 1: MISSIONS LEGALES DU SERVICE

OBSERVATIONS GENERALES

1. Indice

Lors du contrôle budgétaire 2010, aucune saut d'index n'était prévu. En réalité, il y avait un saut d'index en août 2010.

Pour le budget initial 2011 un dépassement de l'indice-pivot est prévu en avril 2011, ce qui impliquerait une augmentation d'index en mai pour les pensions payées à la fin du mois et en juin pour les pensions payées en début du mois.

Le dépassement de l'indice-pivot prévu en avril 2011 prévu au budget initial 2011 a pour conséquence que les pensions et rentes payées par trimestre seront adaptées au 1er juillet 2011.

2. Dotations missions

Ci-dessous vous trouvez un aperçu (en EUR) des dotations que le SdPSP a obtenu (ou obtiendra encore partiellement) en 2009 et 2010, et dont il a besoin en 2011 pour pouvoir accomplir ses missions.

21.- PENSIOENEN

De hiernavolgende verantwoordingen hebben te maken met de parastatale 5 genaamd « Pensioendienst voor de overheidssector » opgenomen in punt 6 van de inhoudstafel van het ontwerp van algemene uitgaven begroting 2011 gewijd aan de "Begrotingen van de instellingen van openbaar nut".

DEEL 1 : WETTELIJKE OPDRACHTEN VAN DE DIENST

ALGEMENE OPMERKINGEN

1. Index

In 2010 werd bij de begrotingscontrole geen indexsprong voorzien. In realiteit was er een spilindex-overschrijding in augustus 2010.

Voor de initiële begroting 2011 wordt een spilindexoverschrijding voorzien in april 2011, zodat er een indexaanpassing komt vanaf mei voor wat betreft de pensioenen die op het einde van de maand betaald worden, en vanaf juni voor deze die in het begin van de maand uitbetaald worden.

De bij de initiële begroting 2011 voorziene overschrijding van de spilindex in april 2011 heeft tot gevolg dat de pensioenen en renten die per kwartaal betaald worden op 1 juli 2011 aangepast dienen te worden.

2. Dotaties opdracht

Hieronder vindt u een overzicht (in EUR) van de verschillende dotaties die de PDOS in 2009 en 2010 ontvangen heeft (of nog gedeeltelijk dient te verkrijgen), en voor 2011 nodig heeft om zijn opdrachten te kunnen uitvoeren.

		<u>Realisaties 2009</u> <u>/ réalisations</u> <u>2009</u>	<u>Aanpassing</u> <u>2010 / ajusté</u> <u>2010</u>	<u>Initiële 2011 /</u> <u>initial 2011</u>	<u>Vershil /</u> <u>différence</u>
Dotatie 1: pensioenen openbare sector / Dotation 1: pensions du secteur public		7 014 823 000	7 167 370 000	7 708 643 000	+ 541 273 000
Dotatie 2: vergoedingspens. en oorlogsrenten / Dotation 2: pensions de réparation et rentes de guerre		162 563 000	146 309 000	138 796 000	- 7 513 000
Dotatie 3: arbeidsongevallenrenten/ Dotation 3: rentes accidents du travail		38 398 000	36 525 000	37 756 000	+ 1 231 000
Dotatie 5: NMBS / Dotation 5: SNCB		607 301 000	619 790 000	661 710 000	+ 41 920 000
Totaal dotaties opdracht Total dotations mission		7 823 085 000	7 969 994 000	8 546 905 000	+ 576 911 000

A. PENSIONS SECTEUR PUBLIC

Justification adaptation dotation 1: pensions du secteur public.

DEPENSES CONCERNANT LES PENSIONS DE RETRAITE (CHAPITRE 53)

1. impact de l'index	244 913 000 EUR
2. volume de pension	224 913 000 EUR
3. péréquation	30 256 000 EUR
Total	500 082 000 EUR

En plus de l'impact de l'index et le volume de pension (voir plus loin), la péréquation est un facteur dans l'augmentation des dépenses en matière des pensions de retraite du secteur public en 2011. Sur base des données de la première vague de péréquation en janvier, un montant de 30 256 000 EUR pour 2011, est prévu pour ce qui concerne les pensions de retraite.

Pour justifier l'accroissement du volume des pensions, nous vous présentons ci-dessous un aperçu de l'évolution du nombre de nouvelles pensions et le nombre de pensions qui disparaissent (sur base annuelle) des articles de dépenses principaux.

Cette évolution a été constatée sur base des données connues en mai 2010.

A. PENSIOENEN OPENBARE SECTOR

Verklaring wijziging dotatie 1: pensioenen openbare sector.

UITGAVEN INZAKE RUSTPENSIOENEN (HOOFDSTUK 53)

1. impact index	244 913 000 EUR
2. pensioenvolume	224 913 000 EUR
3. perekwatie	30 256 000 EUR
Totaal	500 082 000 EUR

Bovenop de impact van de index en het pensioenvolume (zie verder) is in 2011 de perekwatie een factor in de stijging van de uitgaven inzake rustpensioenen van de openbare sector. Op basis van de gegevens van de eerste perekwatiegolf in januari wordt hiervoor in 2011 een bedrag voorzien van 30 256 000 EUR voor wat betreft de rustpensioenen.

Ter verduidelijking van de toename van het pensioenvolume geven we u hieronder een overzicht van de evolutie van het aantal nieuwe pensioenen en het aantal pensioenen die wegvallen (op jaarbasis) voor de belangrijkste uitgavenartikelen.

Deze evolutie werd vastgesteld op basis van de in mei 2010 gekende gegevens.

Art 531.1131	FOD's + Gemeenschappen / SPF + Communautés	<u>raming /</u> <u>estimation 2011=</u>	<u>1 200 168</u>	<u>000 EUR</u>
		<u>aantal pensioenen</u> <u>op / nombre de</u> <u>pensions au</u> <u>1/1/2010</u>	<u>46 270</u>	<u>Rustpensioenen /</u> <u>pensions de retraite</u>
	Jaar / année	Nieuwe pensioenen / nouvelles pensions	Overlijdens / décès	Netto aangroei / accroissement net
	2007	2 511	1 736	775
	2008	2 631	1 830	801
	2009	2 627	1 916	711
	C 2010	2 770	1 935	835
	I 2011	2 940	1 896	1 044

En 2007 le nombre moyen par mois de nouvelles pensions pour cet article s'élevait à 209. En 2008, ce nombre s'élevait à 219, et en 2009 ce nombre restait au même niveau (219). Sans tenir compte des données des quatre premiers mois de 2010 le contrôle budgétaire 2010 a prévu par mois 232 nouvelles pensions. Dans les quatre premiers mois de 2010 l'augmentation étant assez considérable, 245 nouvelles pensions par mois sont prévues en 2011.

In 2007 kwamen er voor dit artikel van de burgerlijke rustpensioenen elke maand gemiddeld 209 nieuwe pensioenen bij. In 2008 liep dit aantal op tot 219, en in 2009 bleef dit constant op 219. Voor 2010 (nog geen rekening houdend met de gegevens van de eerste vier maanden van 2010) werden bij de begrotingscontrole maandelijks gemiddeld 232 nieuwe pensioenen voorzien. Aangezien we in de eerste 4 maanden van 2010 reeds een serieuze stijging zien t.o.v. dezelfde periode in 2009, voorzien we in 2011 gemiddeld 245 nieuwe pensioenen per maand.

Art 531.4501	Rustpensioenen officieel onderwijs / pensions de retraite enseignement officiel	<u>raming /</u> <u>estimation 2011=</u>	<u>1 460 350</u>	<u>000 EUR</u>
		<u>aantal pensioenen</u> <u>op / nombre de</u> <u>pensions au</u> <u>1/1/2010</u>	<u>45 179</u>	<u>Rustpensioenen /</u> <u>pensions de retraite</u>
	Jaar / année	Nieuwe pensioenen / nouvelles pensions	Overlijdens / décès	Netto aangroei / accroissement net
	2007	2 549	768	1 781
	2008	2 480	862	1 618
	2009	2 413	933	1 480
	C 2010	2 510	900	1 610
	I 2011	2 528	895	1 633

Depuis 2008 le nombre de décès reste plus ou moins constant dans cet article (un moyen de 72 à 75 par mois). Le nombre de nouvelles pensions augmentera suivant nos estimations légèrement en 2010 et 2011,

Het aantal overlijdens blijft binnen dit artikel sinds 2008 vrij constant (gemiddeld ongeveer 72 à 75 per maand). Doordat het aantal nieuwe pensioenen volgens onze ramingen wel lichtjes zal toenemen in 2010 en 2011, is

ce qui explique un accroissement net annuel du nombre des pensions de retraite.

Il faut également remarquer que lors des adaptations dans la codification, un certain nombre de pensions ont été transféré de l'article 531.1131 vers l'article 531.4501, ce qui a évidemment eu une influence sur les montants obtenus.

er een beperkte jaarlijkse toename van de netto aangroei van het aantal rustpensioenen voorzien.

Er moet nog worden opgemerkt dat omwille van coderingsaanpassingen een aantal pensioenen van artikel 531.1131 naar artikel 531.4501 dienden te worden overgeheveld, hetgeen uiteraard een bijkomende invloed heeft gehad op de bekomen bedragen.

Art 531.1133	Militaire rustpensioenen / pensions militaires	Raming / estimation 2011 = <u>aantal pensioenen op / nombre de pensions au 1/1/2010</u>	987 810	000 EUR
			36 884	<u>Rustpensioenen / pensions de retraite</u>
	Jaar / année	Nieuwe pensioenen / nouvelles pensions	Overlijdens / décès	Netto aangroei / accroissement net
	2007	1 101	1 404	-303
	2008	1 127	1 425	-298
	2009	1 005	1 462	-457
	C 2010	1 075	1 452	-377
	I 2011	1 092	1 452	-360

L'augmentation des dépenses pour cet article est intégralement due à l'index et à la péréquation.
Le volume diminue avec 12 561 000 EUR par rapport au budget 2010 ajusté.

De stijging van de uitgaven van dit artikel wordt integraal veroorzaakt door de index en de péréquatie.
Het volume neemt immers af met 12 561 000 EUR ten opzichte van de aangepaste begroting 2010.

Art 531.4301	Gemeentelijk + prov onderwijs / enseignement communal et provincial	raming / estimation 2011 = <u>aantal pensioenen op / nombre de pensions au 1/1/2010</u>	1 052 920	000 EUR
			36 485	<u>Rustpensioenen / pensions de retraite</u>
	Jaar / année	Nieuwe pensioenen / nouvelles pensions	Overlijdens / décès	Netto aangroei / accroissement net
	2007	1 947	882	1 065
	2008	2 043	876	1 167
	2009	1 986	935	1 051
	C 2010	2 100	902	1 198
	I 2011	2 165	888	1 277

Une légère augmentation est attendu en 2010 et 2011 du nombre moyen des nouvelles pensions par mois en comparaison avec 2009.

Voor 2010 en 2011 wordt een lichte toename verwacht van het gemiddeld aantal nieuwe pensioenen per maand ten opzichte van 2009.

Art 531.4401	Vrij gesubsidieerd onderwijs / enseignement subventionnée libre	<u>raming /</u> <u>estimation 2011 =</u>	2 533 005	000 EUR
		<u>aantal pensioenen</u> <u>op / nombre de</u> <u>pensions au</u> <u>1/1/2010</u>	77 124	<u>Rustpensioenen /</u> <u>pensions de retraite</u>
	Jaar / année	Nieuwe pensioenen / nouvelles pensions	Overlijdens / décès	Netto aangroei / accroissement net
	2007	4 899	1 291	3 608
	2008	4 628	1 467	3 161
	2009	4 478	1 450	3 028
	C 2010	4 690	1 440	3 250
	I 2011	4 750	1 410	3 340

Nous partons de l'hypothèse que dans l'enseignement subventionnée libre le nombre des nouvelles pensions arrivera de nouveau au niveau de 2007, après deux (2008 et 2009) pendant lesquels on a constaté relativement moins de nouvelles pensions.

We gaan ervan uit dat het aantal nieuwe pensioenen in het vrij gesubsidieerd onderwijs in de volgende jaren stilaan weer op het niveau van 2007 zal komen, na twee jaar (2008 en 2009) waarin er relatief minder nieuwe pensioenen geconstateerd werden.

Art 531.1132	Bedienaars eredienssten / ministres des cultes	<u>raming /</u> <u>estimation 2011 =</u>	35 465	000 EUR
		<u>aantal pensioenen</u> <u>op / nombre de</u> <u>pensions au</u> <u>1/1/2010</u>	2 416	<u>Rustpensioenen /</u> <u>pensions de retraite</u>
	Jaar / année	Nieuwe pensioenen / nouvelles pensions	Overlijdens / décès	Netto aangroei / accroissement net
	2007	146	171	-25
	2008	155	158	-3
	2009	156	167	-11
	C 2010	157	168	-11
	I 2011	159	167	-8

Le nombre des pensions reste quasi constant parce que le nombre des pensions qui disparaissent est égal au nombre des nouvelles pensions.

Het aantal pensioenen blijft hier vrijwel constant doordat het aantal pensioenen die uitdoven ongeveer hetzelfde is als het aantal nieuwe pensioenen.

Art 531.3401	De Post / La Poste	<u>raming /</u> <u>estimation 2011=</u>	<u>534 575</u>	<u>000 EUR</u>
		<u>aantal pensioenen</u> <u>op / nombre de</u> <u>pensions au</u> <u>1/1/2010</u>	<u>25 167</u>	<u>Rustpensioenen /</u> <u>pensions de retraite</u>
	Jaar / année	Nieuwe pensioenen / nouvelles pensions	Overlijdens / décès	Netto aangroei / accroissement net
	2007	1 608	721	887
	2008	1 707	742	965
	2009	1 540	773	767
	C 2010	1 644	752	892
	I 2011	1 776	746	1 030

Nous prévoyons une augmentation plus forte en 2011 par rapport aux années précédentes.

Dans les quatre premiers mois de 2010 le nombre moyen des nouvelles pensions par mois était déjà 138, tandis que en 2009 ce nombre ne s'élevait qu'à 128.

Voor 2011 voorzien we een sterkere toename dan de jaren ervoor.

In de eerste vier maanden van 2010 kwamen er immers gemiddeld al 138 nieuwe pensioenen per maand bij, terwijl we in 2009 slechts 128 nieuwe per maand constateerden.

Art 531.3404	Belgacom	<u>raming /</u> <u>estimation 2011=</u>	<u>302 770</u>	<u>000 EUR</u>
		<u>aantal pensioenen</u> <u>op / nombre de</u> <u>pensions au</u> <u>1/1/2010</u>	<u>12 889</u>	<u>Rustpensioenen /</u> <u>pensions de retraite</u>
	Jaar / année	Nieuwe pensioenen / nouvelles pensions	Overlijdens / décès	Netto aangroei / accroissement net
	2007	779	381	398
	2008	685	446	239
	2009	682	437	245
	C 2010	715	432	283
	I 2011	784	425	359

Pour les années 2010 et 2011 l'accroissement net du nombre des pensions de retraite sera un peu supérieur à celui qu'on avait prévu pour 2009.

Voor 2010 en 2011 wordt een iets grotere netto aangroei van het aantal rustpensioenen verwacht dan voor 2009.

Art 531.3423	Gewezen kaders Afrika / Anciens cadres d'Afrique	raming / estimation 2011=	57 155	000 EUR
		aantal pensioenen op / nombre de pensions au 1/1/2010	5 256	Rustpensioenen + overlevingspen-sioenen
	Jaar / année	Nieuwe pensioenen / nouvelles pensions	Overlijdens / décès	Netto aangroei / accroissement net
	2007	127	307	-180
	2008	140	293	-153
	2009	109	300	-191
	C 2010	138	288	-150
	I 2011	134	286	-152

Ces dépenses diminuent annuellement lorsque le nombre des pensions qui disparaissent est plus nombreux que le nombre des nouvelles pensions.

DEPENSES EN MATIERE DE PENSIONS DE SURVIE ET CONCERNANT LE FINANCEMENT DE L'EQUILIBRE DES REGIMES DE PENSIONS (CHAPITRE 54).

Nous prévoyons pour les dépenses sur l'article 540.3425 (pensions de survie) une légère diminution du volume des pensions en comparaison avec 2010.

1. impact de l'index	34 230 000 EUR
2. volume	- 6 062 000 EUR
3. péréquations	4 062 000 EUR

Total : 32 230 000 EUR

Le tableau ci-dessous comprend de nouveau l'accroissement net des années précédentes et l'accroissement prévu en 2010 et 2011, pour les pensions de survie.

Deze uitgaven dalen jaarlijks omdat er meer pensioenen uitdoven dan dat er nieuwe bijkomen.

UITGAVEN INZAKE OVERLEVINGSPENSIOENEN EN M.B.T. DE FINANCIERING VAN HET EVENWICHT VAN DE PENSIOENSTELSELS (HOOFDSTUK 54).

Voor wat betreft de uitgaven op artikel 540.3425 (overlevingspensioenen) voorzien we voor 2011 een lichte daling van het pensioenvolume ten opzichte van 2010.

1. impact index	34 230 000EUR
2. pensioenvolume	- 6 062 000 EUR
3. pérékwatie	4 062 000 EUR

Totaal : 32 230 000 EUR

Onderstaande tabel bevat opnieuw de netto aangroei van de vorige jaren en de te verwachten aangroei voor 2010 en 2011, voor wat betreft de overlevingspensioenen.

Art 540.3425	Overlevingspensioenen / pensions de survie	Raming / estimation 2011= aantal pensioenen op / nombre de pensions au 1/1/2010	1 125 480	000 EUR
			80 186	Overlevingspensioenen / pensions de survie
	Jaar / année	Nieuwe pensioenen / nouvelles pensions	Overlijdens / décès	Netto aangroei / accroissement net
	2007	4 409	3 925	484
	2008	4 487	4 017	470
	2009	4 582	4 254	328
	C 2010	4 724	4 202	522
	I 2011	4 896	4 150	746

L'augmentation totale des dépenses en relation avec la dotation 1 s'élève donc à 463 531 000 EUR en comparaison avec le budget ajusté 2010.

1. impact de l'index	279 143 000 EUR
2. volume des pensions	219 561 000 EUR
3. péréquation	34 318 000 EUR
4. changement solde	-69 491 000 EUR

Total : 463 531 000 EUR

RECETTES

Les recettes estimées pour 2011 qui ont une influence sur la dotation 1 (= chapitre 42) diminuent de 8 251 000 EUR comparativement aux estimations pour 2010.

Cette diminution est principalement due à la diminution des ristournes du Fonds des pensions de la police intégrée, dont une partie est destinée au Trésor public.

De totale stijging van de uitgaven m.b.t. dotatie 1 bedraagt 463 531 000 EUR ten opzichte van de aangepaste begroting 2010.

1. impact index	279 143 000 EUR
2. pensioenvolume	219 561 000 EUR
3. perekwatie	34 318 000 EUR
4. wijziging saldo	-69 491 000 EUR

Totaal : 463 531 000 EUR

ONTVANGSTEN

De geraamde ontvangsten voor 2011 die een invloed hebben op dotatie 1 (= hoofdstuk 42) dalen met 8 251 000 EUR ten opzichte van de aangepaste ramingen voor 2010.

Deze daling wordt hoofdzakelijk veroorzaakt door de daling van de ristorno's van het Fonds voor de pensioenen van de geïntegreerde politie, waarvan een gedeelte bestemd is voor de Staatskas

	C 2010	I 2011	Vershil / différence
hoofdstuk / chapitre 42 (420)	1 470 092 000	1 458 430.000	- 11 662 000
hoofdstuk / chapitre 42 (421)	207 144 000	210 555 000	+ 3 411 000
Totaal / Total	1 677 236 000	1 668 985 000	- 8 251 000

CHAPITRE 42: Justification

420: Recettes pour le financement des pensions de survie.

Un aperçu est donné ci-dessous des articles principaux et des articles avec les modifications

HOOFDSTUK 42: Verantwoording

420: Ontvangsten voor de financiering van de overlevingspensioenen

Hieronder volgt een overzicht van de voornaamste artikels en van de artikels waarbinnen er zich

principales en comparaison avec 2010

Art. 420.3712: Ristourne du Fonds des pensions de la Police intégrée (FPPI)

belangrijke wijzigingen voordoen ten opzichte van 2010.

Art. 420.3712: ristoro van het Fonds voor de pensioenen van de geïntegreerde politie (FPGP)

Realisaties / réalisations 2009	C 2010	I 2011	Vershil / différence
87 000 000	97 358 000 (incl regul)	63 985 000	- 33 373 000

Base légale de cette recette:

Loi du 6 mai 2002 portant création du Fonds des pensions de la police intégrée et portant des dispositions particulières en matière de sécurité sociale (art. 7, alinéas 1ère et 7, et art. 41).

Nature de la recette, mode de calcul et justification :

Il s'agit de la partie du solde disponible du FPI destinée au Trésor public. Cette partie est obtenue sur la base du rapport entre, d'une part la masse salariale pour le mois d'avril 2001 des anciens gendarmes et l'ancien police judiciaire et d'autre part la masse salarial pour le mois d'avril 2001 de tout les membres du personnel des services de police.

Pour 2011 une diminution de 33 373 000 EUR par rapport à 2010 est prévue.

Il s'agit en réalité d'une diminution réelle de 18 119 000 EUR, parce que le montant de 2010 contient une régularisation de 15 254 000 EUR des années précédentes (2003 - 2008).

Cette diminution continuera pendant les années suivantes jusqu'au moment où il n'y aura plus de ristourne à répartir.

Art. 420.3701: Retenue 7,5 % cotisation personnelle

Wettelijke basis van deze ontvangst:

Wet van 6 mei 2002 tot oprichting van het Fonds voor de pensioenen van de geïntegreerde politie en houdende bijzondere bepalingen inzake sociale zekerheid (art 7, 1e en 7e lid, en art 41).

Aard van de ontvangst, wijze van berekening en verantwoording:

Het betreft het gedeelte van het beschikbare saldo van het FPGP dat bestemd is voor de Staatskas. Dit deel wordt bekomen op basis van de verhouding van, enerzijds de weddenmassa voor de maand april 2001 van de gewezen rijkswacht en de gewezen gerechtelijke politie, en anderzijds de weddenmassa voor de maand april 2001 van het geheel van de personeelsleden van de politiediensten.

Voor 2011 wordt een daling met 33 373 000 EUR ten opzichte van 2010 voorzien.

In feite gaat het hier om een werkelijke daling van 18 119 000 EUR, aangezien het bedrag van 2010 een regularisatie van 15 254 000 EUR bevat voor voorgaande jaren (2003 – 2008).

Deze daling zal zich ook in de volgende jaren verderzetten tot op het ogenblik dat er geen ristoro meer te verdelen valt.

Art. 420.3701: afhouding 7,5% persoonlijke bijdrage.

Realisaties / réalisations 2009	C 2010	I 2011	Vershil / différence
1 087 708 000	1 087 001 000	1 125 565 000	+ 38 564 000

Base légale de cette recette:

Contribution personnelle et obligatoire sur les traitements, prélevée en application des articles 60 et 61 de la loi du 15 mai 1984 portant mesures d'harmonisation dans les régimes de pensions.

Wettelijke basis van deze ontvangst :

Persoonlijke en verplichte bijdrage op de wedden, ingehouden met toepassing van de artikelen 60 en 61 van de wet van 15 mei 1984 houdende maatregelen tot harmonisering in de pensioenregelingen.

Nature de la recette, mode de calcul et justification :

Une retenue obligatoire de 7,5 % sur les traitements.

L'estimation est effectuée début mai 2010. A ce moment les données jusqu'au mois d'avril 2010 étaient disponibles. Chaque parts de recettes a été estimé comme suit :

- détermination des recettes réalisées de janvier à avril 2010 ;
- les recettes réalisées en avril 2010 sont extrapolées pour toute l'année 2010 ;
- puis les recettes estimées pour 2010 sont adaptées au coefficient de l'index moyen applicable pour l'année budgétaire 2011 et ensuite multipliées par un coefficient (p.e. 1,01 ou 0,99, etc.) selon l'évolution prévue en 2011 en ce qui concerne le volume.

Le total de tous les parts de recettes estimés est égale au revenu prévue pour cette article de recettes.

Cette méthode résulte à une recette prévue de 1 125 565 000 EUR pour l'année 2011, ce qui représente une augmentation de 38 564 000 EUR par rapport à 2010, ce qui est pour la plus grande partie (31 220 000 EUR) due à l'augmentation à cause de l'index.

Art. 420.3703: retenue de 0,5 % frais de funérailles

Realisaties / réalisations 2009	C 2010	I 2011	Vershil / différence
38 226 000	40 500 000	42 345 000	+ 1 845 000

Base légale de cette recette:

Contribution personnelle et obligatoire sur les pensions de retraite, prélevée en application des articles 7 et 8 de la loi du 30 avril 1958 modifiant les arrêtés royaux n°s 254 et 255 du 12 mars 1936 unifiant les régimes de pensions des veuves et des orphelins du personnel civil de l'Etat et des membres de l'armée et de la gendarmerie et instituant une indemnité de funérailles en faveur des ayants droit des pensionnés de l'Etat.

Nature de la recette, mode de calcul et justification :

Une retenue de 0,5 % frais de funérailles sur les pensions de retraite.

Aard van de ontvangst, wijze van berekening en verantwoording:

Een verplichte afhouding van 7,5 % op de wedden.

De raming gebeurde begin mei 2010. Aldus waren voor 2010 de gegevens van de ontvangsten tot en met april 2010 beschikbaar. Voor elk van de diverse deelontvangsten werd als volgt tewerk gegaan:

- vaststelling van de werkelijke ontvangsten van januari tot en met april 2010;
- de werkelijke ontvangsten van 04/2010 worden geëxtrapoleerd naar het gehele jaar 2010;
- daarna werden de geraamde ontvangsten van 2010 aangepast aan de voor 2011 van toepassing zijnde gemiddelde indexcoëfficiënt en vervolgens vermenigvuldigd met een coëfficiënt (bv. 1,01 of 0,99, enz) al naargelang de in 2011 verwachte evolutie van het volume;

Het totaal van alle geschatte deelontvangsten vormt dan de verwachte opbrengst voor dit ontvangstenartikel.

Bovenstaande werkwijze resulteert voor 2011 in een verwachte ontvangst van 1 125 565 000 EUR. Dit is een toename van 38 564 000 EUR ten opzichte van 2010, die voor het grootste deel (nl. 31 220 000 EUR) toe te schrijven is aan de vermeerdering omwille van de index.

Art. 420.3703: afhouding van 0,5% begrafenisvergoeding

Wettelijke basis van deze ontvangst:

Persoonlijke en verplichte bijdrage op de rustpensioenen, ingehouden in toepassing van de artikelen 7 en 8 van de wet van 30 april 1958 tot wijziging van de koninklijke besluiten nrs. 254 en 255 van 12 maart 1936 waarbij eenheid wordt gebracht in het regime van de pensioenen der weduwen en wezen van het burgerlijk rijksperoneel en van de leden van het leger en van de rijkswacht en tot instelling van een begrafenisvergoeding ten gunste van de rechthebbenden van gepensioneerde rijksambtenaren.

Aard van de ontvangst, wijze van berekening en verantwoording:

Een afhouding van 0,5 % begrafenisvergoeding op de rustpensioenen.

La base est formée par les réalisations de 2009 et de 2010. Celles-ci sont liées au coefficient d'index moyen de 2011. En 2011, une légère majoration de volume de la masse de pensions est prévue. L'évolution de cet article de recettes suit l'évolution de la masse de pensions sur laquelle cette retenue de 0,5 % est d'application.

Uitgangspunt zijn de realisaties van 2009 en de reeds gekende realisaties van 2010. Deze worden aangepast aan de van toepassing zijnde gemiddelde indexcoëfficiënt van 2011. Voor 2011 wordt eveneens uitgegaan van een lichte volumestijging van de pensioenmassa. De evolutie van dit ontvangstenartikel volgt in principe de evolutie van de pensioenmassa waarop de inhouding van 0,5 % van toepassing is.

Art. 420.3706: cotisation de responsabilisation

Art. 420.3706: responsabiliseringsbijdrage

Realisaties / réalisations 2009	C 2010	I 2011	Verschil / différence
15 031 000	25 269 000	16 243 000	- 9 026 000

Base légale de cette recette :

Loi spéciale du 5 mai 2003 instaurant un nouveau mode de calcul de la contribution de responsabilisation à charge de certains employeurs de secteur public.

Wettelijke basis van deze ontvangst:

Bijzondere wet van 5 mei 2003 tot instelling van een nieuwe berekeningswijze van de responsabiliseringsbijdrage ten laste van sommige werkgevers van de openbare sector.

Nature de la recette, mode de calcul et justification :

Aard van de ontvangst, wijze van berekening en verantwoording:

La contribution de responsabilisation pour une certaine année est calculée sur la base du taux de cotisation moyenne des trois années précédentes et sur la base de la masse salariale de l'année antérieure. Depuis certaines années le montant total de cet article s'élevait toujours à 16 243 000 EUR. Pour autant que ce blocage par les communautés et régions continuera, le SdPSP recevrait en principe également un montant de 16 243 000 EUR en 2010 et en 2011.

De responsabiliseringsbijdrage voor een bepaald jaar wordt berekend op basis van de gemiddelde bijdragevoet van de vorige drie jaren, en de loonmassa van het vorige jaar. Sinds enkele jaren bedraagt de totale ontvangst op dit artikel echter steeds 16 243 000 EUR. Zolang deze blokkering door de gemeenschappen en gewesten blijft bestaan, zou de PDOS ook in 2010 en in 2011 een bedrag van 16 243 000 EUR moeten ontvangen.

Une partie de la contribution de responsabilisation de 2009 n'a été perçue qu'au début 2010. C'est la raison pour laquelle le montant du budget ajusté 2010 est plus élevé que 16 243 000 EUR. Le SdPSP devait en réalité percevoir en 2009 et en 2010 également un montant de 16 243 000 EUR.

Een deel van de responsabiliseringsbijdrage van 2009 werd slechts begin januari 2010 ontvangen. Dit is de reden waarom het bedrag van de aangepaste begroting van 2010 hoger ligt dan 16 243 000 EUR. In feite diende PDOS zowel in 2009 als in 2010 een bedrag van 16 243 000 EUR te ontvangen.

Art. 420.3707: Cotisation patronale de 8,86 % de LA POSTE

Art. 420.3707: patronale bijdrage van 8,86 % van DE POST

Realisaties / réalisations 2009	C 2010	I 2011	Verschil / différence
46 841 000 (incl neg regul)	54 533 000	45 710 000	- 8 823 000

Base légale de cette recette:

Wettelijke basis van deze ontvangst:

L'article 21, alinéa 2 de la loi du 6 juillet 1971 portant création de LA POSTE.

Artikel 21, tweede lid van de wet van 6 juli 1971 houdende oprichting van DE POST.

Nature de la recette, mode de calcul et justification :

Aard van de ontvangst, wijze van berekening en verantwoording:

L'évolution de cette recette est liée à l'évolution de la masse salariale contribuable de La Poste.

La diminution prévue résulte de la diminution du nombre du personnel statutaire à La Poste.

Il a été tenu compte en 2009 d'une régularisation négative des années précédentes pour un montant de 11 006 000 EUR. Le montant réel en 2009 s'élève à 57 847 000 EUR.

Art. 420.3714: Cotisation patronale Belgacom, Belgocontrol et BIAC

De evolutie van de ontvangst hangt samen met de evolutie van de bijdrageplichtige weddenmassa van De Post.

De dalende tendens is het resultaat van het dalende aantal vastbenoemde personeelsleden bij De Post.

In 2009 werd een negatieve regularisatie van de voorgaande jaren voor een bedrag van 11 006 000 EUR in rekening gebracht. Het werkelijke bedrag van 2009 is 57 847 000 EUR.

Art. 420.3714: patronale bijdrage Belgacom, Belgocontrol en BIAC

Realisaties / réalisations 2009	C 2010	I 2011	Vershil / différence
53 919 000	53 105 000	54 807 000	+ 1 702 000

Base légale de cette recette:

- L'article 9 de la loi du 11 décembre 2003 concernant la prise en charge par l'Etat belge des obligations de pension légales de société anonyme de droit public Belgacom vis-à-vis de son personnel statutaire ;

- L'article 3 de l'arrêté royal du 27 décembre 2004 de restructuration des obligations légales de pension de Belgocontrol ;

- L'article 7 de l'arrêté royal du 22 décembre 2004 de reprise des obligations légales de pension de Brussels International Airport Company.

Nature de la recette, mode de calcul et justification :

L'augmentation prévue pour ce produit résulte de l'augmentation de la masse salariale contribuable qui forme la base de cette retenue.

Art. 420.4701: Transferts en application de la loi du 5 août 1968

Wettelijke basis van deze ontvangst:

- Artikel 9 van de wet van 11 december 2003 houdende overname door de Belgische Staat van de wettelijke pensioenverplichtingen van de naamloze vennootschap van publiek recht Belgacom ten opzichte van haar statutair personeel;

- Artikel 3 van het koninklijk besluit van 27 december 2004 tot herstructurering van de wettelijke pensioenverplichtingen van Belgocontrol;

- Artikel 7 van het koninklijk besluit van 22 december 2004 tot overname van de wettelijke pensioenverplichtingen van Brussels International Airport Company.

Aard van de ontvangst, wijze van berekening en verantwoording:

De voorziene vermeerdering van deze opbrengst spruit voort uit een lichte stijging van de bijdrageplichtige weddenmassa die als basis dient voor de afhouding.

Art 420.4701: Overdrachten uitgevoerd in toepassing van de wet van 5 augustus 1968

Realisaties / réalisations 2009	C 2010	I 2011	Vershil / différence
70 218 000	63 000 000	60 000 000	- 3 000 000

Base légale de cette recette:

L'article 1^{er} de la loi du 5 août 1968 établissant certaines relations entre les régimes de pension du secteur public et ceux du secteur privé.

Wettelijke basis van deze ontvangst:

Artikel 1 van de wet van 5 augustus 1968 tot vaststelling van een zeker verband tussen de pensioenstelsels van de openbare sector en die van de privé-sector.

Nature de la recette, mode de calcul et justification :

L'évolution de cette recette est plutôt irrégulière, et dépend du moment sur lequel l'Office National des Pensions fait ses versements.

L'estimation est faite sur base de l'évolution constatée en recettes des dernières années.

Art. 420.4702: Subrogations et quotes-parts de pension

Aard van de ontvangst, wijze van berekening en verantwoording:

De evolutie van deze opbrengst kent een eerder fluctuerend verloop, en is afhankelijk van het tijdstip waarop de Rijksdienst voor Pensioenen de stortingen doet.

De raming gebeurde op basis van de geconstateerde evolutie van de opbrengst tijdens de laatste jaren.

Art. 420.4702: Subrogaties en aandelen

Realisaties / réalisations 2009	C 2010	I 2011	Verschil / différence
31 518 000	30 000 000	30 000 000	+ 0

Base légale de cette recette:

- L'article 14 de la loi du 14 avril 1965 établissant certaines relations entre les divers régimes de pensions du secteur public.

- Pensions de survie ou parts de celles-ci dans lesquels l'Etat belge est subrogé en application de l'article 13, §3 de la loi précitée du 28 avril 1958.

Nature de la recette, mode de calcul et justification :

Remboursements par des tiers de pensions de survie ou parts de celles-ci payées par le Trésor public.

L'estimation de ces recettes est effectuée sur la base des réalisations des années précédentes. L'évolution est plutôt irrégulière.

Art. 420.3401: Annulations et récupérations

Wettelijke basis van deze ontvangst:

- Artikel 14 van de wet van 14 april 1965 tot vaststelling van een zeker verband tussen de onderscheiden pensioenregelingen van de openbare sector.

- Overlevingspensioenen of gedeelten daarvan waarin de Belgische Staat gesubrogeerd is in toepassing van artikel 13, § 3 van de voormelde wet van 28 april 1958.

Aard van de ontvangst, wijze van berekening en verantwoording:

Terugbetalingen door derden van overlevingspensioenen of gedeelten ervan welke door de Staatskas werden uitbetaald.

De raming van deze ontvangsten gebeurt op basis van de opbrengsten van vorige jaren, maar kent een eerder fluctuerend verloop.

Art 420.3401: Annuleringen en recuperaties

Realisaties / réalisations 2009	C 2010	I 2011	Verschil / différence
16 755 000	16 500 000	16 500 000	+ 0

Base légale de cette recette:

L'article 14, 5° de la loi du 12 janvier 2006 portant création du "Service des Pensions du Secteur Public".

Nature de la recette, mode de calcul et justification :

Annulation des mensualités de pensions payées à tort après décès.

Wettelijke basis van deze ontvangst:

Artikel 14, 5° van de wet van 12 januari 2006 tot oprichting van de "Pensioendienst voor de Overheidssector".

Aard van de ontvangst, wijze van berekening en verantwoording:

Nietigverklaring van ten onrechte uitbetaalde pensioenbedragen na het overlijden.

L'évolution en 2008 et 2009 est maintenue en 2010 et 2011, compte tenu des recettes déjà connues jusqu'en avril 2010.

Conclusion:

La diminution des recettes du chapitre 42 de la section 420 (Recettes pour le financement des pensions de survie) de 11 662 000 EUR est principalement due à deux facteurs :

1. Certaines entités n'ont versé la cotisation de responsabilisation pour 2009 que début 2010, ce qui a pour effet que les recettes s'élèvent à 25 269 000 EUR au lieu du montant annuel normal de 16 243 000 EUR, prévu pour 2011 (différence = - 9 026 000 EUR).

2. Le montant reçu des ristournes du Fonds des pensions de la police intégrée sera en 2011 nettement plus bas que l'année précédente, comme les années précédentes, d'autant plus qu'en 2010 une régularisation supplémentaire de 15 254 000 EUR pour les années précédentes était prévu, ce qui n'est plus le cas en 2011 (différence total = - 33 373 000 EUR).

421 : recettes pour le financement de l'équilibre des régimes de pensions

Un aperçu est donné ci-dessous des articles principaux et des articles avec les modifications principales en comparaison avec 2010. Les deux articles suivants représentent la majorité des recettes

Art.421.3709: Cotisation d'égalisation

Realisaties / réalisations 2009	C 2010	I 2011	Vershil / différence
60 955 000	60 650 000	56 300 000	- 4 350 000

Base légale de cette recette :

Loi du 17 septembre 2005 instaurant une cotisation d'égalisation pour les pensions.

Nature de la recette, mode de calcul et justification :

Sur la base de l'article 4 de la loi précitée une retenue de 13,07 % doit être effectuée sur le pécule de vacances. Cette retenue concernant les agents statutaires doit être versée au SdPSP.

Cette retenue devait être versée pour la première fois en 2005. Les recettes sur cet article diminueront suivant nos estimations légèrement en 2010 et 2011.

De evolutie van 2008 en 2009 werd doorgetrokken naar 2010 en 2011, rekening houdend met de reeds gekende ontvangsten tot en met april 2010.

Conclusie :

De daling van de ontvangsten binnen hoofdstuk 42 van sectie 420 (Ontvangsten voor de financiering van de overlevingspensioenen) met 11 662 000 EUR is voornamelijk toe te schrijven aan twee factoren:

1. Doordat een aantal entiteiten de responsabiliseringsbijdrage voor 2009 pas begin 2010 gestort hebben, hebben we hiervoor in 2010 een bedrag van 25.269 000 EUR in plaats van het normale jaarlijkse bedrag van 16 243 000 EUR dat we voorzien voor 2011.(verschil= -9 026 000 EUR).

2. De ristorno's die we ontvangen van het Fonds voor de pensioenen van de geïntegreerde politie zullen in 2011 opnieuw een stuk lager liggen dan het voorgaande jaar, zoals dit elk jaar opnieuw het geval is, ook al omdat er in 2010 nog een extra regularisatie van 15 254 000 EUR voor voorgaande jaren voorzien was, die we niet meer voorzien in 2011. (totaal verschil = - 33 373 000 EUR).

421: Ontvangsten voor de financiering van het evenwicht van de pensioenstelsels

Hierna volgt een overzicht van de voornaamste artikels en van de artikels waarbinnen er zich belangrijke wijzigingen voordoen ten opzichte van 2010. De volgende twee artikels staan in voor zo goed als alle ontvangsten.

Art. 421.3709: Egalisatiebijdrage

Wettelijke basis van deze ontvangst:

Wet van 17 september 2005 houdende invoering van een egalisatiebijdrage voor pensioenen.

Aard van de ontvangst, wijze van berekening en verantwoording:

Op basis van artikel 4 van de hierboven vermelde wet dient er een afhouding te gebeuren van 13,07 % op het vakantiegeld. Voor de vastbenoemde personeelsleden dient deze afhouding doorgestort te worden naar de PDOS.

Deze afhouding diende voor het eerst te gebeuren in 2005. De ontvangsten op dit artikel zullen volgens onze ramingen in 2010 en 2011 lichtjes dalen.

Art. 421.3713: Retenue de solidarité des pensionnés

Art. 421.3713: Solidariteitsbijdrage gepensioneerden

Realisaties / réalisations 2009	C 2010	I 2011	Verschil / différence
142 967 000	146 134 000	153 855 000	+ 7 721 000

Base légale de cette recette:

L'article 68, § 2 de la loi du 30 mars 1994 portant des dispositions sociales.

Nature de la recette, mode de calcul et justification :

Une retenue de 0,5 à 2 % sur les pensions du secteur public.

Le produit est lié au total des dépenses en matière de pension. Etant donné que ces dépenses augmentent, le même effet est constaté auprès les recettes du présent article.

L'arrêté royal du 1^{er} juillet 2008 portant exécution de l'article 68, § 10, de la loi du 30 mars 1994 portant des dispositions sociales, par lequel à partir du 1^{er} juillet 2008 la cotisation de solidarité est supprimée ou diminuée pour un nombre de pensions considérable a pour conséquence que cette recette diminuera assez forte en 2009 par rapport aux années précédente. A partir de 2010, cette recette retrouvera sa croissance normale.

Conclusion:

L'augmentation des recettes en section 421 (recettes pour le financement de l'équilibre des régimes de pensions) de 3 411 000 EUR, est principalement due à l'augmentation prévue de la retenue de solidarité par rapport au budget 2010 ajusté.

AUGMENTATION TOTALE DOTATION 1

Augmentation dépenses	463 531 000 EUR
Diminution recettes	- 8 251 000 EUR
Diminution à cause du solde (chapitre 41)	- 69 491 000 EUR

Augmentation dotation 1	541 273 000 EUR
-------------------------	-----------------

Wettelijke basis van deze ontvangst:

Artikel 68, § 2 van de wet van 30 maart 1994 houdende sociale bepalingen.

Aard van de ontvangst, wijze van berekening en verantwoording:

Een afhouding van 0,5 tot 2 % op de pensioenen van de openbare sector.

De opbrengst hangt samen met de totale uitgaven inzake pensioenen. Aangezien deze uitgaven een stijgend verloop kennen, geldt dit over het algemeen eveneens voor de ontvangsten op dit artikel.

Doordat de solidariteitsbijdrage (op basis van het KB van 1 juli 2008 tot uitvoering van artikel 68, § 10, van de wet van 30 maart 1994 houdende sociale bepalingen) voor een groot aantal gepensioneerden verminderd of afgeschaft wordt vanaf 1 juli 2008, is er sprake van een aanzienlijke daling van deze ontvangst in 2009 ten opzichte van de voorgaande jaren. Vanaf 2010 kent deze ontvangst opnieuw zijn normale stijgende verloop.

Conclusie :

De stijging van de ontvangsten binnen sectie 421 (Ontvangsten voor de financiering van het evenwicht van de pensioenstelsels) met 3 411 000 EUR, wordt bijna uitsluitend veroorzaakt door de verwachte stijging van de solidariteitsbijdrage ten opzichte van de aangepaste begroting 2010.

TOTALE STIJGING DOTATIE 1

Toename uitgaven	463 531 000 EUR
Daling ontvangsten	- 8 251 000 EUR
Daling omwille van saldo (hoofdstuk 41)	-69 491 000 EUR

Totale toename dotatie 1	541 273 000 EUR
--------------------------	-----------------

B. PENSIONS DE REPARATION ET DE RENTES DE GUERREJustification modification dotation 2: pensions de réparation et rentes de guerre.

Les dépenses de chapitre 53 en rapport avec cette dotation diminuent de 8 656 000 EUR, en raison du fait que pour la plupart des articles, le nombre des décès est largement supérieur au nombre des nouveaux dossiers. Dans les articles 532.1134 et 532.3402 il n'y a d'ailleurs plus de nouveaux dossiers.

Néanmoins, les dépenses dans une article augmentent encore.

Article 532.1122 : Pensions de réparation du temps de paix

Le nombre estimé des nouvelles pensions étant relativement le même que le nombre estimé des décédés pour l'année 2011, c'est l'impact du dépassement de l'indice-pivot prévu en août 2010 et avril 2011 qui explique l'augmentation des dépenses estimées à 611 000 EUR pour l'année 2011.

C. RENTES ACCIDENTS DU TRAVAILJustification de la modification de la dotation 3: rentes accidents de travail

Les dépenses de l'article 535.1121 sur lesquels cette dotation porte essentiellement, augmentent de 1 231 000 EUR:

1. impact de l'index	819 000 EUR
2. volume	412 000 EUR
Total :	1 231 000 EUR

Outre l'effet du saut d'index prévu en avril 2011, l'augmentation des dépenses est également due à l'accroissement constant du nombre des nouvelles rentes d'accidents de travail. Cet accroissement est estimé à 1.300 nouveaux dossiers pour l'année 2011.

D. PENSIONS SNCBJustification de la modification de la dotation 5: pensions SNCB

Les recettes du chapitre 42 en rapport avec cette dotation augmentent de 6 505 000 EUR (de 236 660 000 EUR à 243 165 000 EUR).

Les dépenses SNCB du chapitre 54 augmentent de 48 425 000 EUR (de 856 450 000 EUR à 904 875 000 EUR).

B. VERGOEDINGSPENSIOENEN EN OORLOGSRENTENVerklaring wijziging dotatie 2: vergoedingspensioenen en oorlogsrenten.

De uitgaven van hoofdstuk 53 waarop deze dotatie hoofdzakelijk betrekking heeft, dalen met 8 656 000 EUR. Dit is het gevolg van het feit dat bij de meeste artikels het aantal overlijdens in ruime mate het aantal nieuwe dossiers overtreft. Zo zijn er bij de artikels 532.1134 en 532.3402 zelfs geen nieuwe dossiers meer.

Toch is er nog een artikel waar de uitgaven stijgen.

Artikel 532.1122 : Vergoedingspensioenen vredestdij

Gezien het geschatte aantal van nieuwe pensioenen ongeveer gelijk is aan het aantal overlijdens gedurende het jaar 2011, is de stijging van de geschatte uitgaven met 611 000 EUR te wijten aan de overschrijding van de spilindex in augustus 2010 en april 2011.

C. ARBEIDSONGEVALLENRENTENVerklaring wijziging dotatie 3: arbeidsongevallenrenten

De uitgaven van artikel 535.1121 waarop deze dotatie hoofdzakelijk betrekking heeft, stijgen met 1 231 000 EUR:

1. impact index	819 000 EUR
2. volume	412 000 EUR
Totaal:	1 231 000 EUR

Behalve de gevolgen van de voorziene indexsprong in april 2011, is deze stijging eveneens te wijten aan de constante aangroei van het aantal nieuwe arbeidsongevallenrenten. Deze aangroei wordt geschat op 1.300 nieuwe dossiers voor het jaar 2011.

D. PENSIOENEN NMBSVerklaring wijziging dotatie 5 : pensioenen NMBS

De ontvangsten van hoofdstuk 42 met betrekking tot deze dotatie stijgen met 6 505 000 EUR (van 236 660 000 EUR naar 243 165 000 EUR).

De uitgaven NMBS van hoofdstuk 54 stijgen met 48 425 000 EUR (van 856 450 000 EUR naar 904 875 000 EUR).

Explication augmentation des dépenses:

1. impact de l'index	27 295 000 EUR
2. volume des pensions	13 900 000 EUR
3. péréquation	7 230 000 EUR

L'estimation des recettes et des dépenses est pour 2011 faite sur la base des réalisations de 2008 et 2009, et des quatre premiers mois de 2010.

E. Pensions de retraite parastatales

Les modifications en matière de recettes et de dépenses concernant les pensions de retraite parastatales n'ont pas d'effet sur les dotations du SdPSP. Les parastataux affiliés supportent eux-mêmes, par le biais des cotisations patronales, la charge de leurs pensions dans un régime de solidarité, géré par le SdPSP.

Le taux de cotisation de 2009, notamment 29,5 %, devait être augmenté en 2010 à 30 % et sera suivant nos estimations de nouveau être augmenté à 31,5 %. (augmentation de 1,5 %)

Dépenses (Chapitre 542)

Verklaring toename uitgaven:

1. impact index	27 295 000 EUR
2. pensioenvolume	13 900 000 EUR
3. perekwatie	7 230 000 EUR

De raming van zowel de ontvangsten als de uitgaven is voor 2011 gebeurd op basis van de realisaties van 2008 en 2009, en de eerste vier maanden van 2010.

E. Parastatale rustpensioenen

De wijzigingen qua ontvangsten en uitgaven inzake parastatale rustpensioenen hebben geen enkele invloed op de dotaties die de PDOS nodig heeft. Het zijn de aangesloten parastatalen zelf die via werkgeversbijdragen de last van hun pensioenen dragen binnen een solidariteitsstelsel, dat door de PDOS beheerd wordt.

Het bijdragepercentage van 2009, met name 29,5 %, diende voor 2010 verhoogd te worden tot 30 %, en zal volgens onze ramingen in 2011 verhoogd dienen te worden tot 31,5 %. (verhoging van 1,5 %).

Uitgaven (hoofdstuk 542)

Art 542.3401	Rustpensioenen parastatalen / pensions de retraite parastatales	Raming uitgaven / estimation dépenses 2011 =	347 660	000 EUR
		<u>aantal pensioenen op / nombre de pensions au 1/1/2010</u>	<u>12 183</u>	<u>Rustpensioenen / pensions de retraite</u>
	Jaar / année	Nieuwe pensioenen / nouvelles pensions	Overlijdens / décès	Netto aangroei / accroissement net
	2007	840	359	481
	2008	847	390	457
	2009	908	459	449
	C 2010	912	416	496
	I 2011	978	426	552

422 – Recettes pour le financement des pensions de retraite parastatales.

Les deux articles de recettes les plus importantes sont commentariés en détail ci-dessous.

Le solde des recettes et dépenses au début de l'année est également très important. Un aperçu des soldes du début de l'année suit ci-après.

422 – Ontvangsten voor de financiering van de parastatale rustpensioenen.

De twee belangrijkste ontvangstenartikels worden hieronder in detail besproken.

Het saldo van ontvangsten en uitgaven bij het begin van het jaar is eveneens belangrijk. Daarom volgt eerst een overzicht van de beginsaldi van de voorbije jaren.

Saldo begin 2009 / solde début 2009	Saldo begin 2010 / solde début 2010	Saldo begin 2011 / solde début 2011	Vershil / différence
15 007 000	21 427 000	18 430 000	- 2 997 000

Le solde à reporter de 2010 à 2011 est plus petit que le solde de 2009 à 2010

Cela a pour effet qu'en 2011 immédiatement un montant de 2 997 000 EUR de recettes est en moins en comparaison avec 2010.

Art. 422.3708: Cotisations patronales des organismes affiliés.

Het over te dragen saldo van 2010 naar 2011 ligt lager dan het saldo van 2009 naar 2010.

Dit betekent dat er 2 997 000 EUR minder ontvangsten zijn die in 2011 kunnen aangewend worden ten opzichte van 2010.

Art 422.3708: patronale bijdrage van de aangesloten parastatalen.

Realisaties / réalisations 2009	C 2010	I 2011	Vershil / différence
265 963 000	268 350 000	289 130 000	+ 20 780 000

Base légale de cette recette:

Art. 12, § 1 et 3 de la loi du 28 avril 1958

Nature de la recette, mode de calcul et justification

Avances provisoires des institutions, affiliées au régime de pensions institué par la loi précitée du 28 avril 1958. Les avances provisoires sont déterminées sur la base de l'application d'une cotisation patronale sur la masse salariale des institutions affiliées. L'estimation pour 2011 tient compte d'une augmentation du taux de cotisation de 30 % à 31,5 %. Cette augmentation sera nécessaire pour assurer un solde positif fin 2011.

Art. 422.4704: quote-parts de pensions - subrogations - suppléments de garanties à charge de tiers

Wettelijke basis van deze ontvangst:

Art. 12, § 1 en 3 van de wet van 28 april 1958

Aard van de ontvangst, wijze van berekening en verantwoording

Voorlopige voorschotten van instellingen, aangesloten bij het pensioenstelsel dat werd ingesteld door de voormelde wet van 28 april 1958. De voorlopige voorschotten worden bepaald op basis van de toepassing van een werkgeversbijdrage op de weddenmassa van de aangesloten instellingen. De raming voor 2011 houdt rekening met een verhoging in het bijdragepercentage van 30 % naar 31,5 %. Deze verhoging is noodzakelijk om eind 2011 nog een positief saldo over te houden.

Art 422.4704: pensioenaandelen - subrogaties - waarborgsupplementen ten laste van derden

Realisaties / réalisations 2009	C 2010	I 2011	Vershil / différence
33 061 000	33 000 000	33 000 000	+ 0

Base légale de cette recette

Pensions ou parties de pensions dont l'Etat belge est subrogé en application de l'article 13, §§ 1 en 2 de la loi précitée du 28 avril 1958.

Remboursements des quotes-parts concernant les pensions de retraite parastatales, en application de l'article 14 de la loi du 14 avril 1965 établissant certaines relations entre les divers régimes de pensions du secteur public.

Wettelijke basis van deze ontvangst:

Pensioenen of gedeelten van pensioenen waarin de Belgische Staat gesubrogeerd is in toepassing van artikel 13, §§ 1 en 2 van de voormelde wet van 28 april 1958.

Terugbetalingen van aandelen in verband met parastatale rustpensioenen, uitgevoerd in toepassing van artikel 14 van de wet van 14 april 1965 tot vaststelling van een zeker verband tussen de onderscheiden pensioenregelingen van de openbare sector

Nature de la recette, mode de calcul et justification

Remboursements par des tiers de pensions de retraites des anciens membres des institutions d'intérêt public ou des parts qui sont payés par le Trésor public. L'estimation se fait sur la base des observations des produits des années précédentes. L'évolution de cette recette est très variable.

F. Fonds des pensions de la police intégrée

Le seul effet que le Fonds des pensions de la police intégrée (FPPI) a sur les dotations du SdPSP, sont les ristournes, payées par ce fonds au SdPSP, utilisées pour le financement des pensions de survie (art. 540.3712). Cette ristourne diminue chaque année et disparaîtra dans quelques années, quand les dépenses auront dépassé les recettes dans le FPPI.

Pour 2010 cette ristourne est estimée à 97 358 000 EUR (à savoir 82 104 000 EUR ristourne 2010 + 15 254 000 EUR régularisation années précédentes).

Pour 2011 la ristourne est estimée à 63 985 000 EUR

Aard van de ontvangst, wijze van berekening en verantwoording

Terugbetalingen door derden van rustpensioenen van gewezen personeelsleden van instellingen van openbaar nut of van gedeelten ervan welke door de Staatskas werden uitbetaald. De raming gebeurt op basis van waarnemingen van de opbrengsten van de vorige jaren. Deze ontvangst kent een vrij fluctuerend verloop

F. Fonds voor de pensioenen van de geïntegreerde politie

De enige invloed die het Fonds voor de Pensioenen van de Geïntegreerde Politie (FPGP) heeft op de dotaties van de PDOS, is de risto die door dit fonds uitbetaald wordt aan de PDOS, en die dan aangewend wordt ter financiering van de overlevingspensioenen (art. 540.3712). Deze risto neemt elk jaar af, en zal binnen een aantal jaar, wanneer er evenveel of meer uitgaven zijn dan ontvangsten binnen het FPGP, volledig verdwijnen

In 2010 wordt deze risto geraamd op 97 358 000 EUR (waarvan 82 104 000 EUR risto 2010 + 15 254 000 EUR regularisatie voorgaande jaren).

Voor 2011 voorzien we een risto van 63 985 000 EUR.

Art 543.0001	Pensioenen geïntegreerde politie / Pensions de la police intégrée	<u>raming uitgaven /</u> <u>estimation dépenses</u> 2011 =	348 030	000 EUR
		<u>aantal pensioenen op</u> <u>/ nombre de pensions</u> <u>au 1/1/2010</u>	11 418	<u>Rust- en overlevings-</u> <u>pensioenen</u>
	Jaar / année	Nieuwe pensioenen / nouvelles pensions	Overlijdens / décès	Netto aangroei / accroissement net
	2007	1 618	177	1 441
	2008	1 591	261	1 330
	2009	1 497	244	1 253
	C 2010	1 590	252	1 338
	I 2011	1 672	256	1 416

Nous prévoyons, surtout aussi sur base de l'évolution dans les quatre premier mois de 2010, une légère augmentation du nombre des nouvelles pensions. Pour 2011 nous estimons une moyenne de 139 nouvelles pensions par mois. Le nombre des pensions qui disparaissent reste dans notre estimation, comme les années précédentes, plus ou moins constant.

G. Régime commun de pension des pouvoirs locaux (chap. 424 – 544)

Les pensions de retraite et de survie des anciens membres du personnel des pouvoirs locaux qui se sont affiliés à ce régime, sont calculées comme celles des fonctionnaires fédéraux. Les pouvoirs locaux affiliés supportent solidairement la charge de pension totale. Les pensions sont calculées par le SdPSP et payées par le SCDF. L'ONSSAPL verse, à cette fin, mensuellement les avances nécessaires.

544. Dépenses

Pour l'estimation des dépenses 2011 il a été tenu compte, outre le dépassement de l'index prévu en avril 2011, d'un accroissement du nombre de pensionnés d'environ 5 %.

A cause du caractère imprévisible des autres dépenses, on a tenu compte de leur niveau actuel et de l'augmentation moyenne de ces dépenses sur les cinq dernières années.

424. Recettes

Comme déjà mentionné, l'ONSSAPL verse les avances nécessaires pour payer les dépenses. Ces avances augmentent en fonction des dépenses escomptées. Pour les autres recettes que les avances il a été tenu compte de leur niveau actuel.

H. Régime des nouveaux affiliés à l'ONSSAPL (Chap. 425 – 545)

Les pensions de retraite et de survie des anciens membres du personnel des pouvoirs locaux qui se sont affiliés à ce régime, sont calculées comme celles des fonctionnaires fédéraux. Les pouvoirs locaux affiliés supportent solidairement la charge de pension totale. Les pensions sont calculées par le SdPSP et payées par le SCDF. L'ONSSAPL verse, à cette fin, mensuellement les avances nécessaires.

We voorzien, ondermeer op basis van de evolutie in de eerste 4 maanden van 2010, een lichte toename van het aantal nieuwe pensioenen in 2010. Voor 2011 voorzien we gemiddeld 139 nieuwe pensioenen per maand. Het aantal pensioenen dat uitdooft, blijft in onze raming, net als de voorgaande jaren, zo goed als constant.

G. Gemeenschappelijk pensioenstelsel van de lokale overheden (hfdst 424 - 544)

De rust- en overlevingspensioenen van de gewezen personeelsleden van de lokale besturen die zich hebben aangesloten bij dit stelsel, worden berekend zoals deze van de federale ambtenaren. De aangesloten lokale besturen dragen solidair de gezamenlijke pensioenlast. De pensioenen worden berekend door de Pensioendienst voor de overheidssector en uitbetaald door de CDVU. Hiervoor stort de RSZPPO maandelijks vooraf de nodige voorschotten.

544. Uitgaven

Voor de raming van de uitgaven 2011 werd rekening gehouden met zowel de overschrijding van de index, voorzien in april 2011, als met een toename van het aantal gepensioneerden met ongeveer 5 %.

Gelet op het onvoorspelbaar karakter van de andere uitgaven werd enkel rekening gehouden met hun huidig niveau en met de gemiddelde uitgaven van de laatste vijf jaar.

424. Ontvangsten

Zoals reeds werd vermeld, stelt de RSZPPO de nodige voorschotten ter beschikking om in de uitgaven te voorzien. Deze voorschotten verhogen mee in functie van de te verwachten uitgaven. Voor de andere ontvangsten dan de voorschotten werd rekening gehouden met hun huidig niveau.

H. Stelsel van de nieuwe bij de RSZPPO aangeslotenen (hfdst 425 - 545)

De rust- en overlevingspensioenen van de gewezen personeelsleden van de lokale besturen die zich hebben aangesloten bij dit stelsel, worden berekend zoals deze van de federale ambtenaren. De aangesloten lokale besturen dragen solidair de gezamenlijke pensioenlast. De pensioenen worden berekend door de Pensioendienst voor de overheidssector en uitbetaald door de CDVU. Hiervoor stort de RSZPPO maandelijks vooraf de nodige voorschotten.

545. Dépenses

Pour l'estimation des dépenses 2011 il a été tenu compte, outre le dépassement de l'index prévu en avril 2011, d'un accroissement du nombre de pensionnés d'environ 12 % et de la reprise d'une partie des pensions des pouvoirs locaux suivants :

CPAS de Schaerbeek	1 511 000 EUR
Commune de Molenbeek-Saint-Jean	5 459 000 EUR
Commune d'Uccle	5 931 000 EUR
Commune d'Ixelles	5 902 000 EUR
CPAS d'Ixelles	1 680 000 EUR
Commune de Berchem Sainte Agathe	909 000 EUR
CPAS de Berchem Sainte Agathe	730 000 EUR
VALIDA de Berchem Sainte Agathe	192 000 EUR

En raison du caractère imprévisible des autres dépenses, on a tenu compte de leur niveau actuel et des dépenses moyennes des cinq dernières années.

425. Recettes

Comme déjà mentionné, l'ONSSAPL verse les avances nécessaires pour payer les dépenses. Ces avances augmentent en fonction des dépenses attendues. Pour les autres recettes que les avances il a été tenu compte de leur niveau actuel.

I. Conventions directes (Chap 426 – 546)

Certaines institutions publiques ont conclu une convention avec le SdPSP pour la gestion de leurs dossiers de pension. Le SdPSP calcule ces pensions et le SCDF les paie. L'institution verse préalablement les montants nécessaires à la liquidation de ces dépenses.

546: Dépenses

Pour l'estimation des dépenses 2011 il a été tenu compte de un accroissement du nombre des pensionnés d'environ 25 %.

Pour 2011 aucune convention avec une nouvelle institution publique n'est prévue.

426: Recettes

Comme déjà mentionné, l'institution publique verse les avances nécessaires pour payer les dépenses. Ces avances augmentent donc en fonction des dépenses attendues.

545. Uitgaven

Voor de raming van de uitgaven 2011 werd rekening gehouden met de overschrijding van de index, voorzien in april 2011, met een toename van het aantal gepensioneerden met ongeveer 12 % en met de overname van een aantal pensioenen van volgende lokale besturen:

OCMW Schaarbeek	1 511 000 EUR
Gemeente Sint-Jans-Molenbeek	5 459 000 EUR
Gemeente Ukkel	5 931 000 EUR
Gemeente Elsene	5 902 000 EUR
OCMW Elsene	1 680 000 EUR
Gemeente Sint-Agatha-Berchem	909 000 EUR
OCMW Sint-Agatha-Berchem	730 000 EUR
VALIDA van Sint-Agatha-Berchem	192 000 EUR

Gelet op het onvoorspelbaar karakter van de andere uitgaven werd enkel rekening gehouden met hun huidig niveau en met de gemiddelde uitgaven van de laatste vijf jaar.

425. Ontvangsten

Zoals reeds werd vermeld, stelt de RSZPPO de nodige voorschotten ter beschikking om in de uitgaven te voorzien. Deze voorschotten verhogen mee in functie van de te verwachten uitgaven. Voor de andere ontvangsten dan de voorschotten werd rekening gehouden met hun huidig niveau.

I. Rechtstreekse overeenkomsten (hfdst 426 - 546)

Een aantal openbare instellingen hebben een overeenkomst afgesloten met de PDOS om hun pensioendossiers te beheren. De PDOS berekent deze pensioenen en de CDVU betaalt deze uit. De instelling stelt vooraf de nodige bedragen ter beschikking om deze uitgaven te kunnen betalen.

546. Uitgaven

Voor de raming van de uitgaven 2011 werd rekening gehouden met een toename van het aantal gepensioneerden met ongeveer 25 %.

Voor 2011 werden geen overeenkomsten met nieuwe openbare instellingen in het vooruitzicht gesteld.

426. Ontvangsten

Zoals reeds werd vermeld stelt de openbare instelling de nodige bedragen ter beschikking om in de uitgaven te voorzien. Deze bedragen verhogen uiteraard in functie van de te verwachten uitgaven.

J. Conventions avec des institutions de prévoyance (Chap. 427-547)

Certaines institutions de prévoyance ont conclu une convention avec le SdPSP pour la gestion des dossiers de pension des personnes morales de droit public qui ont conclu une convention concernant leur régime de pension avec cette institution de prévoyance. Le SdPSP calcule ces pensions et le SCDF les paie. L'institution de prévoyance verse préalablement les montants nécessaires à la liquidation de ces dépenses.

547: Dépenses

Malgré le dépassement de l'indice-pivot, prévu en avril 2011, une diminution des dépenses est estimée à 6 305 000 EUR pour l'année 2011. Cette diminution est la conséquence de la reprise par le Régime des nouveaux affiliés à l'ONSSAPL d'une partie des pensions des personnes morales de droit public suivantes :

CPAS de Schaerbeek	1.511 000 EUR
Commune de Molenbeek Saint Jean	5.459 000 EUR
Commune d'Ixelles	5.902 000 EUR
CPAS d'Ixelles	1.680 000 EUR
Commune de Berchem Saint Agathe	909 000 EUR
CPAS de Berchem Saint Agathe	730 000 EUR

Pour 2011 aucune convention avec une nouvelle institution de prévoyance n'est prévue. Il est toutefois possible que ces institutions de prévoyance concluront elles-mêmes des conventions de gestion avec des personnes morales de droit public.

427: Recettes

Comme déjà mentionné, l'institution de prévoyance verse les avances nécessaires pour payer les dépenses. Ces avances augmentent donc en fonction des dépenses attendues.

J. Overeenkomsten met verzorgingsinstellingen (hfdst 427 - 547)

Een aantal verzorgingsinstellingen hebben een overeenkomst afgesloten met de PDOS om de pensioendossiers te beheren van de rechtspersonen van publiek recht die een beheersovereenkomst inzake hun pensioenstelsel hebben afgesloten met deze verzorgingsinstelling. De PDOS berekent deze pensioenen en de CDVU betaalt deze uit. De verzorgingsinstelling stelt vooraf de nodige bedragen ter beschikking om deze uitgaven te kunnen betalen.

547. Uitgaven

Ondanks de overschrijding van de spilindex, voorzien in april 2011, wordt er een afname van de uitgaven voorzien voor een bedrag van 6 305 000 EUR voor het jaar 2011. Deze afname is het gevolg van de overname van een aantal van de pensioenen van volgende rechtspersonen van publiek recht door het Stelsel van de nieuwe bij de RSZPPO aangesloten:

OCMW Schaarbeek	1.511 000 EUR
Gemeente Sint-Jans-Molenbeek	5.459 000 EUR
Gemeente Elsene	5.902 000 EUR
OCMW Elsene	1.680 000 EUR
Gemeente Sint-Agatha-Berchem	909 000 EUR
OCMW Sint-Agatha-Berchem	730 000 EUR

Voor 2011 werden geen overeenkomsten met nieuwe verzorgingsinstellingen in het vooruitzicht gesteld. Wel is het mogelijk dat deze verzorgingsinstellingen zelf beheersovereenkomsten met nieuwe rechtspersonen van publiek recht zullen afsluiten.

427. Ontvangsten

Zoals reeds werd vermeld stelt de verzorgingsinstelling de nodige bedragen ter beschikking om in de uitgaven te voorzien. Deze bedragen verhogen uiteraard in functie van de te verwachten uitgaven.

PARTIE 2: GESTION DU SERVICE**RECETTES****CHAPITRE 41.****PRODUIT RÉSULTANT DE L'EXERCICE DE LA MISSION STATUTAIRE**

Article 411.020: Indemnité SNCB pour le contrôle des pensions: 206.000 EUR.

Depuis le 1er janvier 2007, les pensions des anciens membres du personnel statutaire de la SNCB sont à charge du Trésor public. Le SdPSP exerce un contrôle sur la détermination des droits à la pension et sur le calcul des montants de pension. Pour ce contrôle, la SNCB doit payer une indemnité au SdPSP. Cette indemnité s'élève à 12 % de l'indemnité qui doit être payée par le SdPSP à la SNCB pour la gestion administrative, comptable et les paiements de ces pensions par la SNCB (voir article 526.060). Pour l'année 2011, le montant de 206 000 EUR du contrôle budgétaire 2010 est maintenu.

Article 411.030: Gestion des conventions de pensions: 72 000 EUR.

Cet article reprend les recettes provenant de la gestion des pensions de certains pouvoirs publics sur base de conventions conclues avec ces pouvoirs ou diverses institutions de prévoyance.

En 2010, des conventions ont été conclues avec 13 pouvoirs locaux pour la gestion des pensions de leurs anciens mandataires.

Article 412.010: Documentations, publications, ... : 36 000 EUR.

Cet article reprend les recettes provenant de l'organisation de workshops destinés à des services publics. On table en 2011 sur la participation de mille deux cents personnes à ces workshops, ce qui représenterait une recette de l'ordre de 36 000 EUR. Les frais liés à l'organisation de ces workshops sont repris sous l'article 523.010.

Article 413.010 : Récupérations contentieux.

Aucun montant n'est repris ni pour les récupérations contentieux ni pour les frais de contentieux, vu qu'ils sont difficilement chiffrables et que le montant net peut être considéré comme négligeable.

DEEL 2: BEHEER VAN DE DIENST**ONTVANGSTEN****HOOFDSTUK 41.****OPBRENGSTEN VOORTVLOEIEND UIT DE UITOEFENING VAN DE STATUTAIRE OPDRACHT.**

Artikel 411.020: Vergoeding NMBS voor controle pensioenen: 206.000 EUR.

Vanaf 1 januari 2007 zijn de pensioenen van de gewezen statutaire personeelsleden van de NMBS ten laste van de Staatskas. De PDOS oefent een controle uit op de vaststelling van de rechten op pensioen en de berekening van de pensioenbedragen. Voor deze controle dient de NMBS een vergoeding te betalen aan de PDOS. Deze vergoeding is vastgesteld op 12 % van de vergoeding die de PDOS aan de NMBS moet betalen voor het administratief, boekhoudkundig en betalingsbeheer van deze pensioenen door de NMBS (zie artikel 526.060). Voor het jaar 2011 blijft het bedrag van 206 000 EUR van de begrotingscontrole behouden

Artikel 411.030: Beheer pensioenconventies: 72 000 EUR.

Dit artikel bevat de ontvangsten uit het beheer van de pensioenen van een aantal openbare besturen, op basis van de conventies die werden afgesloten met deze openbare besturen of diverse verzorgingsinstellingen.

In 2010 werden conventies afgesloten met 13 lokale besturen voor het beheer van de pensioenen van hun gewezen mandatarissen.

Artikel 412.010: Documentatie, publicaties,... : 36 000 EUR.

Dit artikel bevat de ontvangsten met betrekking tot de organisatie van workshops bestemd voor de openbare diensten. In 2011 wordt de deelname van 1.200 personen aan deze workshops verwacht, hetgeen neerkomt op een ontvangst van ongeveer 36 000 EUR. De aan de organisatie van deze workshops verbonden kosten worden voorzien in artikel 523.010.

Artikel 413.010: Terugvorderingen geschillen.

Er werd geen bedrag bepaald voor de terugvorderingen inzake geschillen en voor de kosten inzake geschillen, omdat deze zeer moeilijk te becijferen zijn en het nettobedrag als verwaarloosbaar kan worden beschouwd.

Article 413.020: Autres récupérations:

Aucun montant n'est repris pour les autres récupérations, vu qu'elles sont difficilement chiffrables et que le montant concerné peut être considéré comme négligeable.

Article 413.024 : Solde 2010 à rembourser

Le solde de l'année budgétaire 2010 à rembourser en 2011 est estimé à 480 000 EUR

CHAPITRE 45.
INTERVENTION DE L'ETAT.

Article 450.010 : Dotation : 38 911 000 EUR.

DEPENSES**GENERALITES**

Il a été tenu compte des directives pratiques concernant la confection des projets du budget général des dépenses et du budget des voies et moyens de l'année 2011, à savoir une augmentation de 1,3 % de l'enveloppe du personnel et une croissance globale nulle des frais de fonctionnement. Des redistributions ont été faites au sein des articles budgétaires pour coller au mieux à la situation réelle et tenir compte de l'impact de décisions et projets entrepris en 2010, comme, par exemple, la souscription d'un contrat d'assurance accidents de travail, l'accroissement de la participation du service social au club Pension...

La redistribution la plus importante concerne les volets Sigedis et applications internes au SdPSP du projet Capelo qui entre en production auprès des employeurs du secteur public au cours du premier semestre 2011.

La majorité des fonctionnalités du volet Sigedis ont déjà été réalisées. L'intégration des données avec les applications du SdPSP est actuellement en cours de réalisation.

Dans l'attente du débat final concernant le projet Athena au sein de Sigedis, le SdPSP désire optimiser les moyens Capelo existants sans aucun impact pour le Trésor Public. Le SdPSP désire donc aligner l'enveloppe Sigedis sur les besoins actuellement estimés pour l'année 2011 et utiliser les montants disponibles pour les réalisations suivantes au sein du SdPSP:

Artikel 413.020: Andere terugvorderingen:

Er werd geen bedrag bepaald voor de andere terugvorderingen, omdat deze zeer moeilijk te becijferen zijn en het bedrag ervan als verwaarloosbaar kan worden beschouwd.

Artikel 413.024 : Saldo 2010 terug te storten

Het voor het begrotingsjaar 2010 terug te storten saldo wordt geraamd op 480 000 EUR

HOOFDSTUK 45.
TUSSENKOMST VAN DE STAAT.

Artikel 450.010: Dotatie: 38 911 000 EUR.

UITGAVEN**ALGEMEENHEDEN**

Er werd rekening gehouden met de praktische richtlijnen voor het opstellen van de ontwerpen van algemene uitgavenbegroting en van de rijksmiddelenbegroting voor het jaar 2011, nl. een verhoging van 1,3 % van de personeelsenvolpe en geen verhoging van de werkingskredieten. Er werden een aantal herverdelingen tussen begrotingsartikelen uitgevoerd om deze af te stemmen op de werkelijke toestand en om rekening te houden met de weerslag van in 2010 genomen beslissingen en gestarte projecten, zoals, bijvoorbeeld, de ondertekening van een verzekeringscontract tegen arbeidsongevallen, de verhoging van de bijdrage van de sociale dienst aan de pensioenclub, ...

De belangrijkste herverdeling heeft betrekking op het deel Sigedis en de interne toepassingen binnen de PDOS van het project Capelo dat in de loop van het eerste semester van 2011 in werking treedt voor de werkgevers van de openbare sector.

De meeste functionaliteiten van het luik Sigedis zijn reeds gerealiseerd. De gegevensintegratie met de toepassingen van de PDOS is momenteel in uitvoering.

In afwachting van het finaal debat betreffende het Athena-project binnen Sigedis, wenst de PDOS het gebruik van zijn beschikbare Capelo-middelen te optimaliseren zonder dat dit een impact heeft op de begroting van de Staatskas. PDOS wenst de Sigedis-enveloppe te aligneren met de behoeften zoals momenteel geraamd voor het jaar 2011 en de beschikbare bedragen te gebruiken voor de volgende onontbeerlijke realisaties bij PDOS:

- Mise en route de l'application des obligations légales et des normes minimales en matière de sécurité de l'information imposées par la Banque Carrefour de la Sécurité Sociale suite à la réception par le SdPSP des données Capelo.
- Envoi pour validation d'un aperçu des données historiques à partir du quatrième trimestre 2011 aux travailleurs du secteur public.
- Réalisation des adaptations indispensables à Pencalc, le module de calcul des pensions, pour les régimes propres suite à la mise en production de Capelo en vue d'une automatisation accrue des estimations de pension et des calculs de pension.
- Réalisation des estimations automatiques au sein du SdPSP à partir des données Capelo.
- Intégration des estimations automatiques du SdPSP avec les estimations de l'ONP et de l'INASTI.

Tous ces travaux sont nécessaires pour permettre :

- D'optimiser les processus de travail au sein du SdPSP par l'innovation et l'automatisation pour compenser les conséquences de la diminution de l'enveloppe du personnel. Sans investissements supplémentaires, ces travaux d'amélioration sont impossibles ;
- De pouvoir exécuter les obligations qui découlent du Pacte des générations qui se traduisent par un doublement des travaux annuels (cohorte 60+ et cohorte 55) à un moment où le personnel se réduit ;
- De pouvoir exécuter les décisions prises en vertu des dispositions légales suivantes :
 - la loi du 23 décembre 2005 relative au pacte de solidarité entre les générations,
 - l'arrêté royal du 12 juin 2006 portant exécution du Titre III, chapitre II de la loi du 23 décembre 2005 relative au pacte de solidarité entre les générations
 - l'arrêté royal du 26 avril 2007 exécutant l'arrêté royal du 12 juin 2006 exécutant le Titre III, Chapitre II de la loi du 23 décembre 2005 relative au pacte de solidarité entre les générations.

- Initiatie van de invoering van de wettelijke verplichtingen en minimale veiligheidsnormen inzake informatieveiligheid zoals opgelegd door de Kruispuntbank van de Sociale Zekerheid tengevolge de ontvangst van de Capelo-gegevens door PDOS.
- Ter validatie versturen van een overzicht van de historische loopbaangegevens vanaf de 4de-trimester 2011 aan de werknemers van de overheidssector.
- Realiseren van de onontbeerlijke aanpassingen aan Pencalc (= pensioenberekeningsmodule) voor bijzondere stelsels ingevolge de inproductiestelling van Capelo met het oog op een verdere automatisering van de pensioenramingen en -berekeningen.
- Realiseren van automatische pensioenramingen door PDOS op basis van de Capelo-gegevens.
- Integratie van de automatische pensioenramingen van de PDOS met deze van RVP en RSVZ.

Alle werkzaamheden kaderen in:

- het optimaliseren van de werkprocessen bij de PDOS door innovatie en automatisering om de gevolgen van de inkrimping van de personeelsenveloppe op te vangen. Zonder extra-investeringen zijn deze verbeteringswerken onmogelijk.
- het kunnen uitvoeren van de verplichtingen die voortvloeien uit het Generatiepact en die voor PDOS een verdubbeling van het jaarlijks uit te voeren bewerkingen verdubbeld (leeftijdscohorten 60+ en leeftijdscohorte 55) op een ogenblik van personeelsinkrimpingen;
- de uitvoering van genomen beslissingen met de volgende wettelijke basis :
 - de wet van 23 december 2005 betreffende het generatiepact,
 - het koninklijk besluit van 12 juni 2006 tot uitvoering van Titel III, Hoofdstuk II van de wet van 23 december 2005 betreffende het generatiepact;
 - het koninklijk besluit van 26 april 2007 tot uitvoering van het koninklijk besluit van 12 juni 2006 tot uitvoering van Titel III, Hoofdstuk II van de wet van 23 december 2005 betreffende het generatiepact;

- la loi du 29 décembre 2010 portant des dispositions diverses(I) (TITRE 13. — Pensions CHAPITRE UNIQUE. — La tenue d'une banque des données de carrière électroniques et un dossier électronique de pension pour le personnel du secteur public)

Le tableau ci-dessous résume l'impact financier des montants nécessaires :

- de wet van 29 december 2010 houdende diverse bepalingen (I) (TITEL 13. — Pensioenen ENIG HOOFDSTUK. — Het bijhouden van een elektronische loopbaangegevensbank en een elektronisch pensioendossier voor het overheidspersoneel)

De hierna volgende tabel vat de financiële impact samen van de noodzakelijke bedragen :

Descriptif Omschrijving	Article budgétaire Basis-allocatie	Dénomination article Naam B.A.	Nbre jours Aantal mandagen	Prix/ jour Prijs/ dag	Montant Bedrag
Implémentation des règles de sécurité imposées par la BCSS/ Implementatie van de veiligheidsnormen opgelegd door KSZ	522.023	Assistance technique/ Technische assistentie	300	1.000	300.000
Estimations automatiques au sein du SdPSP/ Automatische pensioenramingen bij PDOS	522.023	Assistance technique/ Technische assistentie	350	800	280.000
Intégration des estimations du SdPSP avec celles de l'ONP et de l'Inasti/ Integratie van de PDOS-ramingen met deze van de RVP en RSVZ	522.023	Assistance technique/ Technische assistentie	250	800	200.000
Adaptations Pencalc pour les Régimes Propres/ Aanpassingen berekeningsprogramma Pencalc	522.023	Assistance technique/ Technische assistentie	90	800	72.000
Envoi des données historiques à partir du T4 2011/ Versturen van het overzicht historische gegevens vanaf het 4de trimestre 2011	521.021	Location photocopieuses/ Huur fotocopie-machines			45.980
	522.012	Affranchissement verzendingkosten			94.400
	522.017	Petit matériel de bureau Klein bureaumateriaal			9.600
					1.001.980

CHAPITRE 51

SOMMES DUES AUX PERSONNES ATTACHEES A L'ORGANISME.

Article 511: Personnel : 24 820 000 EUR.

HOOFDSTUK 51

SOMMEN VERSCHULDIGD AAN PERSONEN AAN DE INSTELLING VERBONDEN

Artikel 511: Personeel: 24 820 000 EUR.

Pour déterminer l'enveloppe du personnel 2011, il a été tenu compte des directives relatives à la confection du budget 2011, à savoir une diminution de 0,7 % des crédits de personnel du contrôle budgétaire 2010 et une indexation de 2 %.

Vu, qu'en raison des points repris dans l'accord sectoriel 2009-2010 et des indexations réelles, les coûts réels dépasseront l'enveloppe du personnel budgétée, il devra en toute hypothèse être fait appel à la provision interdépartementale.

L'article 511.030 reprend un montant de 7 000 EUR pour les activités d'audit interne au SdPSP. L'article 11, § 2 de l'arrêté royal du 17 août 2007 relatif aux activités d'audit interne dans certains services du pouvoir exécutif fédéral précise que les auditeurs internes et le responsable de l'audit interne doivent élaborer un plan de formation. La somme de 7 000 EUR doit couvrir les frais de formation des personnes qui sont chargées de l'audit interne, ainsi que les frais d'achat de documentations spécialisées.

L'article 511.051 est destiné à couvrir les primes dues pour l'assurance contre les accidents survenus sur le lieu de travail et sur le chemin du travail. Le SdPSP a en effet conclu en 2010 un contrat d'assurance contre de tels risques. Cet article reprend en outre les frais remboursés aux agents qui ont encouru un accident de travail avant le 1^{er} janvier 2011.

L'article 511.052 "Expertise médicale" représente le coût de l'affiliation à Medex.

L'article 511.060 recouvre le coût de l'affiliation du SdPSP à l'ASBL Service Social de la Santé Publique, Sécurité de la Chaîne Alimentaire et Environnement, Sécurité Sociale ainsi que le coût de l'intervention d'assistants sociaux.

L'article 511.084 "Prime syndicale" est destiné à couvrir les montants dus à la Chancellerie du Premier Ministre.

Article 512: Rétributions autres que celles du personnel : 15 000 EUR.

Ce crédit comprend les rétributions aux membres des Commissions pour les pensions de réparation

Voor de bepaling van de personeelsenvolpe 2011 werd rekening gehouden met de richtlijnen betreffende de voorafbeelding van de begroting 2011, namelijk een vermindering van 0,7 % van de aangepaste kredieten 2010 en een indexering van 2 %.

Gelet op de in het sectoraal akkoord 2009-2010 vermelde punten en op de werkelijke indexeringen, zullen de reële kosten groter zijn dan de begrote personeelsenvolpe, zodat in elk geval een beroep zal moeten worden gedaan op de interdepartementale provisie.

Artikel 511.030 vermeldt een bedrag van 7 000 EUR voor de activiteiten van de interne audit binnen de PDOS. Artikel 11, § 2 van het koninklijk besluit van 17 augustus 2007 betreffende de interne auditactiviteiten binnen sommige diensten van de federale uitvoerende macht bepaalt dat de interne auditeur en de verantwoordelijke voor de interne audit een opleidingsplan moeten opstellen. Het bedrag van 7 000 EUR moet de opleidingskosten dekken voor de personen die belast worden met de interne audit, evenals de kosten voor de aankoop van noodzakelijke documentatie.

Artikel 511.051 is bestemd voor het dekken van de premies verschuldigd voor de verzekering tegen arbeidsongevallen op het werk en op de weg van en naar het werk. De PDOS heeft in 2010 een contract tegen dergelijke risico's afgesloten. Dit artikel bevat tevens de terugbetaalde kosten aan de personeelsleden die vóór 1 januari 2011 een arbeidsongeval hebben opgelopen.

Artikel 511.052 "Medische expertise" vertegenwoordigt de kost van de aansluiting bij Medex.

Artikel 511.060 dekt de kost van de aansluiting van de PDOS bij de v.z.w. Sociale Dienst Volksgezondheid, Veiligheid van de Voedselketen en Leefmilieu, Sociale Zekerheid alsook de kost van de tussenkomst van maatschappelijke assistenten.

Artikel 511.084 "Syndicale premie" is bestemd om de bedragen te dekken die verschuldigd zijn aan de Kanselarij van de Eerste Minister.

Artikel 512: Andere bezoldigingen dan deze van het personeel: 15 000 EUR.

Dit krediet omvat de vergoedingen aan de leden van de Commissies voor de vergoedingspensioenen.

Article 513 : Frais de représentation et déplacements : 63 000 EUR.

Cet article comprend les frais de réception de délégations étrangères, de missions à l'étranger, de déplacements par les transports en commun pour les besoins du Service, les frais de parking et de façon générale les frais de représentation du Service des Pensions du Secteur public.

CHAPITRE 52.

SOMMES DUES A DES TIERS POUR PRESTATIONS, FOURNITURES, TRAVAUX,... AYANT POUR OBJET DES BIENS OU DES SERVICES NON SUSCEPTIBLES D'ETRE INVENTORIES.

Article 521 : Locaux et matériel : 4 960 000 EUR.

Il s'agit notamment du loyer et des charges locatives liés à l'occupation des bureaux dont le Service a besoin pour son fonctionnement. A cet article sont également prévus les crédits nécessaires pour pouvoir assurer l'entretien et le bon fonctionnement du bâtiment et des biens s'y trouvant ainsi que les sommes visant à couvrir la responsabilité civile de l'organisme tant pour les personnes que pour les biens meubles et immeubles et les frais afférents à la voiture de l'administrateur général.

L'article 521.021 représente les frais des photocopieuses multi-fonctionnelles prises en location par le SdPSP.

Cet article a été augmenté de 46 000 EUR destinés à l'envoi des données historiques à partir du quatrième trimestre 2011, comme explicité dans la partie « Généralités »

L'article 521.060 reprend essentiellement la quote-part du SdPSP dans la taxe régionale due pour l'occupation du bâtiment.

Quant à l'article budgétaire 521.100 "Sécurité et prévention", il représente les frais de formations en tant que pompier, des formations obligatoires de première aide prescrites par le Règlement Général pour la protection du travail et les frais de prévention et de protection sur les lieux de travail (pour les personnes travaillant sur écran, portant des charges,...).

Article 522 : Frais de bureau : 4 097 000 EUR.

Ici sont prévus les crédits pour les frais de bureau courants tels que téléphone, fax, documentation, matériel de bureau et affranchissement du courrier

Artikel 513: Representatie- en verplaatsingskosten: 63 000 EUR.

Dit artikel bevat de kosten van de ontvangst van buitenlandse delegaties, van opdrachten in het buitenland, van postverkeer, van de verplaatsingen met het openbaar vervoer voor de behoeften van de Dienst, van de parkeerkosten en in het algemeen de representatiekosten van de Pensioendienst voor de overheidssector

HOOFDSTUK 52.

SOMMEN VERSCHULDIGD AAN DERDEN VOOR PRESTATIES, LEVERINGEN, WERKEN, ... DIE TOT VOORWERP HEBBEN DIENSTEN, GOEDEREN NIET VATBAAR OM GEINVENTARISEERD TE WORDEN

Artikel 521: Lokalen en materieel: 4 960 000 EUR.

Het betreft hier inzonderheid de huur en de huurlasten die verbonden zijn aan het gebruik van de burelen die de Dienst nodig heeft voor zijn werkzaamheden. In dit artikel worden eveneens de nodige kredieten voorzien om het onderhoud en de goede werking van het gebouw en van de goederen die zich hierin bevinden, te verzekeren alsook de bedragen die nodig zijn om de burgerlijke verantwoordelijkheid van de Dienst te dekken zowel voor de personen als voor de roerende en onroerende goederen en de kosten met betrekking tot het voertuig van de administrateur-generaal.

Artikel 521.021 omvat de kosten van de multifunctionele fotokopiemachines die door de PDOS gehuurd worden.

Dit artikel werd verhoogd met 46.000 EUR voor de verzending van de historische gegevens vanaf het vierde trimester 2011, zoals vermeld in het gedeelte « algemeenheden ».

Artikel 521.060 omvat voornamelijk het aandeel van de PDOS in de gewestelijke belasting voor het bezetten van het gebouw.

Het begrotingsartikel 521.100 "Veiligheid en preventie" dekt de kosten van de opleiding als brandweerman, van de verplichte opleidingen eerste hulp, voorgeschreven door het Algemeen Reglement voor de Arbeidsbescherming en de kosten voor de preventie en de bescherming op het werk (voor de personen die werken met beeldscherm, die lasten dragen, ...).

Artikel 522: Bureelkosten: 4 097 000 EUR.

Hier zijn de kredieten voorzien voor de courante bureelonkosten zoals telefoon, fax, documentatie, bureelbenodigdheden en frankieerkosten.

Dans le cadre de la redistribution entre articles budgétaires proposée pour le projet Capelo entre Sigedis et les applications internes du SdPSP, les articles 522.012 « Affranchissement du courrier » et 522.017 « Petit matériel de bureau » sont augmentés de respectivement 94 000 EUR et 10 000 EUR, destinés à couvrir les frais supplémentaires d'envoi des données historiques à partir du quatrième trimestre 2011.

L'article 522.021 reprend les frais généralement quelconques de fournitures informatiques, pour un montant de 35 000 EUR.

L'article 522.022 inclut la rétribution due à l'Office National des Pensions du fait de l'accord de coopération intervenu entre les parties en novembre 2004.

Les montants repris à l'article 522.023 : Assistance technique informatique représentent d'une part les coûts d'informaticiens détachés de la Smals et d'autre part les coûts des prestataires provenant de sociétés informatiques externes

En dehors des frais récurrents, y sont repris, comme indiqué ci-dessus dans le cadre des redistributions budgétaires liées au projet Capelo, les frais d'assistance technique informatique liés à l'implémentation des règles de sécurité imposées par la Banque Carrefour de la Sécurité Sociale, aux estimations automatiques de pension au sein du SdPSP, à l'intégration des estimations du SdPSP avec celles de l'ONP et de l'INASTI et aux adaptations de Pencalc pour les régimes de pension propres.

Article 523 : Publications et publicité : 98 000 EUR.

Les crédits inscrits à cet article représentent notamment les frais d'épreuves et d'impression de brochures, de dépliants et du rapport annuel, de traductions par un bureau extérieur, d'organisation de sessions d'informations pour les organismes intéressés et de participation à des bourses de pensions.

Article 524 : Contentieux : 61 000 EUR.

Ces crédits couvrent les frais d'avocats et les indemnités de dédommagement à des tiers

Les indemnités de procédure dues en vertu de la loi du 21 avril 2007 sont reprises dans la provision interdépartementale.

In het kader van de herverdeling tussen begrotingsartikelen inzake het project Capelo tussen Sigedis en de interne toepassingen binnen de PDOS, worden de artikelen 522.012 en 522.017 respectievelijk verhoogd met 94 000 EUR en met 10 000 EUR, met als doel de bijkomende kosten te dekken van de verzending van de historische gegevens vanaf het vierde trimester 2011.

Artikel 522.021 omvat de algemene kosten inzake informaticamateriaal, zoals bijvoorbeeld inktcassettes, voor een bedrag van 35 000 EUR.

Artikel 522.022 omvat de bijdrage verschuldigd aan de Rijksdienst voor Pensioenen ingevolge het samenwerkingsakkoord dat tussen de instellingen werd afgesloten in november 2004.

De bedragen ingeschreven artikel 522.023: Informatica technische bijstand, hebben enerzijds betrekking op de kosten voor de van de MvM gedetacheerde informatici en anderzijds op de kosten voor de prestaties van externe informaticabedrijven.

Naast de recorrente kosten bevat dit artikel, zoals hoger vermeld in het kader van de herverdelingen ten gevolge van het project Capelo, de kosten technische bijstand informatica verbonden aan de implementatie van de veiligheidsregels opgelegd door de Kruispuntbank van de Sociale Zekerheid, de automatische pensioenramingen binnen de PDOS, de integratie van de pensioenramingen van PDOS met deze van de RVP en de RSVZ en de aanpassingen in Pencalc voor de eigen pensioenstelsels.

Artikel 523: Publicaties, en publiciteit: 98 000 EUR.

De kredieten ingeschreven in dit artikel vertegenwoordigen onder meer de kosten voor het drukken van brochures, folders en het jaarverslag, voor de vertalingen door een extern bureau, de inrichting van informatiesessies voor de belangstellende instellingen en voor de deelname aan pensioenbeurzen.

Artikel 524: Geschillen: 61 000 EUR.

Deze kredieten dekken de kosten van advocaten en de schadevergoedingen aan derden

De kosten van de rechtsplegingsvergoeding verschuldigd krachtens de wet van 21 april 2007, werden opgenomen in de interdepartementale provisie.

L'article 524.020 reprend un montant de 1 000 EUR destiné à couvrir les franchises prévues par les contrats d'assurance relatifs à l'immeuble.

Article 526 : Autres prestations et travaux par tiers : 4 720 000 EUR.

Le SdPSP a inscrit, sous l'article 526.050 et, compte tenu de la redistribution entre articles budgétaires explicitée dans les « Généralités », un crédit de 2 998 000 EUR, dans le cadre de sa participation à SIGeDIS, l'ASBL constituée en application de l'article 12 de l'arrêté royal du 12 juin 2006 portant exécution de la loi du 23 décembre 2005 relative au pacte entre générations.

L'article 526.060 quant à lui reprend les frais de gestion définis ci-après payés à la SNCB. Depuis le 1^{er} janvier 2007 en effet, les pensions des anciens membres du personnel statutaire de la SNCB sont à charge du Trésor public. Cependant, la SNCB reste responsable pour la gestion administrative, comptable et les paiements de ces pensions. Pour cette gestion, le SdPSP doit payer à la SNCB une indemnité.

Cette indemnité a été gelée au niveau du contrôle budgétaire 2010,

Sous l'article 526.070 est repris un montant de 4 000 EUR pour les frais de gestion que le SdPSP doit payer suite à la reprise par l'ONAFST de la gestion des dossiers d'allocations familiales.

CHAPITRE 55. **SOMMES DUES A DES TIERS POUR L'ACHAT** **DE BIENS PATRIMONIAUX.**

Article 550.020 : 47 000 EUR

Ce crédit couvre le remplacement de mobilier divers.

Article 550.030 : 45 000 EUR.

Ce crédit est ramené au niveau de 2009 vu que l'achat d'appareil pour le scannage des documents dans le cadre du projet de "Gestion Electronique de Documents" était prévu pour 2010.

Article 550.050 : 20 000 EUR.

Il est prévu d'acheter en 2011 un véhicule multifonctionnel pour les besoins de service du SdPSP.

Artikel 524.020 omvat een bedrag van 1 000 EUR bestemd voor het dekken van de franchises voorzien door de verzekeringscontracten met betrekking tot het gebouw.

Artikel 526: Andere prestaties en werken door derden: 4 720 000 EUR.

De PDOS heeft, rekening houdend met de herverdeling tussen begrotingsartikelen zoals vermeld in de "algemeenheden", in artikel 526.050 een krediet van 2 998 000 EUR ingeschreven, in het kader van zijn deelname aan SIGeDIS, een V.Z.W. opgericht krachtens artikel 12 van het koninklijk besluit van 12 juni 2006 tot uitvoering van de wet van 23 december 2005 betreffende het generatiepact.

Artikel 526.060 dekt de hieronder beschreven beheerskosten betaald aan de NMBS. Vanaf 1 januari 2007 zijn de pensioenen van de gewezen statutaire personeelsleden van de NMBS ten laste van de Staatskas. De NMBS blijft evenwel verantwoordelijk voor het administratieve, boekhoudkundige en betalingsbeheer van deze pensioenen. De PDOS dient voor dit beheer een vergoeding te betalen aan de NMBS.

Deze vergoeding werd behouden op het niveau van de begrotingscontrole 2010.

In het artikel 526.070 wordt een bedrag van 4 000 EUR voorzien voor de beheerskosten die de PDOS moet betalen voor de overname door de RKW van het beheer van de dossiers inzake kinderbijlagen.

HOOFDSTUK 55. **SOMMEN VERSCHULDIGD AAN DERDEN VOOR** **AANKOOP VAN PATRIMONIALE GOEDEREN**

Artikel 550.020: 47 000 EUR.

Dit krediet dekt de vervanging van het meubilair.

Artikel 550.030: 45 000 EUR.

Dit krediet werd teruggebracht tot het niveau van 2009 daar de aankoop van een documentenscanner in het kader van het project "Elektronisch Documenten Beheer" werd voorzien voor 2010.

Artikel 550.050: 20 000 EUR.

In 2011 wordt de aankoop voorzien van een multifunctioneel voertuig voor de behoeften van de PDOS.

Article 550.060 :140 000 EUR.

Comme dépenses d'investissement propres à 2011, on prévoit le remplacement d'ordinateurs individuels et l'achat ou le remplacement de PC portables et l'achat d'écrans supplémentaires, d'imprimantes couleur individuelles

Article 550.070 : 139 000 EUR.

Il est tenu compte dans cet article d'un montant de 100 000 EUR pour l'ouverture à internet des applications GED et CRM via le portail fédéral.

Artikel 550.060: 140 000 EUR.

Als investeringsuitgaven voor 2011 wordt de vervanging van individuele werkposten gepland, evenals de aankoop van draagbare PC's en van bijkomende schermen, individuele kleurenprinters.

Artikel 550.070: 139 000 EUR.

In dit artikel wordt rekening gehouden met een bedrag van 100 000 EUR voor de toegang tot het internet van de toepassingen EDB en CRM via de federale portaalsite.